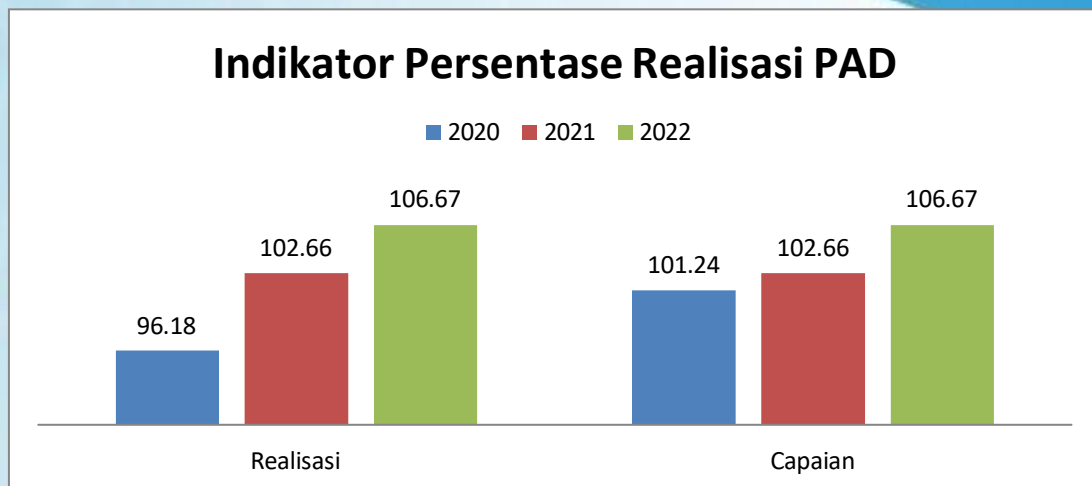
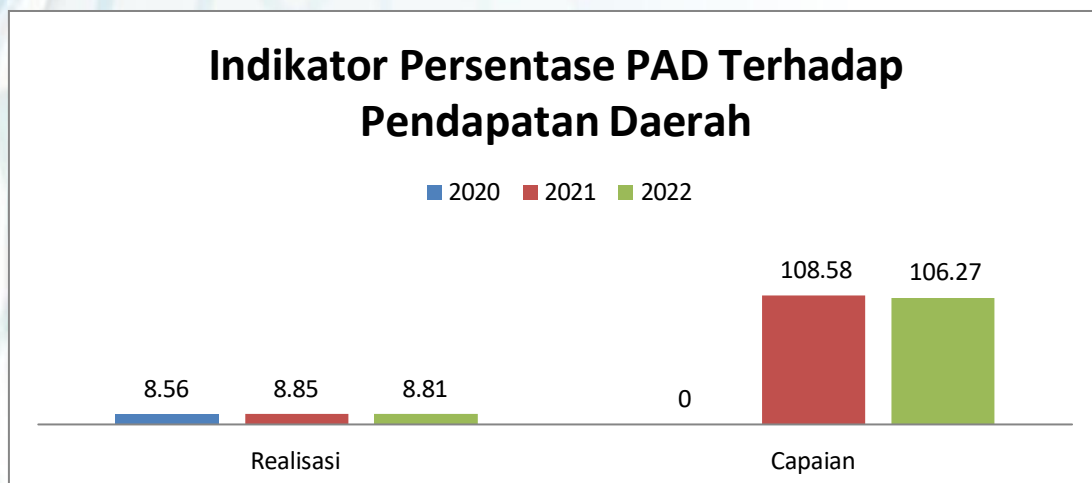


Grafik 3.1 Realisasi dan Capaian Kinerja



Grafik 3.2 Realisasi dan Capaian Kinerja



Dua grafik diatas dari 2 (dua) Indikator pada sasaran Meningkatnya Kemandirian Ekonomi Daerah pada realisasi indicator Persentase Realisasi PAD terjadi peningkatan dari tahun 2020 96,18%, tahun 2021 102,66% dan tahun 2022 106,67% dengan capaian tahun 2020 101,24% tahun 2021 102,66 dan tahun 2022 106,67%, terus terjadi peningkatan. Untuk Indikator Persentase PAD Terhadap Pendapatan Daerah juga terjadi peningkatan.

C. Perbandingan Realisasi Kinerja dengan RPJM

Perbandingan Capaian Realisasi Kinerja antara tahun 2022 sampai tahun 2021 dengan Target Jangka Menengah dapat dilihat pada 3.4 dibawah ini :

Tabel 3.4
Perbandingan Target RPJM dengan Realisasi Tahun 2022
Sasaran : “Meningkatnya Kemandirian Ekonomi Daerah”

Indikator Kinerja	Capaian 2021	Tahun 2022			Target Akhir RPJM 2022 (%)	% Capaian RPJM 2022
		Target	Realisasi	% Tingkat Capaian		
Persentase Realisasi PAD	102,66	100	106,67	106,67	100	106,67
Persentase PAD Terhadap Pendapatan Daerah	108,58	8,29	8,81	106,27	8,29	106,27

Berdasarkan hasil pengukuran indikator kinerja sasaran strategis **“Meningkatnya Kemandirian Ekonomi Daerah”** dapat disimpulkan bahwa pencapaian kinerja indikator ini dikategorikan **“Sangat Baik”** dengan rata-rata persentase capaian diatas 100%. Keberhasilan Pemerintah Daerah Kabupaten Bireuen dalam mencapai sasaran strategis ini didukung oleh 2 (dua) capaian indikator kinerja dengan **analisis** sebagai berikut:

Dalam RPJM pada Sasaran Strategis “Meningkatnya Kemandirian Ekonomi Daerah” memiliki 2 Indikator Kinerja yang dapat dilihat pada tabel diatas dengan target pada indicator pertama yaitu “Persentase Realisasi PAD” tahun 2021 100%

dan tahun 2022 juga 100%. Realisasi yang diperoleh dari tahun 2021 dan tahun 2022 melebihi dari yang ditargetkan dalam RPJM yaitu mencapai



102,66% di tahun 2021 dan 106,67% di tahun 2022 dengan capaian mencapai 106,67%.

Indikator Kinerja kedua yaitu “Persentase PAD Terhadap Pendapatan Daerah” dalam RPJM ditargetkan di tahun 2021 8,15% dan tahun 8,29%. Realisasi yang diperoleh dari tahun 2021 dan tahun 2022 juga melebihi dari target yang telah ditetapkan dalam RPJM yaitu mencapai 8,85% di tahun 2021 dan 8,81% di tahun 2022 dengan capaian mencapai 106,

Pencapaian ke-2 (dua) Indikator pada Sasaran Strategis ini dalam perbandingan Realisasi Kinerja dari tahun 2021 hingga tahun 2022 dengan target RPJM yang telah ditentukan capaian yang diperoleh melebihi dari target. Ini merupakan keberhasilan yang sangat memuaskan dengan skala pengukuran **“SANGAT BAIK”**. Keberhasilan ini tidak lepas dari kerjasama masyarakat yang telah aktif membayar pajak dan retribusi daerah.

A. Perbandingan antara Target dengan Realisasi Kinerja

Target dan Realisasi kinerja dari sasaran strategis Tahun 2022 dapat dilihat pada tabel berikut :

Tabel 3.5
Perbandingan antara Target
dengan Realisasi Tahun 2022

Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Target (%)	Realisasi (%)	Capaian (%)	Kategori Capaian
Terwujudnya Pemerintahan yang Baik dan Bersih	Opini BPK	WTP	Masih Tahap Penilaian BPK	Belum ada Capaian	-
	Persentase Realisasi Kinerja Keuangan Daerah	98	94,47	96,40	Sangat Baik
	Persentase Peningkatan Manajemen Aset	100	95,72	95,72	Sangat Baik
Rata-rata Tingkat Capaian				96,06	Sangat Baik

Pada sasaran ke 2 ini terdapat 3 (tiga) Indikator Kinerja dan dalam tabel diatas jelas terbaca ke -3 indikator tersebut dengan target, realisasi dan capaian kinerja serta katagori capaian yang menjadi hasil pelaksanaan kinerja Badan Pengelolaan Keuangan Daerah pada Sasaran Strategis ini.

Tahun 2022 Indikator Kinerja Opini BPK terhadap Laporan Keuangan Daerah dengan target WTP (Wajar Tanpa Pengecualian) namun sampai dengan Laporan ini disusun Masih dalam Tahap Penilaian oleh BPK (Badan Pemeriksa Keuangan) dan belum ada jawaban.

Indikator Kinerja ke-2 yaitu Persentase Kinerja Keuangan Daerah yang diperoleh dengan formula “**Jumlah Realisasi Anggaran Belanja Tahun n dibagi Jumlah Anggaran Belanja Tahun n dikali Seratus Persen**”. Jumlah Realisasi

Anggaran Belanja tahun 2022 sebesar Rp. 2.001.710.922.925,00 dibagi dengan Jumlah Anggaran Belanja tahun 2022 sebesar Rp. 1.890.996.207.674,00 dikali 100% dan diperoleh hasil 94,47% dengan capaian 96,40 dari target 98%



dalam Renstra dan Perjanjian Kinerja Kepala Badan dengan kategori nilai **“SANGAT BAIK”** walau capaian tidak mencapai 100%.

Indikator Kinerja ke-3 yaitu Persentase Peningkatan Manajemen Aset yang diperoleh dengan formula **“Jumlah Aset Daerah yang Berfungsi dibagi Jumlah Aset Daerah yang Terdata dikali 100%”**. Jumlah aset daerah yang berfungsi senilai Rp. 4.568.146.646.855,39 dibagi dengan jumlah aset daerah yang terdata senilai Rp. 4.772.654.153.150,19 dikali 100% dan diperoleh hasil 95,72% dengan capaian 95,72% dari target 100% dalam Renstra dan Perjanjian Kinerja Kepala Badan dengan kategori nilai **“SANGAT BAIK”** walau capaian tidak mencapai 100%.



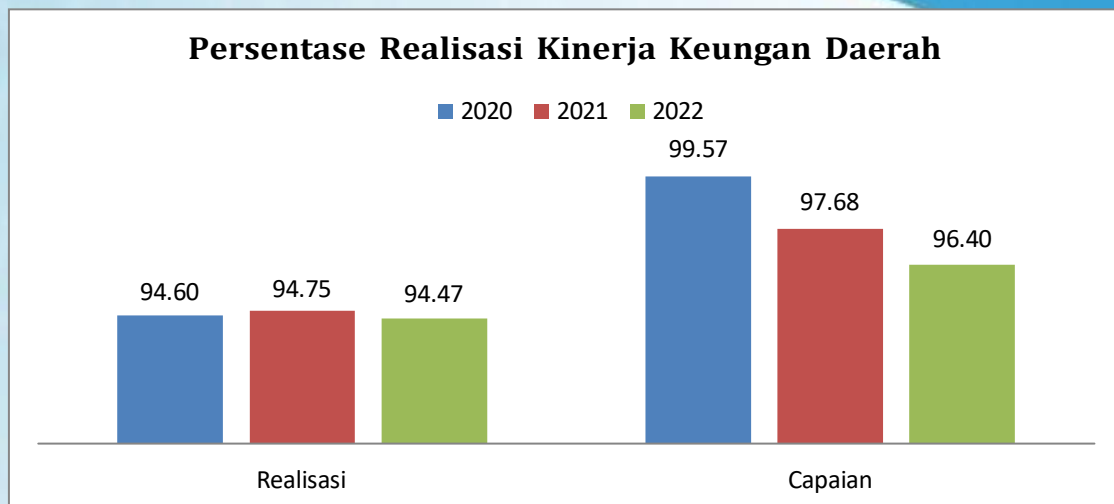
B. Perbandingan Realisasi Kinerja dan Capaian Kinerja Tahun 2022 dengan Tahun 2020 dan Tahun 2021

Perbandingan Capaian Realisasi Kinerja antara tahun 2022 sampai tahun 2021 dan tahun 2020 dapat dilihat pada 3.6 dibawah ini :

Tabel 3.6
Perbandingan Realisasi Kinerja Tahun 2022 dengan Tahun 2021 dan Tahun 2020

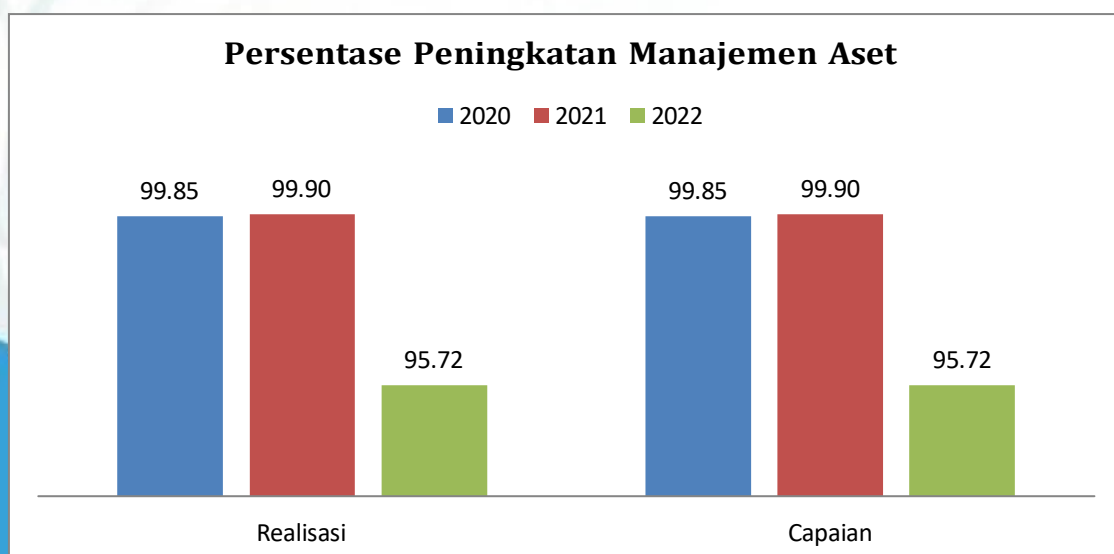
Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Realisasi & Capaian 2020 (%)	Realisasi & Capaian 2021 (%)	Realisasi & Capaian 2022 (%)
Terwujudnya Pemerintahan yang Baik dan Bersih	Opini BPK	WTP	WTP	Masih Tahap Penilaian BPK
		100	100	Belum ada Capaian
	Persentase Realisasi Kinerja Keuangan Daerah	94,60	94,75	94,47
		99,57	97,68	96,40
	Persentase Peningkatan Manajemen Aset	99,85	99,90	95,72
		99,85	99,90	95,72

Grafik 3.3 Realisasi dan Capaian Kinerja



Grafik diatas pada Realiasi Kinerja Keuangan Daerah ditahun 2020 terealisasi 94,60% dari target 95% hanya selisih 0,4% dari target, ditahun 2021 keuangan merasa mampu menaikkan target dalam Renstra Perubahan Tahun 2021-2022 menjadi 97% ditahun 2021 dan 98% ditahun 2022. Namun ditahun 2021 diluar perkiraan terjadi musibah yang melanda dunia yaitu "Pandemi Covid 19" yang mengakibatkan perubahan anggaran sehingga persentase realisasi Kinerja Keuangan tidak mencapai target. Akibat dari menurunnya anggaran ditahun 2021 maka ditahun 2022 anggaran juga menurun sehingga target 98% juga tidak tercapai.

Grafik 3.4 Realisasi dan Capaian Kinerja



C. Perbandingan Realisasi Kinerja dengan RPJM

Perbandingan Capaian Realisasi Kinerja antara tahun 2022 sampai tahun 2021 dengan Target Jangka Menengah dapat dilihat pada 3.4 dibawah ini :

Tabel 3.7
Perbandingan Target RPJM dengan Realisasi Tahun 2022

Sasaran : “Terwujudnya Pemerintahan yang Baik dan Bersih”

Indikator Kinerja	Capaian 2021	Tahun 2022			Target Akhir RPJM 2022 (%)	% Capaian RPJM 2022
		Target	Realisasi	% Tingkat Capaian		
Opini BPK	WTP	WTP	Masih Tahap Penilaian BPK	Belum ada Capaian	WTP	Belum ada Capaian
Persentase Realisasi Kinerja Keuangan Daerah	97,68	98	94,47	96,40	98	98,37
Persentase Peningkatan Manajemen Aset	99.90	100	95,72	95,72	100	95,72

Tabel 3.8
Perbandingan antara Target
dengan Realisasi Tahun 2022

Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Target (%)	Realisasi (%)	Capaian (%)	Kategori Capaian
Terwujudnya Pelayanan Publik yang Berkualitas	Cakupan Layanan Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	95	96,18	101,24	Sangat Baik
Rata-rata Tingkat Capaian				101,24	Sangat Baik

Pada Sasaran ke-3 (tiga) ini hanya 1 (satu) Indikator Kinerja dan ini merupakan indicator yang dimiliki oleh seluruh SKPK dan merupakan program dan kegiatan rutin yang secara umum dilaksanakan. Perolehan Realisasi Indikator Kinerja ini didapat dengan formula “Jumlah Realisasi Anggaran Layanan Rutin BPKD dibagi Jumlah Anggaran Rutin BPKD dikali 100%”.

Rp. 44.469.149.732 ► Realisasi Layanan Rutin BPKD

————— X 100% = 96,18% dengan capaian 101,24%

Rp. 46.235.131.692 ► Anggaran Rutin BPKD

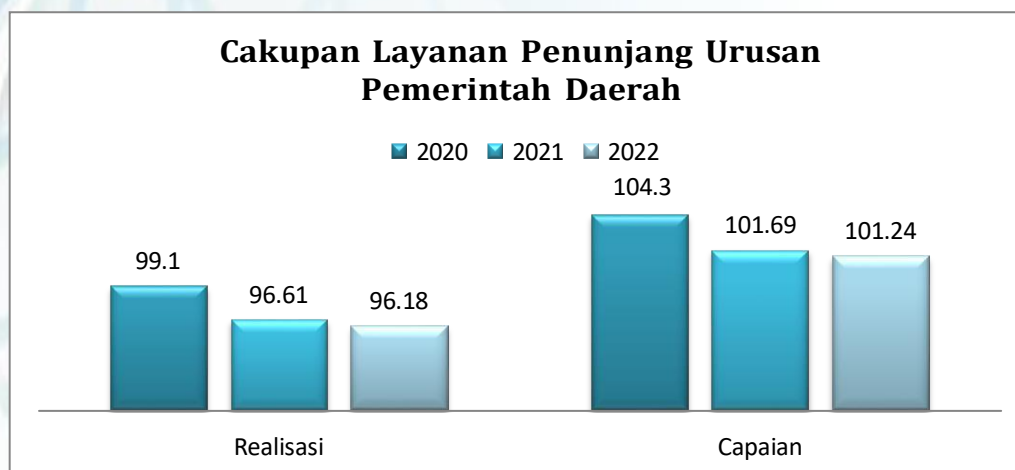
D. Perbandingan Realisasi Kinerja dan Capaian Kinerja Tahun 2022 dengan Tahun 2020 dan Tahun 2021

Perbandingan Realisasi dan Capaian Realisasi Kinerja antara tahun 2022 sampai tahun 2021 dan tahun 2020 dapat dilihat pada 3.3 dibawah ini :

Tabel 3.9
Perbandingan Realisasi Kinerja Tahun 2022 dengan
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Realisasi & Capaian 2020 (%)	Realisasi & Capaian 2021 (%)	Realisasi & Capaian 2022 (%)	Rata-rata Capaian %
Terwujudnya Pelayanan Publik yang Berkualitas	Cakupan Layanan Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	99,10	96,61	96,18	102,41
		104,3	101,69	101,24	

Grafik 3.5 Realisasi dan Capaian Kinerja



Sasaran ke-3 ini hanya ada 1 (satu) Indikator dan ini juga diisi oleh program rutin yang secara umum dikelola oleh seluruh SKPK hanya berbeda pada pagu anggaran yang disesuaikan dengan kebutuhan SKPK dimaksud.

Tabel dan Grafik dari indikator rutin ini pada BPKD terlihat capaian mencapai 102,41% diatas 100% walau realisasi sedikit menurun dari tahun ke tahun. Ditahun 2020 Realisasi target 99,10%, tahun 2021 96,61% dan tahun 2022 96,18%. Penurunan realisasi ini tidak terlalu signifikan karena hanya pada penggunaan anggaran saja, tetapi pelaksanaan kegiatan tetap berjalan seperti semestinya.

E. Perbandingan Realisasi Kinerja dengan RPJM

Perbandingan Capaian Realisasi Kinerja antara tahun 2022 sampai tahun 2021 dengan Target Jangka Menengah dapat dilihat pada 3.4 dibawah ini :

Tabel 3.10
Perbandingan Target RPJM dengan Realisasi Tahun 2022
Sasaran : “Terwujudnya Pelayanan Publik yang Berkualitas”

Indikator Kinerja	Capaian 2021	Tahun 2022			Target Akhir RPJM 2022 (%)	% Capaian RPJM 2022
		Target	Realisasi	% Tingkat Capaian		
Cakupan Layanan Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	104,3	95	96,18	101,24	95	101,24

Kategori Capaian pada indikator kinerja Sasaran **“Terwujudnya Pelayanan Publik yang Berkualitas”** tergolong dalam kategori **“Sangat Baik”** yaitu 101,24% walau menurun dari capaian ditahun 2021 yaitu 104,3%. Dengan **Analisis** sebagai berikut:

Pada indikator ini realisasi didapat dari formula perhitungan jumlah realisasi anggaran dibagi jumlah anggaran yang tersedia dan dikali 100%. Ada beberapa kegiatan yang realisasi anggarannya jauh dari target anggaran yang tersedia seperti pada kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah tersisa anggaran senilai Rp. 1.692.373.095,00. Pada kegiatan ini subkegiatan didalamnya berupa gaji ASN, insentif PAD, honor pengelola keuangan dan barang asset daerah, iuran BPJS dan beberapa iuran lainnya yang mampu direalisasikan jauh dari target anggaran.

Pada kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah, anggaran tersisa senilai Rp. 48.443.285,00, subkegiatan didalamnya berupa jasa surat menyurat, iuran sumber daya alam, jasa pemeliharaan peralatan kantor, dan pembelian alat kebersihan kantor yang dapat dikelola tanpa harus menghabiskan anggaran yang tersedia.

Formula perhitungan ini didapat dari realisasi anggaran yang dalam pelaksanaa kegiatan Badan Pengelolaan Keuangan Daerah dapat **menegefisiensikan sumber daya** yang ada berupa anggaran yang tersedia dapat diefisiensikan sedemikian rupa sehingga pelaksanaan kegiatan tidak harus menghabiskan anggaran yang telah disediakan dalam Dokumen Pelaksanaan Perubahan Anggaran (DPPA) tahun 2022.

Beberapa kegiatan yang telah disebut diatas menjadi salah satu kegiatan **penunjang keberhasilan** pada indicator kinerja dari sasaran rutin ini yang menunjang kategori capaian menduduki nilai diatas 100%.

Badan Pengelolaan Keuangan Daerah Kabupaten Bireuen dalam mendukung pencapaian Visi dan Misi Pemerintahan Kabupaten Bireuen mengelola 3 (tiga) sasaran strategis 4 Program 11 Kegiatan dan 50 Sub Kegiatan. Secara garis besar Sasaran strategis, program dan kegiatan tersebut terlaksana dengan baik dengan capaian 100% dan dapat dilihat pada tabel dibawah ini.

Tabel 3.11
Realisasi Fisik Sasaran Strategis, Program dan Kegiatan
Pendukung

No.	Sasaran Strategis	Program	Kegiatan	Capaian Kinerja Kegiatan
1.	Meningkatkan Pertumbuhan Ekonomi	Pengelolaan Pendapatan Daerah	Pengelolaan Pendapatan Daerah	99%
2.	Terwujudnya Pemerintahan yang Baik dan Bersih	Pengelolaan Keuangan Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	100%
			Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	100%

			Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	100%
			Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan	100%
			Pengelolaan Data dan Implementasi Sistem Informasi Pemerintahan Daerah Lingkup Keuangan Daerah	100%
		Pengelolaan Barang Milik Daerah	Pengelolaan Barang Milik Daerah	100%
3.	Terwujudnya Pelayanan Publik yang Berkualitas	Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota	Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	100%
			Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	100%
			Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	100%
			Administrasi Umum Perangkat Daerah	100%
			Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	100%
			Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	100%
			Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	100%

3.3 REALISASI ANGGARAN

Rincian pencapaian target kinerja berupa Realisasi Anggaran Program, Kegiatan dan Sub Kegiatan Pendukung Anggaran Badan Pengelolaan Keuangan Daerah Kabupaten Bireuen untuk Tahun Anggaran 2022 yang mengelola 4 Program 11 Kegiatan dan 50 Sub Kegiatan dengan anggaran sebesar **Rp. 586.689.407.080,-** dan telah terealisasi sebesar **Rp. 581.209.053.033** atau mencapai 99,07%. Penganggaran BPKD tahun 2022 terdapat sisa dengan jumlah selisih senilai **Rp. 5.480.354.047,00** dengan rincian Program Kegiatan dan Sub Kegiatan beserta Anggaran juga Realisasi dapat dilihat pada tabel berikut :

TABEL 3.12
PAGU DAN REALISASI ANGGARAN PROGRAM, KEGIATAN DAN
SUBKEGIATAN BPKD TAHUN 2022

PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN	INDIKATOR	TARGET		REALISASI				SISA
		KINE RJA	ANGGARAN (Rp.)	KINE RJA	%	KEUANGAN (Rp.)	%	KEUANGAN (Rp.)
2	3	5	6	7	8	9	10	11
PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAH DAERAH KABUPATEN/KOTA	Cakupan Layanan Penunjang Urusan Daerah	100	46.235.131.692,00	100	100	44.469.149.732,00	96,2	1.765.981.960,00
Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah dokumen Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	4	19.999.750,00	4	100	19.856.650,00	99,3	143.100,00
Penyusunan Dokumen perencanaan perangkat Daerah	Jumlah Dokumen perencanaan perangkat Daerah	3	9.999.900,00	3	100	9.954.800,00	99,5	45.100,00
Koordinasi dan Penyusunan laporan capaian kinerja dan ikhtisar realisasi kinerja SKPD	Jumlah dokumen laporan capaian kinerja dan ikhtisar realisasi kinerja SKPD	1	9.999.850	1	100	9.901.850,00	99,0	98.000,00
Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Jumlah bulan layanan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	12	21.363.258.391,00	12	100	19.670.885.296,00	92,1	1.692.373.095,00
Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	14	20.981.118.391	14	100	19.291.553.296	91,9	1.689.565.095,00
Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Jumlah orang bulan Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD (48 orang x 12 Bulan)	576	382.140.000	516	90	379.332.000	99,3	2.808.000,00
Administrasi Umum Perangkat Daerah	Jumlah bulan layanan Administrasi Umum Perangkat Daerah	12	700.141.879,00	12	100	689.682.284,00	98,5	10.459.595,00
Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah bulan Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	12	12.561.000	12	100	12.561.000	100	-

Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah jenis Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	12	136.864.130	12	100	134.325.700	98,1	2.538.430,00
Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Jumlah bulan Penyediaan Bahan Logistik Kantor	12	80.000.000	12	100	79.985.000	100	15.000,00
Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Jumlah bulan Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	12	119.636.749	12	100	119.636.749	100	-
Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah bulan Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	12	1.080.000	12	100	1.080.000,00	100	-
Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah bulan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	12	350.000.000	12	100	342.093.835	97,7	7.906.165,00
Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Jumlah bulan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	12	23.689.468.672,00	12	100	23.641.025.387,00	99,8	48.443.285,00
Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah penyediaan materai	1500	16.192.500	1.462	97	14.618.000	90,3	1.574.500,00
Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah rekening bulan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik (3 rekening x 12 Bulan)	36	23.309.830.272	36	100	23.293.540.787	99,9	16.289.485,00
Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah bulan Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor	12	80.200.000	12	100	80.000.000	99,8	200.000,00
Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah bulan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	12	283.245.900	12	100	252.866.600	89,3	30.379.300,00
Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Jumlah bulan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	12	462.263.000,00	12	100	447.700.115,00	96,8	14.562.885,00
Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan kendaraan dinas operasional atau lapangan	Jumlah unit bulan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan (8 unit x 12 bulan)	96	290.000.000	96	100	275.462.400	95,0	14.537.600,00
Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah unit Pemeliharaan/Rehabilitasi sarana dan prasarana Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	12	172.263.000	12	100	172.237.715	100	25.285,00
PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	Persentase Realisasi Kinerja Keuangan Daerah	100	538.931.145.108,00	100	100	535.310.795.510,00	99,3	3.620.349.598,00
Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	Jumlah dokumen Perencanaan dan Pendanaan	10	1.078.499.987,00	10	100	977.786.584,00	90,7	100.713.403,00
Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	Jumlah dokumen KUA dan PPAS	2	52.000.000,00	2	100	35.793.200,00	68,8	16.206.800,00
Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS	Jumlah dokumen Perubahan KUA dan perubahan PPAS	2	56.900.000,00	2	100	42.493.700	74,7	14.406.300,00
Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD	Kesesuaian akun da harga berdasarkan SBH, SHU dan ASB	1	39.400.000,00	1	100	32.170.050	81,6	7.229.950,00
Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi Perubahan RKA-SKPD	Kesesuaian akun da harga berdasarkan SBH, SHU dan ASB	1	39.400.000,00	1	100	32.170.050	81,6	7.229.950,00
Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD	Kesesuaian DPA dengan APBD	1	19.000.000,00	1	100	13.581.600,00	71,5	5.418.400,00

Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi Perubahan DPA-SKPD	Kesesuaian DPPA dengan APBD	1	19.000.000,00	1	100	13.581.600,00	71,5	5.418.400,00
Koordinasi dan penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	Tersedianya Dokumen APBD sebagai dasar pelaksanaan kegiatan di kabupaten Bireuen Tahun 2022	1	426.400.000,00	1	100	393.611.845,00	92,3	32.788.155,00
Koordinasi dan penyusunan Peraturan daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Perubahan Penjabaran APBD	Tersedianya Dokumen Perubahan APBD sebagai dasar perubahan Pelaksanaan Kegiatan di kabupaten Bireuen Tahun 2022	1	426.399.987,00	1	100	414.384.539,00	97,2	12.015.448,00
Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	Jumlah bulan Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	12	84.738.000,00	12	100	84.736.000,00	100	2.000,00
Penyiapan, pelaksanaan Pengendalian, dan Penerbitan Anggaran Kas dan SPD	Terbitnya SPD sebagai Acuan pengamparan SP2D masing-masing SKPK	150	29.738.700,00	145	97	29.738.700,00	100	-
Koordinasi, Fasilitas, Asistensi, Sinkronisasi, Supervisi, Monitoring, dan Evaluasi Pengelolaan Dana Perimbangan dan Dana Transfer Lainnya	Tersedianya Laporan bulanan dan triwulan penerimaan dana perimbangan (LKT dan LRT)	15	9.999.800	15	100	9.999.800	100	-
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Realisasi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah, Laporan Aliran Kas, dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	Tersedianya buku kas Umum Daerah (BKU) Buku kas Harian atas Penerimaan dan pengeluaran Daerah Setiap Hari Kerja	12	19.999.700	12	100	19.997.700	100	2.000,00
Rekonsiliasi data penerimaan dan pengeluaran kas serta pemungutan dan pemotongan atas SP2D dengan instansi terkait	Terlaksananya Rekonsiliasi dengan SKPK serta Potongan pajak Tersetor ke Kas Negara Tepat Waktu	4	24.999.800	4	100	24.999.800	100	-
Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	Jumlah dokumen Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	24	1.000.508.400,00	24	100	980.414.791,00	98,0	20.093.609,00
Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulan dan Semesteran	Terpenuhinya kebutuhan Rapat koordinasi dan konsultasi keluar Daerah	18	157.020.100	18	100	149.702.899	95,3	7.317.201,00
Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah	Tersedianya Data Laporan keuangan Konsolidasi daerah kabupaten Bireuen	1	198.399.100	1	100	195.357.134	98,5	3.041.966,00
Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota	Jumlah Qanun tentang pertanggungjawaban APBK : Jumlah Perbub tentang pertanggungjawaban APBK	2	343.978.100	2	100	336.992.546	98,0	6.985.554,00
Penyusunan Tanggapan/Tindak Lanjut terhadap LHP BPK atas Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD	Jumlah Laporan Hasil Penyelesaian Kerugian Daerah	3	19.995.900	3	100	19.956.700	99,8	39.200,00
Penyusunan Kebijakan dan Panduan Teknis Operasional Penyelenggaraan Akuntansi Pemerintah Daerah	Tersedianya Bahan Bacaan dan peraturan perundang-undangan	1	139.990.200	1	100	139.484.400	99,6	505.800,00

Penyusunan Sistem dan Prosedur Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Daerah	Tersedianya Bahan Bacaan dan peraturan perundang-undangan	1	141.125.000	1	100	138.921.112	98,4	2.203.888,00
Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah	Jumlah bulan layanan Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah	12	538.767.398.721,00	12	100	533.267.858.135,00	99,3	3.499.540.586,00
Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	Tersedianya dan Bantuan Keuangan	12	524.138.486.575	12	100	523.865.040.376	99,9	273.446.199,00
Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	Tersedianya Dana Bencana	12	5.079.100.546	12	100	1.853.006.159	36,5	3.226.094.387,00
Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota	Tersedianya Dana Bagi Hasil	12	7.549.811.600	12	100	7.549.811.600	100	-
PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH	Persentase Peningkatan Manajemen Aset Daerah	100	364.744.980,00	100	100	285.729.178,00	78,3	79.015.802,00
Pengelolaan Barang Milik Daerah	Jumlah bulan Pengelolaan Barang Milik Daerah	12	364.744.980,00	12	100	285.729.178,00	78,3	79.015.802,00
Penyusunan standar harga barang	Tersedianya SSH	1	141.201.180	1	100	108.316.622	76,7	32.884.558,00
Inventarisasi Barang Milik Daerah	Tersedianya Data BMD yang Akurat	1	73.957.500	1	100	58.443.500	79,0	15.514.000,00
Penilaian Barang Milik Daerah	Adanya Nilai BMD	1	50.771.400	1	100	43.660.578	86,0	7.110.822,00
Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah	Adanya pemanfaatan BMD dan Terlaksananya penghapusan BMD yang rusak/tidak bisa digunakan lagi	6	61.372.300	6	100	46.865.878	76,4	14.506.422,00
Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	Jumlah Buku laporan Barang Milik Daerah semesteran dan Tahunan	51	37.442.600	51	100	28.442.600	76,0	9.000.000,00
PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Persentase Realisasi PAD	100	1.158.385.300,00	99	99	1.143.378.613,00	98,7	15.006.687,00
Kegiatan Pengelolaan pendapatan Daerah	Jumlah bulan Pengelolaan pendapatan Daerah	12	1.158.385.300,00	12	100	1.143.378.613,00	98,7	15.006.687,00
Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah.	Tersedianya peraturan tentang kebijakan pajak Daerah	1	419.599.900	1	100	414.467.213	98,8	5.132.687,00
Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Tingkat kebutuhan wajib Pajak	100	58.182.600	100	100	58.182.600	100	-
Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	cakupan pelayanan saranan dan prasarana pelayanan pajak	100	191.900.000	100	100	191.900.000	100	-
Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Tertib administrasi pajak Daerah	100	30.000.150	100	100	29.880.150	99,6	120.000,00
Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	jumlah data subjek dan objek PBB	1423 59	168.703.000	1423 00	100	167.953.000	99,6	750.000,00
Penagihan Pajak Daerah	Jumlah surat pemberitahuan pajak terutang	1423 60	27.505.350	1423 60	100	27.449.350	99,8	56.000,00
Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah dokumen data subjek dan objek PBB	100	26.121.600	100	100	26.021.600	99,6	100.000,00
Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	Meningkatkan sumber pendapatan Daerah	100	236.372.700	100	100	227.524.700	96,3	8.848.000,00
			586.689.407.080,00	99,75		581.209.053.033,00	99,07	5.480.354.047,00

Tabel 3.13
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LRA) PENDAPATAN DAN BELANJA
30 Desember 2022 dan 2021
SKPK : 5.02.0.00.0.00.01.0000

kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Realisasi2022	%	Realisasi2021
1	2	3	4	5	6
4.	<u>PENDAPATAN DAERAH</u>	1.919.903.373.202,00	1.915.124.302.486,35	99,75	1.975.175.479.608,12
4.1.	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	169.212.472.628,00	180.501.684.076,26	106,67	173.287.820.620,12
	Pajak Daerah				
4.1.01.	Retribusi daerah	29.950.000.000,00	28.888.070.098,25	96,45	23.212.382.203,00
4.1.02.	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	13.246.666.000,00	12.061.352.701,00	91,05	10.356.577.765,00
4.1.03.	Lain-lain PAD yang Sah	5.415.771.469,00	5.415.771.469,00	100,00	4.229.816.175,00
4.1.04.	PENDAPATAN TRANSFER	120.600.035.159,00	134.136.489.808,01	111,22	135.489.044.477,12
4.2.	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	1.703.362.569.971,00	1.689.315.159.294,09	99,18	1.732.575.260.201,00
4.2.01.	Pendapatan Transfer Antar Daerah	1.549.772.695.927,00	1.535.349.460.784,00	99,07	1.595.991.857.263,00
4.2.02.	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	153.589.874.044,00	153.965.698.510,09	100,24	136.583.402.938,00
4.3.	Pendapatan Hibah	47.328.330.603,00	45.307.459.116,00	95,73	69.312.398.787,00
4.3.01.	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan	23.169.224.341,00	22.289.012.085,00	96,20	23.221.460.187,00
4.3.03.		24.159.106.262,00	23.018.447.031,00	95,28	46.090.938.600,00
	JUMLAH PENDAPATAN	1.919.903.373.202,00	1.915.124.302.486,35	99,75	1.975.175.479.608,12
5.	<u>BELANJA DAERAH</u>	2.001.710.922.925,00	1.890.996.207.674,00	94,47	1.963.840.354.025,43
5.1.	BELANJA OPERASI	1.204.816.136.206,00	1.105.354.683.833,00	91,74	1.087.877.449.192,43
5.1.01.	Belanja Pegawai	739.541.818.738,00	691.658.992.552,00	93,53	680.575.431.853,00
5.1.02.	Belanja Barang dan Jasa	350.051.231.947,00	327.411.518.406,00	93,53	341.361.550.213,43
5.1.05.	Belanja Hibah	83.271.954.321,00	70.938.944.425,00	85,19	48.549.052.272,00
5.1.06.	Belanja Bantuan sosial	31.951.131.200,00	15.345.228.450,00	48,03	17.391.414.854,00
5.2.	BELANJA MODAL	260.127.387.998,00	252.341.572.956,00	97,01	335.467.153.484,00
5.2.01.	Belanja Modal Tanah	3.090.703.613,00	2.743.198.000,00	88,76	8.279.945.067,00
5.2.02.	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	49.212.521.480,00	45.548.255.479,00	92,55	68.586.044.702,00
5.2.03.	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	60.667.016.341,00	59.200.800.896,00	97,58	58.025.932.950,00
5.2.04.	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	138.224.614.699,00	137.241.117.201,00	99,29	190.123.988.025,00
5.2.05.	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	8.932.531.865,00	7.608.201.380,00	85,17	10.451.242.740,00
5.3.	BELANJA TIDAK TERDUGA	5.079.100.546,00	1.853.006.159,00	36,48	266.580.000,00
5.3.01.	Belanja Tidak Terduga	5.079.100.546,00	1.853.006.159,00	36,48	266.580.000,00
5.4.	BELANJA TRANSFER	531.688.298.175,00	531.446.944.726,00	99,95	540.229.171.349,00

5.4.01.	Belanja Bagi Hasil	7.549.811.600,00	7.549.811.600,00	100,00	3.772.239.120,00
5.4.02.	Belanja Bantuan Keuangan	524.138.486.575,00	523.897.133.126,00	99,95	536.456.932.229,00
	JUMLAH BELANJA DAERAH	2.001.710.922.925,00	1.890.996.207.674,00	94,47	1.963.840.354.025,43
	SURPLUS/(DEFISIT)	(81.807.549.723,00)	24.128.094.812,35	(29,49)	11.335.125.582,69
6.	<u>PEMBIAYAAN DAERAH</u>	81.807.549.723,00	81.807.549.723,70	100,00	79.472.424.141,01
6.1.	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	81.807.549.723,00	81.807.549.723,70	100,00	74.972.424.141,01
6.1.01.	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	81.807.549.723,00	81.807.549.723,70	100,00	74.972.424.141,01
	JUMLAH PENERIMAAN PEMBIAYAAN	81.807.549.723,00	81.807.549.723,70	100,00	74.972.424.141,01
6.2.	PENGELUARAN PEMBIAYAAN	-	-	-	4.500.000.000,00
6.2.02.	Penyertaan Modal Daerah	-	-	-	4.500.000.000,00
	JUMLAH PENGELUARAN	-	-	-	4.500.000.000,00
	PEMBIAYAAN				
	PEMBIAYAAN NETTO	81.807.549.723,00	81.807.549.723,70	100,00	70.472.424.141,01
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN	-	105.935.644.536,05	-	81.807.549.723,70



PPID Bireuen

Administrator .