



PERUBAHAN RENCANA KERJA (PERUBAHAN RENJA)

**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
KABUPATEN KENDAL
TAHUN 2022**



**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
KABUPATEN KENDAL
TAHUN 2022**

KATA PENGANTAR

Puji syukur senantiasa kami panjatkan kehadirat Allah SWT karena atas berkat limpahan rahmat dan karunia-Nya maka Rencana Kerja (Renja) Perubahan Anggaran pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 dapat tersusun. Perubahan Rencana Kerja Organisasi Perangkat Daerah (Perubahan Renja PD) diperlukan untuk melaksanakan program dan kegiatan yang tidak dapat terakomodir dalam APBD Penetapan Tahun 2022. Sesuai dengan ketentuan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, Dan Rencana Kerja Perangkat Daerah.

Perubahan Renja BPKAD ini diharapkan dapat menjadi acuan dalam penyusunan program dan kegiatan, lokasi kegiatan, indikator kinerja kegiatan, serta pagu indikatif kegiatan BPKAD pada perubahan APBD Tahun 2022. Dengan adanya Renja ini maka Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal telah mempunyai suatu pedoman bagi pelaksanaan kegiatan demi kelancaran pembangunan nasional serta prinsip-prinsip tata kelola pemerintahan yang baik (Good Governmence).

Renja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 merupakan penjabaran dari Rencana Strategis (Renstra) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2021 – 2026 untuk jangka waktu tahun 2022. Renja tersebut memuat prioritas kegiatan pembangunan, sasaran kegiatan, rencana kerja, dan pendanaannya, yang dilaksanakan oleh Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal maupun yang ditempuh dengan cara mendorong partisipasi aktif masyarakat.

Mengingat pentingnya peranan Renja sebagai kerangka perencanaan dan penganggaran tahunan Organisasi Perangkat Daerah

(OPD), yaitu sebagai acuan pelaksanaan program dan kegiatan pembangunan tahunan dan sebagai pedoman pelaksanaan kegiatan dimana kualitas proses penyusunan dan kualitas substansi dokumen ini benar-benar memenuhi pendekatan perencanaan serta efektif dan responsif terhadap aspirasi dan kebutuhan masyarakat, maka proses penyusunan Renja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 diharapkan dapat memberikan kontribusi yang signifikan dalam perbaikan kinerja penyelenggaraan pemerintah daerah secara berkelanjutan.

Penyusunan

Kendal, 2022

KEPALA BADAN PENGELOLAAN
KEUANGAN DAN ASET DAERAH
KABUPATEN KENDAL

AGUS DWI LESTARI, SIP, MH
Pembina Tingkat I
NIP. 19720829 199203 1 003

DAFTAR ISI

Halaman	
Judul	
Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
BAB. I. PENDAHULUAN	1
1.1. Latar Belakang	1
1.2. Landasan Hukum	9
1.3. Maksud dan Tujuan	13
1.4. Sistematika Penulisan	14
BAB. II. EVALUASI RENJA SAMPAI DENGAN TRIWULAN II TAHUN 2022	15
2.1. Hasil pengendalian pelaksanaan Renja Perangkat Daerah sampai dengan Triwulan II	12
BAB. III. RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH	19
3.1. Isu - isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Perangkat Daerah	19
3.2. Program dan Kegiatan	20
BAB. IV. PENUTUP	22
Lampiran 1 Hasil Evaluasi Program pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Semester 1 Tahun 2022	
Lampiran 2 Plafon anggaran sementara berdasarkan program dan kegiatan	

BAB I

PENDAHULUAN

1.1. Latar Belakang

1.1.1. Penyusunan Rancangan Akhir Perubahan Renja

Dalam rangka pelaksanaan amanat Undang-undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional, Pemerintah Pusat dan Daerah diwajibkan menyusun Rencana Pembangunan Jangka Panjang (RPJP/D), Rencana Pembangunan Jangka Menengah (RPJM/D) dan Rencana Kerja Pemerintah (RKP/D) sebagai rencana kerja tahunan. Sebagai tindak lanjut atas keluarnya Instruksi Menteri Dalam Negeri Nomor: 06 1/2911/Sj Tahun 2016 tentang Tindak Lanjut Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah, diinstruksikan kepada daerah untuk melakukan penyesuaian dokumen Rencana Pembangunan Daerah sesuai kelembagaan perangkat daerah yang dibentuk berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah. Sebagai tindaklanjutnya, kepala Organisasi Perangkat Daerah diwajibkan membuat penyesuaian atas semua dokumen perencanaan, mulai dari Renstra-OPD, Rencana Kerja OPD dengan berpedoman pada dokumen RPJMD dan RKPD yang telah disesuaikan, serta tetap mengakomodir hasil-hasil Musrenbang. Oleh karena dokumen RKPD Kabupaten Kendal Tahun 2022 telah disesuaikan dengan nomenklatur serta OPD/unit kerja baru, maka dokumen Renja OPD/unit kerja juga perlu segera disesuaikan dengan dokumen Perubahan RPJMD Kabupaten Kendal Tahun 2021-2026 dan Renstra PD yang telah disusun. Rancangan Akhir Perubahan Rencana Kerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 merupakan perubahan atas dokumen perencanaan tahunan pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal yang memuat program-program dan kegiatan urusan pemerintahan fungsi penunjang, sebagai bagian dari menunjang capaian Visi dan Misi Kabupaten Kendal Tahun 2021 - 2026. Di dalam Perubahan Renja ini memuat permasalahan serta menyelaraskan target capaian kinerja yang belum diselesaikan dan penajaman strategi dalam rangka mewujudkan sasaran Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal sampai akhir tahun anggaran 2022.

Berdasarkan amanat Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017, setiap SKPD diharuskan untuk menyusun Rencana Kerja SKPD (Renja SKPD) yang kemudian disebut Rencana Kerja Perangkat Daerah (Renja PD) sebagai acuan perencanaan kegiatan Perangkat Daerah untuk kurun waktu satu tahun. Penyusunan Renja PD ini mengacu pada Rancangan Awal Perubahan RKPD, serta hasil evaluasi pelaksanaan program dan kegiatan periode triwulan I dan II untuk memecahkan permasalahan yang dihadapi, menyelaraskan serta mendasarkan kegiatan prioritas yang masih dilaksanakan.

Rancangan awal perubahan RKPD menjadi acuan perumusan perubahan atas program, kegiatan, indikator kinerja dan proyeksi dana yang dibutuhkan dalam penyusunan rancangan akhir perubahan Renja PD. Hasil evaluasi pelaksanaan program dan kegiatan periode triwulan I dan II menjadi acuan perumusan rasionalisasi kegiatan maupun kegiatan alternatif dan/atau baru guna menunjang capaian sasaran daerah, yang berpedoman pelaksanaan Renja PD tahun-tahun sebelumnya. Masalah yang dihadapi menjadi acuan perumusan tujuan, sasaran, kegiatan, kelompok sasaran, lokasi kegiatan serta prakiraan kebutuhan anggaran dalam penyusunan rancangan akhir perubahan Renja PD, ini dapat menjawab berbagai isu-isu penting terkait dengan penyelenggaraan tugas dan fungsi Perangkat Daerah sampai dengan akhir tahun anggaran. Kondisi Masyarakat pada saat ini berada di tengah ketidakpastian ekonomi global, Indonesia juga dihadapkan pada tantangan ekonomi yang tidak mudah. Meski saat ini Indonesia berada pada posisi yang baik, tetapi Indonesia masih dihadapkan pada tantangan inflasi terutama inflasi pangan dan energi. Untuk menghadapi tantangan tersebut penanganan harus dilakukan secara cepat dan terintegrasi, sebagaimana penanganan pandemi covid 19 dengan tujuan utama adalah meringankan beban ekonomi masyarakat. Pertemuan secara rutin harus dilakukan antara Pemerintah Daerah, TNI, Polri untuk mengantisipasi inflasi pangan maupun energi.

Rancangan akhir perubahan Renja PD dikoordinasikan oleh Baperlitbang, dimana pembahasan meliputi rasionalisasi dan penyelarasan program dan kegiatan sesuai situasi dan kondisi serta tugas dan fungsi Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal, juga berdasarkan usulan program kegiatan hasil reses anggota DPRD, penajaman indikator dan target kinerja program dan kegiatan, penyelarasan program dan kegiatan antar Perangkat

Daerah dalam rangka sinergi pelaksanaan dan optimalisasi pencapaian sasaran sesuai dengan tugas dan fungsi masing-masing Perangkat Daerah serta penyesuaian terhadap pendanaan program dan kegiatan prioritas berdasarkan kebutuhan masing-masing Perangkat Daerah. Rancangan akhir perubahan Renja PD disusun kemudian ditetapkan menjadi Perubahan Rencana Kerja Pembangunan Daerah melalui Keputusan Bupati yang dikoordinir oleh Baperlitbang. Kemudian Perubahan Renja tersebut juga dipergunakan sebagai acuan dalam pelaksanaan kegiatan pada tahun berjalan sampai akhir tahun anggaran.

Dalam Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 juga diatur tentang tatacara Perubahan RKPD dan Renja Perangkat Daerah yaitu dapat dilakukan apabila berdasarkan hasil evaluasi pelaksanaannya dalam tahun berjalan menunjukkan adanya ketidaksesuaian dengan perkembangan keadaan, meliputi:

- a. Perkembangan yang tidak sesuai dengan asumsi prioritas pembangunan Daerah, kerangka ekonomi Daerah dan keuangan Daerah, rencana program dan kegiatan RKPD berkenaan; dan/atau
- b. Keadaan yang menyebabkan saldo anggaran lebih tahun anggaran sebelumnya harus digunakan untuk tahun berjalan.

Perubahan RKPD menjadi pedoman Perubahan Renja Perangkat Daerah.

Perubahan RKPD sebagaimana dimaksud diatas meliputi perubahan:

- a. kerangka ekonomi dan keuangan daerah;
- b. target sasaran pembangunan daerah;
- c. prioritas pembangunan daerah;
- d. penambahan dan/atau pengurangan program dan kegiatan perangkat daerah; dan
- e. target kinerja penyelenggaraan pemerintahan daerah.

Perubahan RKPD sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 Pasal 343 disusun dengan tahapan:

- a. penyusunan rancangan perubahan RKPD;
- b. perumusan rancangan akhir perubahan RKPD; dan
- c. penetapan.

Penyusunan rancangan perubahan Renja Perangkat Daerah berpedoman pada:

- a. Rancangan Perubahan RKPD; dan

b. Hasil pengendalian pelaksanaan Renja Perangkat Daerah Provinsi, kabupaten/kota sampai dengan Triwulan II Tahun berkenaan.

Rancangan Perubahan Renja Perangkat Daerah disusun menjadi rancangan akhir Perubahan Renja Perangkat Daerah berdasarkan Peraturan Kepala Daerah tentang Perubahan RKPD.

Rancangan akhir perubahan Renja Perangkat Daerah merupakan bagian akhir dari penyusunan dokumen perubahan perencanaan Perangkat Daerah yang harus diverifikasi guna memastikan bahwa penjabaran program, kegiatan, indikator kinerja dan pagu indikatif, lokasi kegiatan serta sasaran penerima manfaat telah sesuai dengan yang dirumuskan dalam rancangan awal perubahan RKPD. Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Keuangan Daerah Kabupaten Kendal berkewajiban menyusun Dokumen Perubahan Renja 2022 sebagai satu kesatuan dari sistem perencanaan pemerintah daerah, provinsi dan nasional. Rancangan akhir perubahan Rencana Kerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 juga mendukung pencapaian sasaran pembangunan daerah yang termuat dalam RPJMD, serta menjadi dasar untuk penyusunan Dokumen Rencana Kerja dan Anggaran Perubahan (RKA Perubahan) Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022.

Mengingat arti strategis dokumen Perubahan Renja Perangkat Daerah dalam mendukung penyelenggaraan program pembangunan tahunan pemerintah daerah, maka sejak awal tahapan penyusunan hingga penetapan dokumen Perubahan Renja Perangkat Daerah harus mengikuti tata cara dan alur penyusunannya sebagaimana tertuang dalam Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah Tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, Serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah.

Perubahan Rencana Kerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 merupakan bagian penjabaran dari perencanaan tahun keempat RPJMD Kabupaten Kendal dan Renstra Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2021-2026.

Mempedomani Pasal 17 ayat (2) Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara yang mengamanatkan bahwa penyusunan RAPBD berpedoman kepada RKPD dalam rangka mewujudkan tercapainya tujuan bernegara, Pasal 25 ayat (2) Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional yang menyatakan bahwa RKPD menjadi pedoman penyusunan RAPBD, maka untuk menjaga konsistensi antara perencanaan dan penganggaran, Perubahan RKPD Tahun 2020 yang ditetapkan dengan Peraturan Kepala Daerah menjadi landasan penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS untuk menyusun Perubahan APBD Tahun 2022.

Evaluasi pelaksanaan Rencana Kerja sampai dengan triwulan II ditujukan untuk mengidentifikasi sejauh mana kemampuan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal dalam melaksanakan program dan kegiatan yang dilaksanakan pada tahun berjalan atau tahun 2022. Hasil evaluasi tersebut disampaikan oleh Kepala Organisasi Perangkat Daerah kepada Kepala Daerah melalui Kepala Baperlitbang atau Tim Penyusun Perubahan RKPD Kabupaten Kendal yang meliputi realisasi pencapaian target kegiatan, penyerapan dana dan kendala yang dihadapi yang menunjukkan perlu dilakukan perubahan dengan pertimbangan :

- 1) Perkembangan keadaan yang tidak sesuai dengan asumsi kerangka ekonomi daerah yang berdampak terhadap pagu yang mengakibatkan terjadinya penambahan atau pengurangan target kinerja dan pagu kegiatan, penambahan atau penghapusan kegiatan.
- 2) Faktor lain yang mengakibatkan perlunya dilakukan pergeseran kegiatan antar OPD, perubahan lokasi dan/atau kelompok sasaran, dan penghapusan kegiatan.
- 3) Adanya kegiatan lanjutan Tahun 2021 dan/atau kegiatan baru/alternatif yang harus ditampung dalam perubahan RKPD Tahun 2022.
- 4) Adanya keadaan luar biasa yang menyebabkan estimasi penerimaan dan/atau pengeluaran dalam APBD mengalami kenaikan atau penurunan lebih besar dari 50% (lima puluh persen).

Perubahan RKPD Tahun 2022 ditetapkan dengan peraturan gubernur dan peraturan bupati/walikota yang kemudian menjadi landasan penyusunan perubahan KUA dan perubahan PPAS, Renstra PD dan Perubahan Renja PD untuk menyusun rancangan perubahan APBD Provinsi dan Kabupaten/ Kota tahun 2022.

Selanjutnya Perubahan Renja tahun 2022 dijadikan sebagai pedoman penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran Perubahan (RKA Perubahan) Perangkat Daerah dan kemudian ditetapkan menjadi Dokumen Pelaksanaan Perubahan Anggaran (DPPA) melalui penetapan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Perubahan (APBD Perubahan) Kabupaten Kendal.

1.1.2. Analisis Gambaran Pelayanan Perangkat Daerah

Dalam rangka menunjang capaian Visi dan Misi Kabupaten Kendal Tahun 2021 - 2026 Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal mendukung dan berkontribusi dalam mencapai salah satu tujuan Pembangunan Kabupaten Kendal yaitu “Meningkatkan reformasi birokrasi dalam tata kelola pemerintahan yang baik” yang fokus pada penerapan strategi daerah yaitu Perbaikan tata kelola pemerintahan. Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal melaksanakan kebijakan-kebijakan yang mendukung pembangunan Kabupaten Kendal yang menitikberatkan pada pembangunan seluruh aspek guna terwujudnya kemajuan dan kesejahteraan masyarakat Kendal.

Kondisi masyarakat pada saat ini berada di tengah ketidakpastian ekonomi global, Indonesia juga dihadapkan pada tantangan ekonomi yang tidak mudah. Meski saat ini Indonesia berada pada posisi yang baik, tetapi Indonesia masih dihadapkan pada tantangan inflasi terutama inflasi pangan dan energi. Untuk menghadapi tantangan tersebut penanganan harus dilakukan secara cepat dan terintegrasi, sebagaimana penanganan pandemi covid 19 dengan tujuan utama adalah meringankan beban ekonomi masyarakat. Pertemuan secara rutin harus dilakukan antara Pemerintah Daerah, TNI, Polri untuk mengantisipasi inflasi pangan maupun energi.

Pemerintah Kabupaten Kendal melakukan berbagai langkah antisipatif lonjakan inflasi. Antara lain menggelar operasi pasar, pemerataan distribusi sejumlah komoditas, serta mengoptimalkan Tim Pengendali Inflasi Daerah (TPID). Hal itu sesuai dengan arahan pemerintah pusat terkait pengendalian inflasi menjadi agenda prioritas kepala daerah, rakor pengendalian inflasi, jadi yang menjadi fokus perhatian atau prioritas utama adalah mengendalikan inflasi. Karena inflasi dampaknya cukup luas, termasuk pada pertumbuhan ekonomi dan berdampak pula pada persoalan pengangguran, kemiskinan. Ini menjadi fokus perhatian kita semua.

Upaya untuk mendukung terwujudnya arah kebijakan pembangunan Kabupaten Kendal tahun 2022 ditunjang dengan beberapa sinkronisasi kegiatan prioritas yang rutin dilaksanakan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal selama tahun anggaran 2021 demi menunjang terwujudnya reformasi birokrasi melalui peningkatan kualitas pelayanan publik sesuai tugas dan fungsi Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal .

Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal masih berpedoman pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Perubahan Kedua atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah, dalam merumuskan serta dalam melaksanakan program dan kegiatan yang meliputi : 3 program 13 kegiatan dan 56 sub kegiatan masih perlu diselaraskan dengan perencanaan strategis yang telah ditetapkan sebelumnya.

Sasaran yang ditetapkan untuk mencapai tujuan tersebut adalah “Meningkatnya kinerja pelayanan masyarakat” melalui beberapa rumusan strategi dan kebijakan yang telah ditetapkan guna memperlancar dan mempercepat tercapainya tujuan Pembangunan Kabupaten Kendal yaitu “Meningkatkan reformasi birokrasi dalam tata kelola pemerintahan yang baik”.

Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal merupakan unsur dari Organisasi Perangkat Daerah yang berdasarkan Peraturan Bupati Kendal Nomor 99 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Dan Fungsi, Serta Tata Kerja Pada Badan Pengelolaan Keuangan Aset Daerah Kabupaten Kendal, Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal mempunyai tugas membantu Bupati melaksanakan fungsi penunjang urusan pemerintahan bidang keuangan yang menjadi kewenangan dan tugas pembantuan yang diberikan kepada daerah.

Kepala Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal dalam menjalankan tugasnya dibantu oleh 1 (satu) Sekretaris dan 3 (tiga) Kepala Bidang yang masing masing menjalankan sebagian tugas Kepala Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal.

Berdasarkan Peraturan Bupati Kendal Nomor 99 Tahun 2021 Tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Dan Fungsi, Serta Tata Kerja Pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal, Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal mempunyai fungsi sebagai berikut berikut :

- a. penyusunan kebijakan teknis di bidang keuangan;
- b. pengoordinasian dan pelaksanaan tugas dukungan teknis di bidang keuangan;
- c. pembinaan, pengawasan, dan pengendalian teknis di bidang keuangan;
- d. pengelolaan dan fasilitasi kegiatan di bidang keuangan;
- e. pelaksanaan evaluasi dan pelaporan kegiatan di bidang keuangan;
- f. pelaksanaan administrasi Badan di bidang keuangan; dan
- g. pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Bupati di bidang keuangan.

Dalam pelaksanaan tugas dan fungsinya, Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal memiliki Standar Pelayanan dan tetap berpedoman Standar Operasional Prosedur (SOP) serta kebijakan yang berlaku demi terwujudnya pelayanan yang prima guna menunjang keberhasilan program/kegiatan yang ada, mewujudkan pelayanan publik disamping memenuhi ketertiban dalam mengelola ketatausahaan. Selama ini kesiapan serta ketepatan waktu selalu menjadi prioritas utama pelayanan yang harus dijaga dan dilaksanakan oleh Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal. Baik dalam pelaksanaan kegiatan di lingkup internal Badan Pengelolaan keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal maupun di luar Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Kabupaten Kendal.

Hasil evaluasi terhadap pelaksanaan Renja Perangkat Daerah sampai dengan Triwulan II Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 secara umum memperlihatkan hasil kinerja yang cukup optimal, masih *on the track* pada target/proyeksi yang telah ditetapkan.

Dalam rangka menunjang capaian program pembangunan daerah diperlukan penyesuaian terhadap dinamika yang berkembang khususnya di lingkungan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal, guna mengoptimalkan kinerja, tugas dan

fungsi Badan pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal unit kerja pelayanan publik, penyedia serta penunjang kegiatan semua unit kerja di lingkungan Kabupaten Kendal .

Perubahan dalam rangka penyelarasan terhadap beberapa program dan kegiatan pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal difokuskan demi menunjang terwujudnya reformasi birokrasi dan menyajikan pelayanan prima khususnya di lingkungan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal serta pelayanan terhadap masyarakat Kabupaten Kendal.

Tabel 1.1.2
Pencapaian Kinerja Pelayanan Perangkat Daerah Tahun 2022

Kabupaten Kendal

No	IKU/IKK/ Indikator Program	SPM/Stand ar Nasional	Target Renstra Perangkat Daerah				Realisasi Capaian			Proyeksi	Capaian Analisis
			Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Tahun 2023	Tahun 2024	Tahun 2025	Tahun 2024	Tahun 2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Indikator Kinerja Utama											
1	IPKD (Indek Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah)		0	79,325	79,326	79,327	79,328	79,330			
Indikator Program											
1	Prosentase terpenuhin ya lanyanan umum, kepegawai an dan keuangan Perangkat Daerah	-	100	100	100	100	100	100	100	100	100%
2	Prosentase kesesuaia n APBD dengan KUA PPAS	-	100	100	100	100	100	100	100	100	100%
3	Prosentase aset daerah yang dikelola dengan baik	-	100	100	100	100	100	100	100	100	100%

1.2. Landasan Hukum

1. Undang-Undang Nomor 13 Tahun 1950 tentang Pembentukan Daerah-daerah Kabupaten dalam Lingkungan Propinsi Jawa Tengah sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 1965 tentang Pembentukan Daerah Tingkat II Batang dengan mengubah Undang-Undang Nomor 13 Tahun 1950 tentang Pembentukan Daerah-daerah Kabupaten dalam Lingkungan Propinsi Jawa Tengah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1965 Nomor 52, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 2757);
2. Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 104, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4421);
3. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah diubah telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 58, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5679);
4. Peraturan Pemerintah Nomor 32 Tahun 1950 tentang Penetapan mulai berlakunya Undang-Undang 1950 Nomor 12,13,14 dan 15 dari Hal Pembentukan Daerah-daerah Kabupaten di Jawa Timur/Tengah/Barat dan Daerah Istimewa Yogyakarta;
5. Peraturan Pemerintah Nomor 16 Tahun 1976 tentang Perluasan Kotamadya Daerah Tingkat II Semarang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1976 Nomor 25, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4079);
6. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2008 tentang Tahapan, Tata Cara Penyusunan, Pengendalian dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2008 Nomor 21, Tambahan Lembaran Negara republik Indonesia Nomor 4817);
7. Peraturan Pemerintah Nomor 2 Tahun 2018 tentang Standar Pelayanan Minimal (Lembar Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 2, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6178);

8. Peraturan Presiden Nomor 18 Tahun 2020 tentang ReNCANA Pembangunan Jangka Menengah Nasional Tahun 2020 – 2024 (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 10);
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian Dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah Tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah Dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, Serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, Dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 1312);
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 17 Tahun 2021 tentang Pedoman Penyusunan Rencana Kinerja Perangkat Daerah Tahun 2022 (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2021 Nomor 486);
11. Peraturan Menteri Dalam Negeri No 59 Tahun 2021 tentang Penerapan Standar Pelayanan Minimal (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2021 Nomor 1419);
12. Peraturan Daerah Kabupaten Kendal Nomor 2 Tahun 2008 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2005-2025 (Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2008 Nomor 2 Seri E Nomor 1, Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Nomor 30);
13. Peraturan Daerah Kabupaten Kendal Nomor 20 Tahun 2011 tentang Rencana Tata Ruang Wilayah Kabupaten Kendal Tahun 2011 -2031)(Lembaran Daerah Kabupateen Kendal Tahun 2011 Nomor 20 Seri E No 11 Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Nomor 84) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Kabupaten Kendal Nomor 1 Tahun 2020 tentang Perubahan Atas Peraturan Daerah Kabupaten Kendal Nomor 20 Tahun 2011 tentang Rencana Tata Ruang Wilayah Kabupaten Kendal Tahun 2011 – 2031 (Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2020 Nomor 1 ,Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Nomor 198);
14. Peraturan Daerah Kabupaten Kendal Nomor 8 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Kendal (Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2016 Nomor 8 Seri D No 1,Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Nomor 159).sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Peraturan Daerah Kabupaten Kendal Nomor 13 Tahun 2021 tentang Perubahan

Kedua Atas Peraturan Daerah Kabupaten Kendal Nomor 8 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Kendal (Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2021 nomor 12,tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Nomor 219);

15. Peraturan Daerah Kabupaten Kendal Nomor 7 Tahun 2021 tentang Tata Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2021 – 2026 (Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2021 Nomor 7,Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Kendal Nomor 214);
16. Peraturan Bupati Kendal Nomor 44 Tahun 2022 tentang Perubahan Atas Peraturan Bupati Kendal Nomor 53 Tahun 2021 (tentang Rencana Kerja Pemerintah Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 (Berita Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 Nomor 44) ;

1.3. Maksud dan Tujuan

Maksud penyusunan Perubahan Rencana Kerja Perangkat Daerah (Perubahan Renja PD) adalah tersusunnya dokumen perubahan perencanaan pembangunan tahunan bagi Perangkat Daerah yang merupakan penjabaran dari rencana pembangunan daerah jangka menengah dan panjang .

Tujuan penyusunan Perubahan Rencana Kerja Perangkat Daerah adalah sebagai berikut :

- a. Memberikan acuan yang lebih rasional bagi Perangkat Daerah dalam menyelaraskan dengan tugas dan fungsinya;
- b. Memberikan acuan yang lebih rasional bagi Perangkat Daerah dalam menyelaraskan capaian dan proyeksi kinerja program dan kegiatan sampai dengan akhir tahun anggaran;
- c. Memberikan acuan yang lebih rasional bagi Perangkat Daerah dalam menyelaraskan lokasi kegiatan sampai dengan akhir tahun anggaran;
- d. Memberikan acuan yang lebih rasional bagi Perangkat Daerah dalam menyelaraskan indikator kinerja kegiatan sampai dengan akhir tahun anggaran;
- e. Memberikan acuan yang lebih rasional bagi Perangkat Daerah dalam menyelaraskan kelompok sasaran kegiatan sampai dengan akhir tahun anggaran;
- f. Memberikan acuan yang lebih rasional bagi Perangkat Daerah dalam menyelaraskan sertamemproyeksi pendanaandalam rangka menyelaraskan dinamika pelayanan sampai akhir tahun anggaran;
- g. Memberikan pedoman pembangunan tahun 2022 bagi Perangkat Daerah yang akan menjadi pedoman Perangkat Daerah dalam menyusun RKA Perubahan Perangkat Daerah.

1.4. Sistematika Penulisan

Sistematika penulisan dokumen Perubahan Rencana Kerja Perubahan Perangkat Daerah berdasarkan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 adalah sebagai berikut :

BAB I. Pendahuluan

Berisi mengenai latar belakang penyusunan rancangan akhir Perubahan Renja dan gambaran pelayanan perangkat daerah, dasar hukum, maksud dan tujuan serta sistematika penulisan yang dipergunakan.

BAB II. Evaluasi Renja Sampai Dengan Triwulan II Tahun 2022

Bab ini memuat kajian (review) terhadap hasil pengendalian pelaksanaan Renja Perangkat Daerah sampai dengan Triwulan II.

BAB III. Rencana Kerja Dan Pendanaan Perangkat Daerah

Berisi ulasan yang mencakup isu penting penyelenggaraan tugas dan fungsi, program, kegiatan, indikator kinerja, pagu pendanaan, lokasi kegiatan, target capaian kinerja baik yang mengalami perubahan dan tidak mengalami perubahan serta sumber dana.

BAB IV. Penutup

Berisikan uraian penutup, berupa catatan penting yang perlu mendapatkan perhatian baik dalam rangka pelaksanaannya sesuai dengan kebutuhan, kaidah pelaksanaan dan rencana tindak lanjut.

BAB II

EVALUASI RENJA SAMPAI DENGAN TRIWULAN II TAHUN 2022

2.1. Hasil pengendalian pelaksanaan Renja Perangkat Daerah sampai dengan Triwulan II

Dalam rangka menunjang capaian Visi dan Misi Kabupaten Kendal Tahun 2021 – 2026 Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal mendukung dan berkontribusi dalam mencapai salah satu tujuan Pembangunan Kabupaten Kendal yaitu “Mewujudkan Reformasi Birokrasi” yang fokus pada penerapan strategi daerah yaitu Perbaikan tata kelola pemerintahan.

Pelaksanaan kegiatan pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal di tahun 2022 sampai dengan Triwulan II secara umum masih selaras dengan dinamika yang ada setelah melalui penyelarasan dan penyempurnaan terhadap Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal yang telah ditetapkan sebelumnya. Evaluasi kinerja kegiatan menunjukkan penilaian atas keberhasilan / kegagalan pelaksanaan kegiatan sesuai dengan sasaran dan tujuan yang telah ditetapkan dalam kerangka perencanaan strategis.

Hasil evaluasi terhadap pelaksanaan Renja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 Triwulan II menunjukkan kinerja yang optimal, selaras dan masih *on the track* dengan target serta capaian yang diharapkan. Ini dapat dilihat dari berjalannya semua kegiatan, selaras dengan dinamika situasi dan kondisi yang berkembang khususnya di lingkungan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal di tengah situasi pandemi virus COVID-19, dimana Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal selaku unit kerja yang terkait tugas dan fungsinya sebagai penyedia/penunjang pelayanan publik di bidang umum pada lingkungan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah termasuk pelayanan kepada masyarakat Kabupaten Kendal.

Monitoring dan evaluasi secara berkala terfokus pada beberapa program/kegiatan prioritas yang terindikasi capaian realisasinya masih rendah. Hal ini berpengaruh pada tahap perencanaan anggaran terkait dinamika penganggaran dengan kebutuhan insidental/tidak terduga yang sulit diprediksi sebelumnya dan terkait penunjang pelayanan kepada masyarakat serta optimalisasi penunjang pelayanan kepada masyarakat. Evaluasi kinerja setiap kegiatan serta kebutuhan rutin pada tahun-tahun

sebelumnya, akomodasi terhadap usulan rencana kebutuhan barang yang masuk serta proyeksi cadangan bagi kebutuhan insidental/tidak terduga merupakan unsur terpenting dalam proses penganggaran dengan berpedoman pada setiap peraturan dan kebijakan yang berlaku. Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal untuk beberapa program/kegiatan lebih mengedepankan outcome atas capaian target kinerja yang telah ditentukan. Proyeksi terhadap alokasi penyediaan juga tidak selalu berbanding lurus dengan kebutuhan yang ada seiring dinamika yang terus berkembang mengikuti mekanisme serta kebijakan yang ada. Sinkronisasi dalam setiap langkah perencanaan menjadi pola rutin karena Badan Pengelolaan keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal sebagai unsur penunjang mempunyai tugas penting dalam memenuhi dan melayani masyarakat umum guna menunjang capaian program kegiatan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal.

Sebagai catatan khusus bagi pelaksanaan program/kegiatan yang mempunyai capaian realisasi anggaran rendah disamping realisasi fisiknya juga tidak mencapai hasil maksimal, hal ini dimungkinkan karena beberapa faktor yang diantaranya meliputi pertimbangan hasil kajian, kebijakan maupun mekanisme yang tidak memungkinkan untuk direalisasikan sepenuhnya berdasarkan prioritas dan peraturan perundangan yang ada di tengah situasi pandemi virus COVID-19.

Dalam pelaksanaan serta evaluasi yang berjalan, beberapa program/kegiatan perlu adanya perubahan pada rencana kerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal guna mengakomodasi serta menyelaraskan terhadap berbagai dinamika kebutuhan prioritas yang berkembang di lingkungan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal dengan penyesuaian atas APBD Tahun 2022.

Perubahan rencana kerja ini akan mengakomodir usulan proyeksi anggaran perubahan yang diprioritaskan oleh Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal yang selanjutnya akan ditetapkan masing-masing plafon anggaran per kegiatan dalam Kebijakan Umum Anggaran dan Prioritas Plafon Anggaran Sementara (KUA PPAS) Perubahan APBD Tahun Anggaran 2022. Perubahan rencana kerja ini juga akan mengakomodir adanya beberapa pergeseran belanja pada beberapa kegiatan guna penyesuaian atas kondisi-kondisi yang terjadi pada APBD Tahun 2022, dinamika kebutuhan yang sedang berkembang serta faktor efisiensi pada beberapa belanja kegiatan yang memungkinkan optimalisasi capaian kinerja pada belanja kegiatan lain yang lebih prioritas dengan berpedoman pada peraturan/kebijakan yang ada.

Pada tahun 2022 belanja operasi diarahkan guna mendanai program dan kegiatan sesuai bidang kewenangan/urusan pemerintah daerah dengan tujuan dan target sasaran yang jelas guna mendukung arah kebijakan pemerintah daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022. Sedangkan untuk belanja pegawai, pengalokasian anggaran dalam bentuk belanja pegawai yang rutin diperuntukkan sebagai pemberian gaji dan tunjangan bagi PNS Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal.

Adapun alokasi serta realisasi anggaran belanja operasi dan belanja modal sampai Triwulan II (Semester I) tahun 2022 pada Badan Pengelolaan keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal adalah sebagai berikut :

No.	Uraian	Alokasi	Realisasi (SP2D)	
			(Rp)	(%)
5	BELANJA	476.692.453.520	210.768.590.187	55,79
5.1	BELANJA OPERASI	476.062.827.520	210.736.813.187	50.75
5.2	BELANJA MODAL	629.626.000	31.777.000	5,04

Sumber : SIPD 2022 (s/d 30 Juni 2022)

Adapun *Formulir Evaluasi Hasil Renja OPD Kabupaten Kendal SKPD Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Periode Pelaksanaan: 2022* terdapat pada **Lampiran 1**.

Tingkat rata - rata capaian kinerja dan realisasi anggaran pada evaluasi pelaksanaan Renja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun Anggaran 2022 sampai dengan Triwulan II masih menunjukkan Tingkat Capaian Kinerja 50% dan Realisasi Anggaran Renja OPD 55.79%. Namun evaluasi kinerja ini dikalkulasi dengan indikator kinerja output melalui besaran serta capaian output yang telah terealisasi terhadap target yang telah ditentukan. Evaluasi capaian kinerja outcome akan berpengaruh lebih signifikan untuk menunjukkan predikat kinerja lebih baik yang telah dicapai oleh Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal sebagai unit penunjang di bidang Pengelolaan Keuangan . Realisasi dari target output yang ditetapkan tidak selalu berbanding lurus dengan proyeksi perencanaan di awal, hal ini dikarenakan sebagian besar dari kegiatan yang ada pada rencana kerja merupakan kegiatan rutin penyediaan yang tidak terduga atau situasional/insidental mengacu pada dinamika kebutuhan tahun anggaran sebelumnya. Dengan demikian Badan Pengeolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal optimis *on the track* atas semua pelaksanaan kegiatan yang telah ditetapkan dalam kerangka perencanaan strategis. Perubahan Renja Badan Pengelolaan

Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal pada tahun berjalan ini dilakukan demi mencapai optimalisasi dan keselarasan, guna menyesuaikan kondisi yang terjadi di tengah situasi pandemi virus COVID-19 serta mempertimbangkan dinamika yang sedang berkembang. Efisiensi serta rasionalisasi pada beberapa belanja kegiatan yang memungkinkan terwujudnya optimalisasi capaian kinerja pada program kegiatan lebih diprioritaskan berpedoman pada peraturan dan kebijakan yang ada. Hal ini dapat dimonitor dari hasil evaluasi berkala atas semua program kegiatan yang ada terhadap target capaian yang diharapkan.

BAB III

RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH

3.1. Isu - isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Perangkat Daerah

Analisis isu-isu strategis merupakan kajian terhadap lingkungan internal dan eksternal yang relevan dalam penyusunan rencana pembangunan daerah. Permasalahan pembangunan daerah menggambarkan kinerja daerah atau kondisi masyarakat yang belum sesuai harapan. Sedangkan, isu strategis merupakan tantangan atau peluang yang harus diperhatikan atau dikedepankan dalam perencanaan pembangunan karena dampaknya yang signifikan bagi masyarakat di masa mendatang. Suatu analisis isu-isu strategis menghasilkan rumusan kebijakan yang bersifat antisipatif dan solutif atas berbagai kondisi yang tidak ideal di masa depan untuk meningkatkan kesejahteraan masyarakat dalam jangka menengah dan panjang. Dengan demikian, rumusan tentang permasalahan pembangunan dan isu strategis merupakan bagian penting dalam penentuan kebijakan pembangunan jangka menengah Kabupaten Kendal.

Dari beberapa masalah utama daerah kemudian dijabarkan ke dalam permasalahan dan akar masalah yang lebih spesifik. Keterkaitan masalah utama dengan masalah dan akar masalah adalah bahwa suatu permasalahan utama adalah masalah daerah yang penyelesaiannya harus membutuhkan peran lintas bagian maupun bidang urusan, kemudian dari permasalahan utama tersebut dicari penyebabnya. Sekurang-kurangnya, terdapat empat elemen penting penyelenggaraan tata kelola pemerintahan yang baik, meliputi: *accountability*, *transparency*, *predictability*, dan *participation*. Tanpa empat elemen tersebut, sulit sekali untuk menjamin bahwa pembangunan daerah diselenggarakan dengan efektif dan efisien. Mencermati kinerja “tata kelola pemerintahan yang baik” di lingkungan Pemerintahan Kabupaten Kendal yang belum terwujud, salah satu faktor masalah utama daerah dapat diidentifikasi yaitu Belum Terwujudnya Tata Kelola Pemerintahan yang Baik.

Menimbang tugas dan fungsinya pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal, sesuai dengan Peraturan Bupati Kendal Nomor 99 Tahun 2021 Tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Dan Fungsi, Serta Tata Kerja Pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal maka masalah utama Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal yang dapat diidentifikasi yaitu terkait dengan

penyelenggaraan tugas dan fungsi Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah sebagai berikut :

1. Belum tersedianya depo arsip dan gudang aset ;
2. Belum meratanya kapasitas SDM dalam pengelolaan pendapatan, keuangan dan aset;
3. Belum optimalnya kualitas pelayanan public;
4. Kurangnya pemahaman aparatur dalam peraturan perundang-undangan yang berlaku;
5. Kurang optimalnya pemanfaatan SDM dalam pengelolaan keuangan dan aset daerah;
6. Perencanaan kurang tepat sehingga menimbulkan jumlah silpa yang besar;
7. Keberadaan aset tetap daerah yang belum dapat ditelusuri keberadaannya karena terkendala bukti kepemilikan;
8. Masih banyaknya aset tetap yang belum memiliki sertifikat ;

Berdasarkan hasil telaahan terhadap tugas dan fungsi pada Badan Pengelolaan keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal, permasalahan, serta kebijakan – kebijakan yang ada dalam rangka meningkatkan kinerja pelayanan didapatkan formulasi yang mengangkat isu-isu penting berupa rekomendasi dan catatan strategis untuk ditindaklanjuti dalam perumusan program dan kegiatan prioritas tahun yang direncanakan. Menjadi isu penting yang harus dihadapi Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal dalam pelaksanaan pelayanan Perangkat Daerah, yaitu meliputi :

- a. Pengadaan sarana dan prasarana pelayanan publik yang representatif;
- b. Penerapan dan pemanfaatan teknologi informasi pelayanan publik;
- c. Pengadaan SDM serta peningkatan kualitas & kompetensi SDM;
- d. Penerapan standar operasional prosedur dan standar pelayanan;
- e. Fasilitasi dan inovasi pelayanan di bidang keuangan.

3.2. Program dan Kegiatan

Dalam penyusunan Perubahan Renja Badan Pengelolaaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal Tahun 2022 tetap mengacu pada kebijakan dari Pemerintah atasan, yaitu Pemerintah Pusat dan Pemerintah Provinsi. Serta disinkronkan dengan arah pembangunan daerah dan dinamika yang berkembang terkait situasi Penanganan Inflasi Daerah sebagai dampak kenaikan BBM. Hal ini bertujuan untuk menjaga sinergitas pelaksanaan pembangunan dari tingkat pusat sampai dengan tingkat daerah.

Perubahan rencana kerja ini akan mengakomodir usulan proyeksi anggaran perubahan yang diprioritaskan oleh Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal yang selanjutnya akan ditetapkan masing-masing plafon anggaran per kegiatan dalam Kebijakan Umum Anggaran dan Prioritas Plafon Anggaran Sementara (KUA PPAS) Perubahan APBD Tahun Anggaran 2022. Perubahan rencana kerja ini juga akan mengakomodir adanya beberapa pergeseran belanja pada beberapa kegiatan guna penyesuaian atas kondisi-kondisi yang terjadi pada APBD Tahun 2022. Dinamika yang sedang berkembang memerlukan langkah rasionalisasi pada beberapa belanja kegiatan yang diharapkan mampu mengoptimalkan capaian kinerja pada belanja kegiatan lain yang lebih prioritas dengan berpedoman pada peraturan/kebijakan yang ada. Sedangkan untuk belanja tidak langsung juga diakomodir dalam perubahan rencana kerja tahun 2022, pengalokasian anggaran dalam bentuk belanja pegawai yang rutin diperuntukkan sebagai pemberian gaji dan tunjangan bagi PNS Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal.

Adapun rincian yang mencakup penyesuaian terhadap isu penting penyelenggaraan tugas dan fungsi, program, kegiatan, indikator kinerja, pagu pendanaan, lokasi kegiatan, target capaian kinerja baik yang mengalami perubahan dan tidak mengalami perubahan serta sumber dana terdapat pada **Lampiran 2** *Plafon Anggaran Sementara Berdasarkan Program Dan Kegiatan Kabupaten Kendal Tahun Anggaran 2022 Perubahan*.

Adapun secara garis besar persandingan pagu alokasi pendanaan anggaran belanja operasi dan belanja modal tahun 2022 antara Pagu Penetapan APBD dengan Pagu Rasionalisasi/Realokasi Anggaran Percepatan

BAB IV

PENUTUP

Rencana Kerja Perangkat Daerah (Renja PD) Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal tahun 2022 yang telah ditetapkan merupakan acuan dasar atau pedoman yang bersifat konseptual dalam melaksanakan tugas dan fungsinya. Penyelarasan program/kegiatan pada Perubahan Renja 2022 lebih bersifat prioritas dan mendesak untuk diakomodir sampai dengan akhir tahun anggaran 2022 .

Perubahan Renja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal ini sebagai penyesuaian atas proyeksi serta dinamika yang terjadi sampai akhir tahun anggaran, dan dipergunakan sebagai acuan kinerja dalam melanjutkan pelaksanaan tugas dan fungsi sampai dengan akhir tahun anggaran 2022, sehingga rencana kerja dapat lebih terarah dan terukur sesuai perencanaan dan kaidah yang ada. Dan ini diperlukan partisipasi, semangat, dan komitmen yang kuat dari seluruh aparatur Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal, dalam menentukan keberhasilan program dan kegiatan yang telah disusun.

Akhir kata, semoga Perubahan Renja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal ini dapat dilaksanakan dengan lebih baik, disertai kerja keras dan dedikasi tinggi dari segenap aparatur di Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Kendal melalui mekanisme yang telah ditetapkan secara konsisten dalam rangka mewujudkan good governance dan public service yang lebih baik.

KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN
DAN ASET DAERAH
KABUPATEN KENDAL

AGUS DWI LESTARI, SIP, MH

Pembina Tingkat I

NIP. 19720829 199203 1 003

Lampiran I :

Hasil Evaluasi Program pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah
Kabupaten Kendal Semester 1 Tahun 2022

NO	Program Kegiatan	PAGU ANGGARAN	Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja OPD yang dievaluasi		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja OPD yang dievaluasi	
			K	Rp.	K	%
1	2	3	4	5	6	7
	BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH	476.692.453.520		204.740.496.887		42,95%
I	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH	12.905.295.465		3.359.364.131		26,03%
	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Penunjang Kinerja Perangkat Daerah	112.500.000		2.170.800		1,93%
1	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	25.000.000	5	580.800	1	2,32%
2	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ihktisar Realisasi Kinerja SKPP	25.000.000	4	1.590.000	1	6,36%
3	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	62.500.000	-	-	-	0,00%
	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	9.551.107.115		2.740.920.513		28,70%
4	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	9.206.487.115	6	2.571.690.013	1	27,93%
5	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	344.620.000	6	169.230.500	1	49,11%
	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	50.000.000		-		0,00%
6	Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	50.000.000	-	-	-	0,00%
	Administrasi Umum Perangkat Daerah	1.590.175.000		347.656.575		21,86%
7	Penyediaan Peralatan Kantor	110.413.500	6	46.217.000	1	41,86%
8	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	150.000.000	6	31.688.900	1	21,13%
9	Penyediaan barang cetakan dan penggandaan	140.000.000	6	26.289.100	1	18,78%
10	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	20.200.000	6	1.820.000	1	9,01%
11	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	919.561.500	6	148.645.575	1	16,16%
12	Penatausahaan Arsip Dinamis pada SKPD	250.000.000	6	92.996.000	1	37,20%

1	2	3	4	5	6	7
	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	603.086.000		31.777.000		5,27%
13	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	29.835.000	-	-	-	0,00%
14	Pengadaan Mebel	200.260.000	41	31.777.000	1	50,00%
15	Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya	372.991.000	2	-	0	0,00%
	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	460.927.350		157.652.253		34,20%
16	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	10.700.000	6	3.550.000	1	33,18%
17	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	271.241.350	6	96.275.053	1	35,49%
18	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	178.986.000	6	57.827.200	1	32,31%
	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	537.500.000		79.186.990		14,73%
19	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	200.000.000	20	50.014.490	0	25,01%
20	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	140.000.000	15	29.172.500	0	20,84%
21	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Gedung Lainnya	197.500.000	-	-	-	0,00%
II	PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	2.900.000.000		590.637.412		20,37%
	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	1.570.000.000		352.443.154		22,45%
22	Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	50.000.000	-	-	-	0,00%
23	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS	40.000.000	-	-	-	0,00%
24	Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD	180.000.000	-	4.854.500	-	2,70%
25	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	170.000.000	1	56.969.654	1	33,51%
26	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD	90.000.000	-	-	-	0,00%
27	Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran	950.000.000	6	285.248.000	1	30,03%
28	Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan	20.000.000	1	5.371.000	1	26,86%
29	Pembinaan Penanganan Pemerintah Daerah Kabupaten / Kota	70.000.000	-	-	-	0,00%

1	2	3	4	5	6	7
	Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	645.000.000		79.122.654		12,27%
30	Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah	400.000.000	6	34.559.654	1	8,64%
31	Koordinasi, Fasilitas, Asistensi, Singkronisasi, Supervisi, Monitoring, dan Evaluasi Pengelolaan Dana Perimbangan dan Dana Transfer Lainnya	25.000.000	40	3.050.000	1	12,20%
32	Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pematangan atas SP2D dengan Instansi Terkait	150.000.000	-	33.698.000	-	22,47%
33	Penyusunan Petunjuk Teknis Administrasi Keuangan yang Berkaitan dengan Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Penatausahaan dan Pertanggungjawaban Sub Kegiatan	70.000.000	4	7.815.000	1	11,16%
	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	385.000.000		116.597.604		30,29%
34	Koordinasi Pelaksanaan Akuntansi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah	70.000.000	-	46.814.552	-	66,88%
35	Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran	250.000.000	3	52.089.052	1	20,84%
36	Penyusunan Tanggapan/Tidak Lanjut Terhadap LHP BPK atas Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD	25.000.000	-	-	-	0,00%
37	Penyusunan kebijakan dan Panduan Teknis Operasional Penyelenggaraan Akuntansi dan Pemerintah Daerah	40.000.000	-	17.694.000	-	44,24%
	Pengelolaan Data dan Implementasi Sistem Informasi Pemerintah Daerah Lingkup Keuangan Daerah	300.000.000		42.474.000		14,16%
38	Implementasi dan Pemeliharaan Sistem Informasi Pemerintah Daerah Bidang Keuangan Daerah	300.000.000	1	42.474.000	1	14,16%
II	PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH	3.336.000.000		598.760.741		17,95%
	Pengelolaan Barang Milik Daerah	3.336.000.000		598.760.741		17,95%
39	Penyusunan Standar Harga	450.000.000	2	76.643.762	1	17,03%
40	Penatausahaan Barang Milik Daerah	186.000.000	-	6.165.874	-	3,31%
41	Inventarisasi Barang Milik Daerah	80.000.000	1	59.419.449	1	74,27%

1	2	3	4	5	6	7
42	Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan dan Penghapusan Barang Milik Daerah	450.000.000	-	39.021.104	0	8,67%
43	Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	2.170.000.000	1	417.510.552	0	19,24%
	JUMLAH	19.141.295.465		4.548.762.284		23,76%
	Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah	457.551.158.055		200.191.734.603		43,75%
44	Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	415.636.828.055	266	199.976.766.603	1	48,11%
45	Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	8.250.000.000	299	214.968.000	0	2,61%
46	Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota	33.664.330.000	-	-	-	0,00%
	JUMLAH	457.551.158.055		200.191.734.603		43,75%
	REKAPITULASI					
	JUMLAH BPKAD	19.141.295.465		4.548.762.284		23,76%
	JUMLAH PPKD	457.551.158.055		200.191.734.603		43,75%
	JUMLAH TOTAL	476.692.453.520		204.740.496.887		42,95%

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023								
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)					
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan					Tolok Ukur	Target						
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum						Sesudah				
5		UNSUR PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN																				
5	02	KEUANGAN														476,692,453,520	488,702,197,705			541,840,404,705		
5	02	01	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA														12,905,295,465	12,050,295,465			24,088,527,228	
5	02	01	2.01	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah														112,500,000	212,500,000			170,000,000
5	02	01	2.01	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah dokumen perencanaan yang tersusun	Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			4 dokumen	4 dokumen			25,000,000	125,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			35,000,000				
5	02	01	2.01	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Jumlah dokumen laporan capaian kinerja yang tersusun	Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			8 dokumen	8 dokumen			25,000,000	25,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			30,000,000				
5	02	01	2.01	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah pelaksanaan kegiatan Kendal Expo	Kab. Kendal, Kendal, Semua Kelurahan			1 kali	1 kali			62,500,000	62,500,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			105,000,000				
5	02	01	2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah														9,551,107,115	6,882,107,115			20,965,027,228
5	02	01	2.02	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah bulan pembayaran gaji dan tunjangan	Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			14 bulan	14 bulan			9,206,487,115	6,504,487,115	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum			20,597,527,228				

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023						
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)			
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan		Sebelum			Sesudah	Sebelum		Sesudah	Tolok Ukur	Target
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah									
5 0 0 2.0 0 2 1 2 2	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN		Jumlah bulan honor penatausahaan keuangan		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			12 bulan	12 bulan					344,620,000	377,620,000	Dana Transfer Khusus - Dana Alokasi Khusus Fisik				367,500,000
5 0 0 2. 2 1 05	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah													50,000,000	50,000,000				175,000,000	
5 0 0 2.0 0 2 1 5 2	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya		Jumlah stel pengadaan pakaian dinas beserta atribut kelengkapannya		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			150 stel	150 stel					0	0	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				100,000,000
5 0 0 2.0 0 2 1 5 9	Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi		Jumlah ASN yang dikirim diklat		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			30 orang	30 orang					50,000,000	50,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				75,000,000
5 0 0 2. 2 1 06	Administrasi Umum Perangkat Daerah													1,590,175,000	1,708,925,000				1,147,000,000	
5 0 0 2.0 0 2 1 6 2	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor		Jumlah jenis pengadaan alat tulis kantor		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			11 jenis	11 jenis					110,413,500	135,413,500	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				125,000,000
5 0 0 2.0 0 2 1 6 4	Penyediaan Bahan Logistik Kantor		Jumlah bulan penyediaan makan dan minum rapat		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			12 bulan	12 bulan					150,000,000	150,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				120,000,000
5 0 0 2.0 0 2 1 6 5	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan		Jumlah jenis barang cetakan dan penggandaan		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			8 jenis	8 jenis					140,000,000	165,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				125,000,000

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023						
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)			
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan		Sebelum			Sesudah	Sebelum		Sesudah	Tolok Ukur	Target
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah									
5 0 0 2.0 0 2 1 6 6	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan		Jumlah bulan penyediaan bahan bacaan dan peraturan perundang-undangan		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			12 bulan	12 bulan			20,200,000	10,200,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			17,000,000			
5 0 0 2.0 0 2 1 6 9	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD		Jumlah bulan perjalanan dinas rapat koordinasi dan konsultasi dalam dan luar daerah		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			12 bulan	12 bulan			919,561,500	958,311,500	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			660,000,000			
5 0 0 2.0 1 2 1 6 0	Penatausahaan Arsip Dinamis pada SKPD		Jumlah kegiatan penataan arsip keuangan daerah		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			1 kegiatan	1 kegiatan			250,000,000	290,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			100,000,000			
5 0 0 2. 2 1 07	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah											603,086,000	2,238,336,000			595,450,000				
5 0 0 2.0 0 2 1 7 2	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan		Jumlah unit pengadaan kendaraan dinas operasional atau lapangan		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			2 unit	5 unit			29,835,000	1,672,585,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			380,450,000			
5 0 0 2.0 0 2 1 7 5	Pengadaan Mebel		Jumlah unit pengadaan mebel		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			6 unit	6 unit			200,260,000	192,760,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			65,000,000			

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023						
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)			
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan		Sebelum			Sesudah	Sebelum		Sesudah	Tolok Ukur	Target
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah									
5 0 0 2.0 0 2 1 7 6	Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya		Jumlah peralatan dan mesin yang tersedia		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			10 unit	10 unit			372,991,000	372,991,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			150,000,000			
5 0 0 2.0 0 2 1 7 9	Pengadaan Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya		Jumlah pembangunan gedung gudang barang milik daerah		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			1 gedung	1 gedung			0	0	Pendapatan Bagi Hasil Pajak			0			
5 0 0 2. 2 1 08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah												460,927,350	460,927,350			555,050,000			
5 0 0 2.0 0 2 1 8 1	Penyediaan Jasa Surat Menyurat		Jumlah bulan penyediaan jasa surat menyurat		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			12 bulan	12 bulan			10,700,000	10,700,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			10,000,000			
5 0 0 2.0 0 2 1 8 2	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik		Jumlah bulan penyediaan jasa komunikasi, sumber daya air dan listrik		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			12 bulan	12 bulan			271,241,350	265,741,350	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			250,000,000			
5 0 0 2.0 0 2 1 8 4	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor		Jumlah bulan pembayaran honor penatausahaan keuangan, tenaga keamanan, tenaga kebersihan		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			12 bulan	12 bulan			178,986,000	184,486,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			295,050,000			
5 0 0 2. 2 1 09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah												537,500,000	497,500,000			481,000,000			

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023				
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)	
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan					Tolok Ukur	Target		
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum						Sesudah
5 0 0 2.0 0 2 1 9 2	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan		Jumlah kendaraan dinas yang terbayar perpanjangan STNKnya		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			95 unit	95 unit			200,000,000	200,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			231,000,000	
5 0 0 2.0 0 2 1 9 6	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya		Jumlah jenis peralatan dan mesin yang dipelihara		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			6 jenis	6 jenis			140,000,000	100,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			100,000,000	
5 0 0 2.0 0 2 1 9 9	Pemeliharaan/ Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya		Jumlah gedung kantor yang direhab/dipelihara		Kab. Kendal, Kendal, Semua Kelurahan			2 gedung	2 gedung			197,500,000	197,500,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			150,000,000	
5 0 0 2 2	PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH											460,451,158, 055	472,775,902, 240			510,046,87 7,477		
5 0 0 2. 2 2 01	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah											1,570,000,00 0	1,630,000,00 0			1,696,486,9 77		
5 0 0 2.0 0 2 2 1 1	Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS		Jumlah dokumen KUAPPAS yang tersusun		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			2 dokumen	2 dokumen			50,000,000	50,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			59,592,500	
5 0 0 2.0 0 2 2 1 2	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS		Jumlah dokumen Perubahan KUAPPAS yang tersusun		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			2 dokumen	2 dokumen			40,000,000	40,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			51,594,400	

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023						
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)			
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan		Sebelum			Sesudah	Sebelum		Sesudah	Tolok Ukur	Target
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah									
5 0 0 2.0 0 2 2 1 3	Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD		Jumlah OPD yang terverifikasi dokumen RKA		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			53 dokumen	53 dokumen			180,000,000	180,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			122,441,594			
5 0 0 2.0 0 2 2 1 5	Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD		Jumlah OPD yang terverifikasi dokumen DPA		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			53 dokumen	53 dokumen			0	0	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			80,903,020			
5 0 0 2.0 0 2 2 1 7	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD		Jumlah dokumen Perda APBD yang tersusun		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			1 dokumen	1 dokumen			170,000,000	170,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			189,573,120			
5 0 0 2.0 0 2 2 1 8	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD		Jumlah dokumen Perda APBD Perubahan yang tersusun		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			1 dokumen	1 dokumen			90,000,000	90,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			120,344,180			
5 0 0 2.0 0 2 2 1 9	Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang		Jumlah kegiatan rapat koordinasi TAPD		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			26 kegiatan	26 kegiatan			950,000,000	1,010,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			963,970,875			

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023						
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)			
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan		Sebelum			Sesudah	Sebelum		Sesudah	Tolok Ukur	Target
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah									
	Anggaran																			
5 0 0 2.0 1 2 2 1 0	Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan		Jumlah koordinasi OPD pengampu pendapatan		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			11 kegiatan	11 kegiatan			20,000,000	20,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				27,216,288		
5 0 0 2.0 1 2 2 1 3	Pembinaan Penganggaran Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota		Jumlah dokumen laporan realisasi pelaksanaan anggaran		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			1 dokumen	1 dokumen			70,000,000	70,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				80,851,000		
5 0 0 2. 2 2 02	Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah											645,000,000	645,000,000				655,877,500			
5 0 0 2.0 0 2 2 2 1	Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah		Jumlah dokumen pengelolaan kas daerah yang tersusun		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			6 dokumen	6 dokumen			400,000,000	400,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) Dana Insentif Daerah				405,877,500		
5 0 0 2.0 0 2 2 2 5	Koordinasi, Fasilitasi, Asistensi, Sinkronisasi, Supervisi, Monitoring dan Evaluasi Pengelolaan Dana Perimbangan dan Dana Transfer Lainnya		Jumlah dokumen laporan pengelolaan dana perimbangan dan transfer yang tersusun		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			5 dokumen	5 dokumen			25,000,000	25,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				30,000,000		

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023						
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)			
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan		Sebelum			Sesudah	Sebelum		Sesudah	Tolok Ukur	Target
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah									
5 0 0 2.0 0 2 2 2 9	Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan Atas SP2D dengan Instansi Terkait		Jumlah dokumen rekonsiliasi data penerimaan dan pengeluaran kas (Rekon Gaji dan Rekon BPJS)		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			2 dokumen	2 dokumen			150,000,000	150,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			140,000,000			
5 0 0 2.0 1 2 2 2 0	Penyusunan Petunjuk Teknis Administrasi Keuangan yang Berkaitan dengan Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Penatausahaan dan Pertanggungja waban Sub Kegiatan		Jumlah dokumen kebijakan yang tersusun		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			5 dokumen	5 dokumen			70,000,000	70,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			80,000,000			
5 0 0 2. 2 2 03	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah											385,000,000	525,000,000			495,000,000				
5 0 0 2.0 0 2 2 3 1	Koordinasi Pelaksanaan Akuntansi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah		Jumlah koordinasi pelaksanaan akuntansi penerimaan dan pengeluaran		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			51 OPD	51 OPD			70,000,000	70,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			80,000,000			

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023						
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)			
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan		Sebelum			Sesudah	Sebelum		Sesudah	Tolok Ukur	Target
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah									
			kas daerah																	
5 0 0 2.0 0 2 2 3 3	Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungja waban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran		Jumlah dokumen laporan keuangan bulanan, triwulanan dan semesteran	Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			5 laporan	5 laporan				250,000,000	400,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum			320,000,000			
5 0 0 2.0 0 2 2 3 6	Penyusunan Tanggapan/Tin dak Lanjut terhadap LHP BPK atas Laporan Pertanggungja waban Pelaksanaan APBD		Jumlah dokumen tanggapan /TL terhadap LHP BPK	Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			5 dokumen	5 dokumen				25,000,000	15,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			35,000,000			
5 0 0 2.0 0 2 2 3 9	Penyusunan Kebijakan dan Panduan Teknis Operasional Penyelenggara an Akuntansi Pemerintah Daerah		Jumlah dokumen kebijakan dan panduan teknis operasional penyelenggara an akuntansi pemerintah daerah	Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			2 dokumen	2 dokumen				40,000,000	40,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			60,000,000			
5 0 0 2. 2 2 04	Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah											457,551,158, 055	469,560,902, 240			507,119,51 3,000				
5 0 0 2.0 0 2 2 4 8	Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan		Jumlah desa penerima DD/ADD	Kab. Kendal, Semua Kecamatan, Semua			266 desa	266 desa				415,636,828,0 55	427,646,572,2 40	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)			472,119,513, 000			

**Perubahan Program dan Kegiatan Perangkat Daerah
Kabupaten Kendal
Tahun 2022**

Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Sub Unit Organisasi : 5.02.0.00.0.00.01.0000 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

Kode	Urusan/ Bidang Urusan/ Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Indikator Kinerja			Rencana Tahun 2022								Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023				
		Capaian Program	Keluaran Sub Kegiatan	Hasil Kegiatan	Lokasi Output Kegiatan	Target Capaian Kinerja						Pagu Indikatif (Rp.)		Sumber Dana	Target Capaian Kinerja		Kebutuhan Dana/ Pagu Indikatif (Rp.)	
						Program		Keluaran Sub Kegiatan		Hasil Kegiatan					Tolok Ukur	Target		
						Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah	Sebelum						Sesudah
					Kelurahan									Dana Transfer Umum - Dana Bagi Hasil Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum Dana Desa				
5 0 0 2.0 0 2 2 4 9	Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak		Jumlah bulan penyediaan anggaran untuk Belanja Tak Terduga		Kab. Kendal, Semua Kecamatan, Semua Kelurahan			12 Bulan	12 Bulan			8,250,000,000	8,250,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				10,000,000,000
5 0 0 2.0 1 2 2 4 0	Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota		Jumlah desa penerima bagi hasil pajak dan retribusi		Kab. Kendal, Semua Kecamatan, Semua Kelurahan			266 desa	266 desa			33,664,330,000	33,664,330,000	Pendapatan Bagi Hasil Pajak				25,000,000,000
5 0 0 2. 2 2 05	Pengelolaan Data dan Implementasi Sistem Informasi Pemerintah Daerah Lingkup Keuangan Daerah											300,000,000	415,000,000				80,000,000	
5 0 0 2.0 0 2 2 5 2	Implementasi dan Pemeliharaan Sistem Informasi Pemerintah Daerah Bidang Keuangan Daerah		Jumlah SIK yang terpelihara secara rutin		Kab. Kendal, Kendal, Pegulon			2 buah	2 buah			300,000,000	415,000,000	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)				80,000,000
5 0 0 2 3	PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH											3,336,000,000	3,876,000,000				3,330,000,000	

