



BPKPAD KAB
TEMANGGUNG

PERUBAHAN RENJA TAHUN 2023



2023

HALAMAN VERIFIKASI

**PERUBAHAN RENCANA KERJA
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN, PENDAPATAN DAN ASET DAERAH
TAHUN 2023**

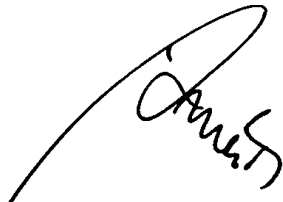
Disusun Oleh :

TIM PENYUSUN PERUBAHAN RENCANA KERJA BADAN PENGELOLAAN
KEUANGAN, PENDAPATAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN TEMANGGUNG
TAHUN 2023

Telah diteliti dan diverifikasi oleh petugas verifikator

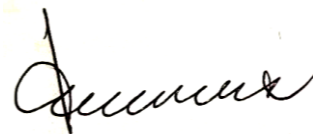
Pada Tanggal : 10 Agustus 2023

Koordinator Bidang Pembangunan
Manusia dan Pemerintahan



RINAWATI HERI PRASTUTI, S.E., M.M.
NIP. 19730501 199603 2 004

Verifikator



EKO BUDI MULYANTO, S.E., M.M.
NIP.196811171990031002

Mengetahui
KEPALA BAPPEDA
KABUPATEN TEMANGGUNG,



DWI SUKARMEI, S.T., M.T.
Pembina
NIP. 19740508 200312 1 008

KATA PENGANTAR

Puji syukur senantiasa kami panjatkan ke hadirat Allah SWT, yang telah memberikan petunjuk, kemudahan, kesempatan, dan kesehatan sehingga kami dapat menyelesaikan Perubahan Rencana Kerja (Renja) BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023.

Penyusunan Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 dimaksudkan sebagai penyempurnaan Renja Tahun 2023. Perubahan Renja disusun untuk menyesuaikan perubahan program dan kegiatan yang tertuang pada Perubahan RKPd Tahun 2023, dalam upaya percepatan pencapaian indikator kinerja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 sesuai dengan tugas pokok dan fungsi BPKPAD Kabupaten Temanggung yang telah ditetapkan karena perubahan kondisi dan permasalahan yang ada.

Kami menyadari bahwa dalam penyusunan Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 ini masih banyak kekurangan, oleh karena itu kritik dan saran yang membangun sangat kami harapkan demi perbaikan dan penyempurnaan Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung, terutama apabila dilakukan reviu atas Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung di masa yang akan datang.

Akhirnya kami berharap semoga Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 ini dapat berguna dan bermanfaat dalam upaya mendukung pelaksanaan pembangunan di Kabupaten Temanggung.

Temanggung, 10 Agustus 2023

KEPALA BPKPAD
KABUPATEN TEMANGGUNG



TRI WINARNO, S.E., M.M.

Pembina Tk I

NIP. 19731020 199903 1 005

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL	i
LEMBAR VERIFIKASI	ii
KATA PENGANTAR	iii
DAFTAR ISI	iv
DAFTAR TABEL	v
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang dan Dasar Pertimbangan Perubahan	1
1.2 Maksud dan Tujuan	2
1.3 Sistematika Penulisan	2
BAB II EVALUASI PELAKSANAAN RENJA BPKPAD KABUPATEN TEMANGGUNG SAMPAI DENGAN TRIWULAN II TAHUN 2023	4
2.1 Evaluasi Pelaksanaan Renja BPKPAD Tahun 2023 sampai dengan Triwulan II Tahun 2023	4
BAB III RENCANA KERJA DAN PENDANAAN	12
3.1 Rencana Kerja dan Pendanaan pada Perubahan Renja BPKPAD Tahun 2023	12
BAB IV PENUTUP	30
4.1 Catatan Penting, Kaidah-Kaidah Pelaksanaan, Rencana Tindak Lanjut..	27

DAFTAR TABEL

2.1	Tabel Program Dan Kegiatan	4
2.2	Realisasi Keuangan Kegiatan Triwulan II yang Mencapai Lebih dari 50%.....	5
2.3	Realisasi Keuangan Kegiatan Triwulan II Yang Kurang dari 50%.....	7
2.4	Pencapaian Indikator Kinerja Pembangunan Daerah s/d Semester I.....	9
3.1	Rancangan Rencana Program dan Kegiatan pada Perubahan RKPD Tahun 2023	13
3.2	Matrik Rencana Program dan Kegiatan pada Perubahan Renja BPKPAD	18

BAB I

PENDAHULUAN

1.1. Latar Belakang dan Dasar Pertimbangan Perubahan

Sesuai dengan amanat Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional pada pasal 25 ayat 2: “RKPD menjadi pedoman dalam penyusunan RAPBD, Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Evaluasi Raperda tentang RPJPD, dan RPJMD, serta Tata Cara Perubahan RPJPD, RPJMD, dan RKPD, dan Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah bahwa Pemerintah Daerah diwajibkan menyusun Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD).

RKPD merupakan penjabaran dari Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) dimana dalam penyusunan RKPD diperlukan masukan dari Perangkat Daerah berupa Perubahan Rencana Kerja BPKPAD Kabupaten Temanggung. Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung merupakan dokumen perencanaan pembangunan BPKPAD berjangka 1 (satu) tahun yang memuat kondisi pelayanan BPKPAD, gambaran visi dan misi serta rencana pembangunan Perangkat Daerah untuk 1 (satu) tahun yang akan datang.

Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung juga merupakan penjabaran dari Rencana Strategis (Renstra) BPKPAD Kabupaten Temanggung yang merupakan penjabaran RPJMD oleh BPKPAD Kabupaten Temanggung. Renstra BPKPAD Kabupaten Temanggung merupakan dokumen perencanaan pembangunan untuk jangka waktu 5 (lima) tahun sesuai dengan jangka waktu RPJMD. Selanjutnya dalam rangka meningkatkan kualitas dan akuntabilitas dalam pelaksanaan pembangunan maka Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung disusun dengan melibatkan seluruh pemangku kepentingan yang ada berdasarkan atas tugas pokok fungsi serta urusan pemerintahan yang menjadi tanggung jawabnya.

Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 adalah dokumen perencanaan BPKPAD Kabupaten Temanggung untuk periode Tahun 2023 yang memuat kebijakan, program, dan kegiatan pembangunan yang didasarkan pada kondisi, potensi, permasalahan, kebutuhan nyata, dana aspirasi masyarakat yang tumbuh berkembang di Kabupaten Temanggung dan berorientasi pada hasil yang akan dicapai selama kurun waktu 1 (satu) tahun di Tahun 2023.

Perubahan RKPD Tahun 2023 dan Perubahan Renja Perangkat Daerah Tahun 2023 dapat dilakukan apabila berdasarkan hasil evaluasi pelaksanaannya dalam tahun berjalan menunjukkan adanya ketidaksesuaian dengan perkembangan keadaan, meliputi:

1. Perkembangan yang tidak sesuai dengan asumsi kerangka ekonomi daerah dan kerangka pendanaan, prioritas dan sasaran pembangunan, serta rencana program dan kegiatan prioritas daerah.
2. Keadaan yang menyebabkan saldo anggaran lebih tahun anggaran sebelumnya harus digunakan untuk tahun berjalan;
3. Keadaan darurat dan keadaan luar biasa sebagaimana ditetapkan dalam peraturan perundang-undangan; dan/atau
4. Pergeseran pagu kegiatan antar perangkat daerah, penghapusan kegiatan, penambahan kegiatan baru/kegiatan alternatif, penambahan atau pengurangan target kinerja dan pagu kegiatan, serta perubahan lokasi dan kelompok sasaran kegiatan.

1.2. Maksud dan Tujuan

Maksud disusunnya Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 adalah sebagai penyempurnaan Renja Tahun 2023. Perubahan Renja disusun untuk menyesuaikan perubahan program dan kegiatan yang tertuang pada Perubahan RKPD 2023, dalam upaya percepatan pencapaian indikator kinerja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 sesuai dengan tugas pokok dan fungsi BPKPAD Kabupaten Temanggung yang telah ditetapkan karena perubahan kondisi dan permasalahan yang dihadapi.

Adapun tujuan dari disusunnya Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023, antara lain:

1. Untuk mengoptimalkan peran, fungsi, dan mewujudkan perencanaan pembangunan daerah Tahun 2023 yang akuntabel, partisipatif, bermanfaat, tepat sasaran, dan berkesinambungan.
2. Sebagai acuan pelaksanaan program dan kegiatan BPKPAD Kabupaten Temanggung yang akan dilaksanakan pada triwulan ketiga dan keempat Tahun 2023.
3. Memberikan arahan yang jelas atas target kinerja dari masing-masing program dan kegiatan BPKPAD Kabupaten Tahun 2023.
4. Sebagai acuan dalam rangka pelaksanaan evaluasi kinerja program dan kegiatan BPKPAD Kabupaten Tahun 2023.
5. Sebagai bahan penyusunan Laporan Kinerja Intansi Pemerintah (LKjIP) BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023.

1.3. Sistematika Penulisan

Adapun sistematika penulisan dalam penyajian Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 adalah sebagai berikut:

- a. Bab I Pendahuluan, memuat/menjelaskan maksud, tujuan, dan dasar pertimbangan perubahan yang disertai dengan gambaran tentang perubahan kerangka ekonomi daerah.

- b. Bab II Evaluasi Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah Sampai Dengan Triwulan II, memuat kompilasi hasil evaluasi pelaksanaan Renja Perangkat Daerah tahun 2023 sampai dengan Triwulan II tahun 2023.
- c. Bab III Rencana Kerja dan Pendanaan
Dalam Perubahan Renja Perangkat Daerah, memuat kegiatan lanjutan tahun sebelumnya, pergeseran kegiatan, penghapusan kegiatan, penambahan kegiatan baru/kegiatan alternatif, penambahan atau pengurangan target kinerja, pagu indikatif, lokasi, kelompok sasaran yang mengalami perubahan dan yang tidak mengalami perubahan. Rencana program dan kegiatan prioritas daerah tersebut mencakup semua rencana program dan kegiatan prioritas yang akan dianggarkan
- d. Bab IV Penutup, memuat hal-hal yang dianggap perlu sesuai dengan kebutuhan.

BAB II

EVALUASI PELAKSANAAN RENJA PERANGKAT DAERAH SAMPAI DENGAN TRIWULAN II TAHUN 2023

2.1. Evaluasi Pelaksanaan Renja Badan Pengelolaan Keuangan, Pendapatan dan Aset Daerah sampai dengan Triwulan II Tahun 2023

Dalam melakukan penyusunan Perubahan Renja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023, diperlukan adanya evaluasi atas pelaksanaan Renja BPKPAD sampai dengan triwulan II Tahun 2023 (evaluasi terhadap proyeksi capaian Renja unuk tahun berjalan) terhadap capaian Renja BPKPAD Tahun 2023 secara keseluruhan.

Evaluasi dilaksanakan dengan membandingkan proyeksi capaian akhir Renja BPKPAD Tahun 2023 dengan realisasi capaian kinerja sampai dengan triwulan I dan triwulan II. Sebagai bahan pertimbangan juga dicantumkan target Renstra 2023.

Dengan melakukan evaluasi terhadap pelaksanaan Renja Tahun 2023 sampai dengan triwulan I dan triwulan II maka akan didapat gambaran atas pelaksanaan program dan kegiatan BPKPAD berupa:

1. Capaian Kinerja/Kegiatan yang telah mencapai 50%.
2. Capaian Kinerja/Kegiatan yang melebihi 50%.
3. Capaian Kinerja/Kegiatan yang diperkirakan tidak memenuhi target kinerja dengan penjelasan berupa:
 - a. Faktor-faktor penyebab tidak tercapainya target kinerja program/kegiatan.
 - b. Implikasi yang timbul terhadap target capaian program Renstra BPKPAD.
 - c. Kebijakan/tindakan perencanaan dan penganggaran yang perlu diambil untuk mengatasi faktor-faktor penyebab tersebut.

Perubahan Renja BPKPAD Tahun 2023 merupakan tahun kelima penjabaran RPJMD Kabupaten Temanggung Tahun 2018-2023 khususnya yang dijabarkan lebih lanjut melalui Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) Tahun 2023 dan juga merupakan penjabaran tahun kelima Renstra BPKPAD Tahun 2019-2023.

Pada Tahun 2023, terdapat 4 program dan 11 kegiatan yang digambarkan pada tabel berikut ini :

Tabel 2.1

Tabel II. 1 Program dan Kegiatan BPKPAD Temanggung tahun 2023

NO	PROGRAM	NO	KEGIATAN
I	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH	1	Administrasi Keuangan
		2	Administrasi Umum Perangkat Daerah
		3	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah
		4	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

NO	PROGRAM	NO	KEGIATAN
		5	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah
II	PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	6	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah
		7	Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah
		8	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah
		9	Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah
III	PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH	10	Pengelolaan Barang Milik Daerah
IV	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	11	Kegiatan Pengelolaan pendapatan Daerah

Adapun hasil evaluasi sebagaimana disajikan pada tabel-tabel dibawah ini:

1. Kegiatan telah melampaui target dari perencanaan (dengan Asumsi Triwulan II sudah terlaksana lebih dari 50%.

Tabel 2.2
Realisasi Keuangan Kegiatan pada triwulan II yang telah mencapai $\geq 50\%$

No	Bidang/Program, kegiatan dan sub kegiatan	Jml Pagu (Rp)		Realisasi keuangan (SPJ) s.d Tw II (Rp)	Kinerja capaian			Ket
		Renja	APBD		Target	Realisasi	Capaian (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.02.02	Program pengelolaan keuangan daerah	2.377.907.200	1.579.149.700	211.235.028				
5.02.02.2.01	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	676.726.800	500.876.800	61.082.185				
5.02.02.2.01.07	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	282.726.800	210.726.800	57.671.545	3	2	66,67	
5.02.02.2.01.08	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD	227.000.000	200.000.000	431.420	3	2	66,67	
5.02.02.2.03	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	1.145.000.000	611.092.500	38.461.000				
5.02.02.2.03.11	Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	900.000.000	400.476.000	12.014.000	104	104	100	
5.02.03	Program Pengelolaan Barang Milik Daerah	1.291.180.400	1.104.680.400	103.094.454				

No	Bidang/Program, kegiatan dan sub kegiatan	Jml Pagu (Rp)		Realisasi keuangan (SPJ) s.d Tw II (Rp)	Kinerja capaian			Ket
		Renja	APBD		Target	Realisasi	Capaian (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
502.03.2.01	Pengelolaan Barang Milik Daerah	1.291.180.400	1.104.680.400	103.094.454	90,62			
5.02.03.2.01.01	Penyusunan Standar Harga	31.000.000	25.500.000	1.385.000	69	103	100	
5.02.03.2.01.05	Penatausahaan Barang Milik Daerah	835.000.000	989.180.400	101.246.404	578	578	100	
5.02.03.2.01.10	Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah	165.000.000	90.000.000	463.050	150	206	100	
5.02.04	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	991.814.400	645.625.400	167.537.982				
5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	991.814.400	645.625.400	167.537.982				
5.02.04.2.01.05	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	602.907.200	326.718.200	87.098.630	600	903	100	
5.02.01	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH	16.424.779.459	25.710.091.306	8.865.377.044				
5.02.01.2.02	Administrasi Keuangan	15.270.589.459	24.682.391.306	8.512.231.842				
5.02.01.2.02.01	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	15.270.589.459	24.682.391.306	8.512.231.842	14	8	57,10	

a. Penjelasan untuk Program pengelolaan Keuangan daerah :

Pada kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah ada 2 sub kegiatan yang telah mencapai diatas 50 yaitu :

- a. Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD telah mencapai 66,67 %
- b. Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD telah mencapai 66,67 %

Pada kegiatan Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah:

- c. sub kegiatan Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota telah tercapai 100 %

b. Penjelasan Program Pengelolaan Barang Milik Daerah ketiga sub kegiatan yaitu

- d. Pengelolaan Barang Milik Daerah telah tercapai 90,62 %
- e. Penyusunan Standar Harga telah tercapai 100 %,
- f. Penatausahaan Barang Milik Daerah telah tercapai 100 %
- g. Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah telah tercapai 100 % dari target.

c. Penjelasan Program Pengelolaan Pendapatan Daerah

Pada Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah hanya sub kegiatan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah yang telah mencapai 81,50 %

d. Penjelasan Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

Di Kegiatan administrasi Keuangan sub kegiatan Penyediaan Gaji dan Tunjangan telah tercapai 57,10 %

2. Kegiatan telah melampaui target dari perencanaan (dengan Asumsi Triwulan II sudah terlaksana lebih dari 50%.

Tidak ada

3. Kegiatan telah melampaui target dari perencanaan (dengan Asumsi Triwulan II sudah terlaksana kurang dari 50%.

Adapun Realisasi Keuangan Kegiatan pada triwulan II yang capaian kinerja dibawah < 50 %, dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 2.3

Tabel II. 2 Realisasi Keuangan Kegiatan pada triwulan II yang telah mencapai <50%

No	Bidang/Program, kegiatan dan sub kegiatan	Jml Pagu (Rp)		Realisasi keuangan (SPJ) s.d Tw II (Rp)	Kinerja capaian			Ket
		Renja	APBD		Target	Realisasi	Capaian (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.02.02	Program pengelolaan keuangan daerah	2.377.907.200	1.579.149.700	211.235.028	96,84			
5.02.02.2.01	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	676.726.800	500.876.800	61.082.185				
5.02.02.2.01.01	Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	77.000.000	52.345.000	2.501.220	4	2	50	
5.02.02.2.01.02	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS	60.000.000	37.805.000	478.000	4	2	50	
5.02.02.2.02	Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	556.180.400	467.180.400	111.691.843				
5.02.02.2.02.01	Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah	495.180.400	467.180.400	111.691.843	12	6	50	
5.02.02.2.03	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	1.145.000.000	611.092.500	38.461.000				
5.02.02.2.03.05	Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota	143.000.000	210.616.500	26.447.000	4	2	50	
5.02.04	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	991.814.400	645.625.400	167.537.982		63		
5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	991.814.400	645.625.400	167.537.982				
5.02.04.2.01.06	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	327.180.400	257.180.400	52.489.957	12	6	50	
5.02.04.2.01.11	Penagihan Pajak Daerah	16.000.000	16.000.000	8.802.000	12	6	50	
5.02.04.2.01.13	Pengendalian, Pemeriksaan dan	45.726.800	45.726.800	19.147.395	12	6	50	

No	Bidang/Program, kegiatan dan sub kegiatan	Jml Pagu (Rp)		Realisasi keuangan (SPJ) s.d Tw II (Rp)	Kinerja capaian			Ket
		Renja	APBD		Target	Realisasi	Capaian (%)	
	Pengawasan Pajak Daerah							
5.02.01	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH	16.424.779.459	25.710.091.306	8.865.377.044				
5.02.01.2.06	Administrasi Umum Perangkat Daerah	186.500.000	186.500.000	33.708.930				
5.02.01.2.06.01	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	10.000.000	10.000.000	3.947.000	12	6	50	
5.02.01.2.06.04	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	35.000.000	35.000.000	4.651.100	12	6	50	
5.02.01.2.06.05	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	13.500.000	13.500.000	3.020.400	12	6	50	
5.02.01.2.06.08	Fasilitasi Kunjungan Tamu	78.000.000	78.000.000	3.604.650	12	6	50	
5.02.01.2.06.09	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	50.000.000	50.000.000	18.485.780	12	6	50	
5.02.01.2.08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	622.000.000	622.000.000	282.888.572,00	90,62			
5.02.01.2.08.01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	2.000.000	2.000.000	-	12	6	50	
5.02.01.2.08.02	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	230.000.000	230.000.000	102.468.494	12	6	50	
5.02.01.2.08.04	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	390.000.000	390.000.000	180.420.078	12	6	50	
5.02.01.2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	320.000.000	210.000.000	36.547.700	90,62			
5.02.01.2.09.02	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	85.000.000	85.000.000	26.674.700	12	6	50	
5.02.01.2.09.09	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	160.000.000	50.000.000	2.439.500	12	6	50	
5.02.01.2.09.10	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	25.000.000	25.000.000	2.628.000	12	6	50	
5.02.01.2.09.11	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	50.000.000	50.000.000	4.805.500	12	6	50	
JUMLAH		21.085.681.459	29.039.546.806	9.347.244.508				

Penjelasan untuk Program Pengelolaan Keuangan Daerah

- h. Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS, Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS, Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD, Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD, Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota telah tercapai 50 % dan akan tercapai.
- i. Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah pada sub kegiatan Koordinasi dan Pengelolaan Kas dengan prosentasi 50 % dan akan tercapai.

- j. Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah pada sub kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota telah tercapai 50 % dan akan tercapai di akhir tahun.

Penjelasan Program Pengelolaan Pendapatan Daerah

Dari Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah, 3 subkegiatan yaitu

- k. Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah,
l. Penagihan Pajak Daerah, dan
m. Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah telah tercapai 50 %. Dan target akan tercapai di akhir tahun.

Penjelasan Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

- n. Dari 12 (dua belas) sub kegiatan yaitu : Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor, Penyediaan Bahan Logistik Kantor, Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan, Fasilitas Kunjungan Tamu, Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD, Penyediaan Jasa, Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor, Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan, Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya, Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya, Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya telah mencapai 50 % di semester I ini.

Adapun Indikator pencapaian kinerja program BPKPAD adalah kondisi yang menggambarkan pelayanan BPKPAD.

Adapun Pencapaian Indikator Kinerja Pembangunan Daerah sampai dengan Semester I Tahun 2023 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 2.4
Pencapaian Indikator Kinerja Pembangunan Daerah
s/d Semester I Tahun 2023

No	IKD	Satuan Target	Target Kinerja					Kondisi Akhir 2023	Realisasi s.d Smt I 2023	Capaian s.d smt I 2023
			2019	2020	2021	2022	2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Persentase Pendapatan Asli Daerah (PAD) Terhadap Pendapatan	%	na	14	15	15	15	15	16,59	100

No	IKD	Satuan Target	Target Kinerja						Kondisi Akhir 2023	Realisasi s.d Smt I 2023	Capaian s.d smt I 2023
			2019	2020	2021	2022	2023				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2	Indeks Pengelolaan Keuangan Daerah (IPKD)	Kategori	NA	NA	79,3	78,4	79,5	79,5	62,74	78,92	
3	Prosentase konsistensi penganggaran terhadap Perencanaan	%			100	79,83	100	100	95,77	95,77	
4	Cakupan pengalokasian anggaran belanja dalam APBD	%			89,96	75	89,96	89,96	100	100	
5	Persentase dokumen penganggaran tepat waktu	%			100	42,86	100	100	100	100	
6	Persentase penerbitan SP2D online yang tepat waktu	%			100	100	100	100	100	100	
7	Persentase realisasi keuangan	%	92,71	93	93	93	93	93	36,35	39,09	
8	Cakupan Laporan keuangan daerah yang akuntabel	%			90	90	90	90	95,56	100	
9	Opini BPK atas LKPD	-	WTP	WTP	WTP	WTP	WTP	WTP	WTP	100	
10	Persentase tertib pengelolaan administrasi aset yang akuntabel di satuan kerja	%	80,95	82,74	84,52	86,31	88,1	88,1	100	100	
11	Persentase pemanfaatan aset di satuan kerja	%	98,33	98,49	98,7	98,9	99,1	99,1	93,51	94,36	
12	Persentase Peningkatan data jumlah obyek pajak	%	0,93	0,73	0,72	0,96	1,27	1,27	0,25	19,32	
13	Persentase terverifikasinya perubahan data yang tepat waktu	%	100	100	100	100	100	100	100	100	
14	Persentase penerbitan surat ketetapan pajak daerah tepat waktu	%	100	100	100	100	100	100	100	100	

No	IKD	Satuan Target	Target Kinerja						Kondisi Akhir 2023	Realisasi s.d Smt I 2023	Capaian s.d smt I 2023
			2019	2020	2021	2022	2023				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
15	Persentase realisasi penerimaan pendapatan daerah	%	90	90	90	90	95	95	38,93	40,98	
16	Persentase pelaporan pendapatan daerah tepat waktu	%	90	95	95	95	95	95	100	100	

Dalam perubahan RPJMD tahun 2018-2023 terdapat 1 (satu) indikator sasaran berpredikat telah tercapai yaitu Persentase Pendapatan Asli Daerah (PAD) Terhadap Pendapatan dan 1 (satu) upaya keras yaitu Indeks Pengelolaan Keuangan Daerah (IPKD) masih menggunakan hasil tahun lalu karena tahun 2023 ini menunggu hitungan dari propinsi. Adapun 14 (empat belas) indikator program dengan capaian indikator berpredikat telah tercapai 9 (sembilan) dan berpredikat upaya keras 5 (lima) indikator.

BAB III

RENCANA KERJA DAN PENDANAAN

3.1. Rencana Kerja dan Pendanaan pada Perubahan Renja BPKPAD Tahun 2023

Rencana Program dan kegiatan dalam Perubahan Renja BPKPAD dilakukan dengan mempertimbangkan perkembangan pelaksanaan kegiatan serta mencermati pelaksanaan dan kegiatan yang telah berjalan sampai dengan triwulan II. Rencana Program dan Kegiatan dalam Perubahan Renja BPKPAD ini juga harus memperhatikan tujuan dan sasaran dari Renja awal BPKPAD Tahun 2023 serta kebijakan-kebijakan terkait dengan upaya Tindak lanjut temuan BPK dan MCP (*monitoring Centre for Prevention*) Komisi Pemberantasan Korupsi (KPK RI).

Adapun tujuan dari Renja BPKPAD Tahun 2023, yaitu:

“Terwujudnya Tata Kelola Pemerintahan yang baik dan pelayanan publik yang berkualitas”.

Sasaran dari Renja BPKPAD Tahun 2023 ini adalah dalam rangka:

“Meningkatnya kualitas manajemen pemerintahan”

Seperti yang telah disampaikan sebelumnya bahwa alasan dalam Perubahan Renja BPKPAD dilakukan dengan pertimbangan:

1. Adanya penggeseran pagu anggaran;
2. Penambahan atau pengurangan pagu anggaran karena menyesuaikan kebutuhan;
3. Adanya Penambahan Pagu Anggaran atas Tindak Lanjut Temuan BPK dan tindak lanjut MCP (*Monitoring Centre for Prevention*) Komisi Pemberantasan Korupsi KPK RI.
4. Adanya *refocusing* anggaran kegiatan Penunjang urusan kewenangan pengelolaan keuangan Daerah.

Secara lengkap maka Program dan Kegiatan Perubahan Renja BPKPAD Tahun 2023 dapat dilihat pada lampiran tabel-tabel dibawah ini:

1.1.1. FUNGSI PENUNJANG KEUANGAN

Adapun rencana perubahan pada kegiatan penunjang keuangan daerah dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 3.1
PEMERINTAH KABUPATEN TEMANGGUNG
RANCANGAN RENCANA PROGRAM DAN KEGIATAN PADA PERUBAHAN RKPd TAHUN
2023 KABUPATEN TEMANGGUNG

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan		Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
		Pagu Indikatif RKPd 2023	Anggaran pada APBD 2023	Pagu Indikatif	RKPd 2023	APBD 2023	
1	2	7	8	12	13=12-7	14=12-8	15
1	Program pengelolaan keuangan daerah	17.627.423.796	401.275.996.507	402.619.676.633	-763.757.500	1.343.680.126	0
	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	676.726.800	500.876.800	535.876.800	-140.850.000	35.000.000	0
	Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	77.000.000	52.345.000	52.345.000	(24.655.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS	60.000.000	37.805.000	37.805.000	(22.195.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	282.726.800	210.726.800	245.726.800	(37.000.000)	35.000.000	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja, Menambah sewa hotel
	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD	227.000.000	200.000.000	200.000.000	(27.000.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran	30.000.000	-	-	(30.000.000)	-	
	Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	556.180.400	467.180.400	467.180.400	-89.000.000	0	
	Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah	495.180.400	467.180.400	467.180.400	(28.000.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Penyiapan, Pelaksanaan Pengendalian dan Penerbitan Anggaran Kas dan SPD	50.000.000			(50.000.000)	-	
	Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan atas SP2D dengan Instansi Terkait	11.000.000			(11.000.000)	-	
	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	1.145.000.000	611.092.500	611.092.500	-533.907.500	0	
	Rekonsiliasi dan Verifikasi Aset, Kewajiban, Ekuitas, Pendapatan, Belanja, Pembiayaan, Pendapatan- LO dan Beban	41.000.000			(41.000.000)	-	
	Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah	61.000.000			(61.000.000)	-	
	Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan	143.000.000	210.616.500	210.616.500	67.616.500	-	Pergeseran rekening belanja lembur ke rekening belanja cetak buku perda dan perbup

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan		Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
		Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023	Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
	Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	900.000.000	400.476.000	400.476.000	(499.524.000)	-	Pergeseran pengurangan rekening honorarium penanggungjawaban pengelola keuangan bendahara penerimaan dan bendahara pengeluaran sesuai Perpres Nomor 33 Tahun 2020
	Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah		399.696.846.807	401.005.526.933		1.308.680.126	
	Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan		389.199.042.807	390.714.042.807		1.515.000.000	
	Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak		2.500.000.000	2.293.680.126		- 206.319.874	
	Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota		7.997.804.000	7.997.804.000		-	
2	Program Pengelolaan Barang Milik Daerah	1.291.180.400	1.104.680.400	1.487.890.400	196.710.000	383.210.000	0
	Pengelolaan Barang Milik Daerah	1.291.180.400	1.104.680.400	1.487.890.400	196.710.000	383.210.000	0
	Penyusunan Standar Harga	31.000.000	25.500.000	25.500.000	(5.500.000)	-	Pergeseran Anggaran, untuk Rekening Belanja Makanan dan Minuman Rapat digeser ke rekening Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer, Kertas & Cover, dan Bahan Cetak.
	Penatausahaan Barang Milik Daerah	835.000.000	989.180.400	1.352.390.400	517.390.400	363.210.000	1) Penambahan Anggaran untuk pelaksanaan pensertifikatan tanah Pemda untuk rekening Bahan Bakar, Kertas, Bahan Komputer, Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan, Makan dan Minum Rapat. 2) Untuk Honorarium Penyuluhan dan Pendampingan untuk digeser ke pelaksanaan Capacity Building dengan Pengurus Barang ke Rekening Beban Sewa Kendaraan, Beban Sewa Hotel dan Beban Perjalanan Dinas. 3) Penambahan Anggaran untuk Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan pelaksanaan Rekonsiliasi dan Integrasi Data dengan Pihak keTIGA
	Pengamanan Barang Milik Daerah	51.453.600	-	-	(51.453.600)	-	
	Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah	165.000.000	90.000.000	110.000.000	(55.000.000)	20.000.000	Penambahan anggaran untuk Belanja Jasa Pihak Ketiga Appraisal Kendaraan

No	Usuran/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan		Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
		Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023	Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
	Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	208.726.800	-		(208.726.800)	-	-
3	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	991.814.400	645.625.400	657.420.400	-334.394.000	11.795.000	0
	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	991.814.400	645.625.400	657.420.400	-334.394.000	11.795.000	0
	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	602.907.200	326.718.200	326.718.200	(276.189.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	327.180.400	257.180.400	257.180.400	(70.000.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Penagihan Pajak Daerah	16.000.000	16.000.000	17.795.000	1.795.000	1.795.000	Penambahan anggaran untuk pembelian kertas dan cover serta perjalanan dinas
	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	45.726.800	45.726.800	55.726.800	10.000.000	10.000.000	Penambahan anggaran untuk Pembelian BBM, kertas dan cover, bahan cetak dan lembur
4	Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	16.424.779.459	25.710.091.306	28.710.091.306	12.285.311.847	3.000.000.000	
	Administrasi Keuangan perangkat daerah	15.270.589.459	24.682.391.306	27.682.391.306	12.411.801.847	3.000.000.000	
	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	15.270.589.459	24.682.391.306	27.682.391.306	12.411.801.847	3.000.000.000	Penambahan anggaran untuk honor SS se Kab Temanggung
	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	25.690.000	9.200.000	9.200.000	-16.490.000	0	0
	Peningkatan Sarana dan Prasarana Disiplin Pegawai	25.690.000	9.200.000	9.200.000	(16.490.000)	-	
	Administrasi Umum Perangkat Daerah	186.500.000	186.500.000	186.500.000	0	0	0
	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	10.000.000	10.000.000	10.000.000	-	-	
	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	35.000.000	35.000.000	35.000.000	-	-	
	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	13.500.000	13.500.000	13.500.000	-	-	
	Fasilitasi Kunjungan Tamu	78.000.000	78.000.000	78.000.000	-	-	
	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	50.000.000	50.000.000	50.000.000	-	-	
	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	622.000.000	622.000.000	622.000.000	0	0	0
	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	2.000.000	2.000.000	2.000.000	-	-	
	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	230.000.000	230.000.000	230.000.000	-	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	390.000.000	390.000.000	390.000.000	-	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	320.000.000	210.000.000	210.000.000	-110.000.000	0	0

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan		Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
		Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023	Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	85.000.000	85.000.000	85.000.000	-	-	
	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	160.000.000	50.000.000	50.000.000	(110.000.000)	-	
	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	25.000.000	25.000.000	25.000.000	-	-	
	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	50.000.000	50.000.000	50.000.000	-	-	
	Total sebelum ditambah penunjang urusan kewenangan keuda	36.335.198.055	29.039.546.806	32.469.551.806	11.383.870.347	3.430.005.000	
	Penunjang urusan kewenangan pengelolaan keuda	15.249.516.596	399.696.846.807	401.005.526.933		1.308.680.126	
	Total setelah ditambah penunjang urusan kewenangan keuda	51.584.714.651	428.736.393.613	433.475.078.739	11.383.870.347	4.738.685.126	

Dari tabel di atas berdasarkan perhitungan perencanaan kegiatan sampai dengan TA 2023, maka total anggaran Rp 433.475.078.739 BPKPAD Kabupaten Temanggung melalui Perubahan Renja 2023 adalah sebagai berikut:

1. Pagu awal Renja Rp. 51.584.714.651
2. Pagu Awal APBD Rp. 428.736.393.613
3. Pagu Perubahan Rp. 433.475.078.739
4. Selisih Pagu Perubahan terhadap Pagu Awal Renja Rp. 11.383.870.347
5. Selisih Pagu Perubahan terhadap Pagu awal APBD Rp. **4.738.685.126**

Dengan rincian :

- a. Penambahan pagu kegiatan : Rp. 430.005.000
- b. Penambahan Gaji & tunjangan : Rp. 3.000.000.000
- c. Jasa Penunjang : Rp. 1.308.680.126

Selisih antara pagu awal renja dengan pagu perubahan karena menyesuaikan kebutuhan dengan pergeseran dan penambahan anggaran tersebut untuk :

1. Pada Program pengelolaan keuangan daerah anggaran semula Rp. 401.275.996.507 menjadi Rp. 402.619.676.633 bertambah sebesar Rp. 1.343.680.126 karena :
 - a. Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah anggaran semula Rp 500.876.800 menjadi Rp 535.876.800 bertambah Rp 35.000.000 untuk cetak buku APBD dan Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja.

- b. Kegiatan Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah semula Rp 399.696.846.807 menjadi Rp 401.005.526.933 bertambah sebesar Rp 1.308.680.126
2. Program Pengelolaan Pengelolaan Barang Milik Daerah anggaran semula Rp. 1.104.680.400 menjadi Rp. 1.487.890.400 bertambah sebesar Rp. 383.210.000 karena
 - a. Pada sub kegiatan Penatausahaan Barang Milik Daerah anggaran semula Rp. 989.180.400 menjadi Rp. 1.352.390.400 bertambah sebesar Rp. 363.210.000 karena untuk pelaksanaan pensertifikatan tanah Pemda dan Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan pelaksanaan Rekonsiliasi dan Integrasi Data dengan Pihak ke-3.
 - b. Pada sub kegiatan Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah anggaran semula Rp. 90.000.000 menjadi Rp. 110.000.000 bertambah sebesar Rp. 20.000.000 untuk Belanja Jasa Pihak Ketiga Appraisal Kendaraan
3. Pada Program Pengelolaan Pendapatan Daerah anggaran semula Rp. 645.625.400 menjadi Rp.657.420.400 bertambah sebesar Rp. 11.795.000 karena :
 - a. Pada sub kegiatan Penagihan Pajak Daerah anggaran semula Rp. 16.000.000 menjadi Rp. 17.795.000 bertambah Rp. 1.795.000 untuk Perjalanan Dinas monitoring pajak.
 - b. Pada sub kegiatan Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah anggaran semula Rp 45.726.800 menjadi Rp. 55.726.800 bertambah Rp. 10.000.000 untuk pembelian BBM kegiatan monev dan tapping box, dan mencetak laporan bulanan pendapatan serta penggandaan.
4. Pada Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah semula Rp. 25.710.091.306 menjadi Rp 28.710.091.306 bertambah sebesar Rp. 3.000.000.000 Karena :
 - a. Pada kegiatan Administrasi keuangan perangkat daerah anggaran semula Rp 24.682.391.306 menjadi Rp. 27.682.391.306 bertambah Rp. 3.000.000.000 untuk pembayaran honorarium *supporting staff* se-Kab Temanggung.

Matriks Rencana Perubahan Renja BPKPAD Tahun 2023

Adapun rencana Perubahan Renja BPKPAD Tahun 2023 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 3.2 Matriks Rencana Perubahan Renja BPKPAD Tahun 2023

PEMERINTAH KABUPATEN TEMANGGUNG

RANCANGAN RENCANA PROGRAM DAN KEGIATAN PADA PERUBAHAN RKPD TAHUN 2023 KABUPATEN TEMANGGUNG

PD: BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN, PENDAPATAN DAN ASET DAERAH

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
1	Program pengelolaan keuangan daerah					17.627.423.796	401.275.996.507	0	0	0	402.619.676.633	-763.757.500	1.343.680.126	0
	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah					676.726.800	500.876.800				535.876.800	-140.850.000	35.000.000	0
	Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	Terlaksananya penyusunan KUA, PPAS APBD, KUPA & PPAS Perubahan APBD	kab Tmg	4	dokumen	77.000.000	52.345.000	kab Tmg	4	dokumen	52.345.000	(24.655.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS	Terlaksananya Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran	kab Tmg	4	dokumen	60.000.000	37.805.000	kab Tmg	4	dokumen	37.805.000	(22.195.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	Terlaksananya penelitian RKA, RKPA dan terlaksananya Verifikasi DPA dan DPPA	kab Tmg	3	Dokumen	282.726.800	210.726.800	kab Tmg	3	Dokumen	245.726.800	(37.000.000)	35.000.000	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja, Menambah anggaran untuk cetak buku APBD
	Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD	Terlaksananya penyusunan Perda dan Perbup tentang APBD Kabupaten Temanggung & Perbup tentang Penjabaran APBD	kab Tmg	3	Dokumen	227.000.000	200.000.000	kab Tmg	3	Dokumen	200.000.000	(27.000.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja

P-RENJA 2023 | BPKPAD
Kabupaten Temanggung

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kiner ja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokas i	Targ et Kiner ja	Satuan	Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
	Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran	Terlaksananya Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran terkait dengan kebijakan dan regulasi dari pemerintah dan pemerintah provinsi	kab Tmg	1	Paket	30.000.000	-	kab Tmg	1	Paket	-	(30.000.000)	-	
	Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah					556.180.400	467.180.400				467.180.400	-89.000.000	0	
	Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah	tersedianya daftar gaji bagi pns se kab Temanggung	kab Tmg	14	Kegiatan	495.180.400	467.180.400	kab Tmg	14	Kegiatan	467.180.400	(28.000.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Penyiapan, Pelaksanaan Pengendalian dan Penerbitan Anggaran Kas dan SPD	terlaksananya koordinasi pelaksanaan dan penelitian kelengkapan dokumen SPP dan SPM, Pemberian Pembebanan Rincian Penggunaan Atas Pengesahan SPJ Gaji dan non gaji serta penerbitan SKPP	kab Tmg	104	Unit Kerja	50.000.000		kab Tmg	104	Unit Kerja		(50.000.000)	-	
	Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan atas SP2D dengan Instansi Terkait	terlaksananya rekonsiliasi data penerimaan dan pengeluaran Kas serta pemungutan dan pemotongan sp2d dengan instansi terkait	kab Tmg	104	Unit Kerja	11.000.000		kab Tmg	104	Unit Kerja		(11.000.000)	-	
	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah					1.145.000.000	611.092.500				611.092.500	-533.907.500	0	
	Rekonsiliasi dan Verifikasi Aset, Kewajiban, Ekuitas, Pendapatan, Belanja, Pembiayaan, Pendapatan- LO dan Beban	Pelaporan Keuangan Perangkat daerah yang akutable	kab Tmg	104	Unit Kerja	41.000.000		kab Tmg	104	Unit Kerja		(41.000.000)	-	

P-RENJA 2023 | BPKPAD
Kabupaten Temanggung

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
	Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah	Tersedianya laporan keuangan Pemerintah Daerah	kab Tmg	1	Dokumen	61.000.000		kab Tmg	1	Dokumen		(61.000.000)	-	
	Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan	Terlaksananya koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dan Kabupaten/kota	kab Tmg	4	Dokumen	143.000.000	210.616.500	kab Tmg	4	Dokumen	210.616.500	67.616.500	-	Pergeseran rekening belanja lembur ke rekening belanja cetak buku perda dan perbup
	Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	Jumlah Orang yang Mengikuti Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	kab Tmg	104	Unit Kerja	900.000.000	400.476.000	kab Tmg	104	Unit Kerja	400.476.000	(499.524.000)	-	Pergeseran pengurangan rekening honorarium penanggungjawaban pengelola keuangan bendahara penerimaan dan bendahara pengeluaran sesuai Perpres Nomor 33 Tahun 2020 ke penambahan kegiatan workshop PPK dan workshop Bendahara untuk peningkatan kapasitas SDM
	Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah						399.696.846.807				401.005.526.933		1.308.680.126	
	Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	Tersalurkannya bantuan keuangan	kab Tmg	12	Laporan		389.199.042.807	kab Tmg	12	Laporan	390.714.042.807		1.515.000.000	

P-RENJA 2023 | BPKPAD
Kabupaten Temanggung

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
	Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	Terkelolanya dana darurat dan mendesak	kab Tmg	12	Laporan		2.500.000.000	kab Tmg	12	Laporan	2.293.680.126		- 206.319.874	
	Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota	Tersalurkannya dana bagi hasil Kab/Kota	kab Tmg	12	Laporan		7.997.804.000	kab Tmg	12	Laporan	7.997.804.000		-	
2	Program Pengelolaan Barang Milik Daerah					1.291.180.400	1.104.680.400				1.487.890.400	196.710.000	383.210.000	0
	Pengelolaan Barang Milik Daerah					1.291.180.400	1.104.680.400				1.487.890.400	196.710.000	383.210.000	0
	Penyusunan Standar Harga	tersusunnya standar harga	kab Tmg	69	Dokumen	31.000.000	25.500.000	kab Tmg	69	Dokumen	25.500.000	(5.500.000)	-	Pergeseran Anggaran, untuk Rekening Belanja Makanan dan Minuman Rapat digeser ke rekening Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer, Kertas & Cover , dan Bahan Cetak.

P-RENJA 2023 | BPKPAD
Kabupaten Temanggung

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kiner ja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokas i	Targ et Kiner ja	Satuan	Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
	Penatausahaan Barang Milik Daerah	Terselesainya laporan barang milik daerah tepat waktu , terlaksananya analisa kebutuhan dan inventarisasi bmd dg pasang plang bmd dan tertibnya pengel;olaan bmd	kab Tmg	1	Aplikasi	835.000.000	989.180.400	kab Tmg	1	Aplikasi	1.352.390.400	517.390.400	363.210.000	1) Penambahan Anggaran untuk pelaksanaan pensertifikatan tanah Pemda untuk rekening Bahan Bakar,Kertas, Bahan Komputer, Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan, Makan dan Minum Rapat. 2) Untuk Honorarium Penyuluhan dan Pendampingan untuk digeser ke pelaksanaan Capacity Building dengan Pengurus Barang ke Rekening Beban Sewa Kendaraan , Beban Sewa Hotel dan Beban Perjalanan Dinas. 3) Penambahan Anggaran untuk Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan pelaksanaan Rekonsiliasi dan Integrasi Data dengan Pihak keTIGA
	Pengamanan Barang Milik Daerah	Terwujudnya tanah Pemda yang bersertifikat	kab Tmg	720	bidang	51.453.600	-	kab Tmg	720	bidang	-	(51.453.600)	-	-

P-RENJA 2023 | BPKPAD
Kabupaten Temanggung

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kiner ja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokas i	Targ et Kiner ja	Satuan	Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
	Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah	Terlaksananya pemanfaatan barang milik daerah dan pemindahtanganan barang milik daerah dan tercapainya target PAD dari sewa tanah eks bengkok	kab Tmg	150	tanah/Bangu nan	165.000.000	90.000.000	kab Tmg	150	tanah/Bangu nan	110.000.000	(55.000.000)	20.000.000	Penambahan anggaran untuk Belanja Jasa Pihak Ketiga Appraisal Kendaraan
	Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	Jumlah Laporan Barang Milik Daerah yang Disusun	kab Tmg	103	Unit Kerja	208.726.800	-	kab Tmg	103	Unit Kerja		(208.726.800)	-	-
3	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah					991.814.400	645.625.400				657.420.400	-334.394.000	11.795.000	0
	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah					991.814.400	645.625.400				657.420.400	-334.394.000	11.795.000	0
	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Terlaksananya pendataan objek Pajak Daerah	kab Tmg	600	OP	602.907.200	326.718.200	kab Tmg	600	OP	326.718.200	(276.189.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Terlaksananya Pelayanan Pajak Daerah & Penetapan / penerbitan SKPD, Pelayanan Pemutakhiran data wajib pajak dan pemeliharaan sistem informasi pajak daerah	kab Tmg	12	Bulan	327.180.400	257.180.400	kab Tmg	12	Bulan	257.180.400	(70.000.000)	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	kab Tmg	12	Bulan	16.000.000	16.000.000	kab Tmg	12	Bulan	17.795.000	1.795.000	1.795.000	Penambahan anggaran untuk pembelian kertas dan cover serta perjalanan dinas

P-RENJA 2023 | BPKPAD
Kabupaten Temanggung

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Pagu Indikatif RKPd 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPd 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	kab Tmg	12	Bulan	45.726.800	45.726.800	kab Tmg	12	Bulan	55.726.800	10.000.000	10.000.000	Penambahan anggaran untuk Pembelian BBM, kertas dan cover, bahan cetak dan lembur
4	Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah					16.424.779.459	25.710.091.306				28.710.091.306	12.285.311.847	3.000.000.000	
	Administrasi Keuangan perangkat daerah					15.270.589.459	24.682.391.306			Bulan	27.682.391.306	12.411.801.847	3.000.000.000	
	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	kab Tmg	14	Bulan	15.270.589.459	24.682.391.306	kab Tmg	14	Bulan	27.682.391.306	12.411.801.847	3.000.000.000	Penambahan anggaran untuk honor SS se Kab Temanggung
	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah					25.690.000	9.200.000				9.200.000	-16.490.000	0	0
	Peningkatan Sarana dan Prasarana Disiplin Pegawai	TERSEDIANYA CCTV	kab Tmg	8	UNIIT	25.690.000	9.200.000	kab Tmg	8	UNIT	9.200.000	(16.490.000)	-	
-	Administrasi Umum Perangkat Daerah					186.500.000	186.500.000				186.500.000	0	0	0
	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Tersedianya Komponen Listrik bangunan kantor	kab Tmg	12	Bulan	10.000.000	10.000.000	kab Tmg	12	Bulan	10.000.000	-	-	
	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Tersedianya Alat tulis kantor dan bahan kebersihan	kab Tmg	12	Bulan	35.000.000	35.000.000	kab Tmg	12	Bulan	35.000.000	-	-	
	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	Tersedianya Barang cetakan dan Fotocopy	kab Tmg	12	Bulan	13.500.000	13.500.000	kab Tmg	12	Bulan	13.500.000	-	-	

P-RENJA 2023 | BPKPAD
Kabupaten Temanggung

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kiner ja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokas i	Targ et Kiner ja	Satuan	Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
	Fasilitasi Kunjungan Tamu	Tersedianya makan minum rapat, tamu, dan harian pegawai	kab Tmg	12	Bulan	78.000.000	78.000.000	kab Tmg	12	Bulan	78.000.000	-	-	
	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Terlaksananya perjalanan dinas luar daerah	kab Tmg	12	Bulan	50.000.000	50.000.000	kab Tmg	12	Bulan	50.000.000	-	-	
	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah					622.000.000	622.000.000				622.000.000	0	0	0
	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Terlaksananya perjalanan dinas dalam daerah	kab Tmg	12	Bulan	2.000.000	2.000.000	kab Tmg	12	Bulan	2.000.000	-	-	
	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	tersedianya jasa komunikasi, sumber daya air, listrik	kab Tmg	12	Bulan	230.000.000	230.000.000	kab Tmg	12	Bulan	230.000.000	-	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Tersedianya honor satpam, tenaga kebersihan dan staf pendukung. Iuran sampah dan lembur	kab Tmg	15	orang	390.000.000	390.000.000	kab Tmg	15	orang	390.000.000	-	-	Pergeseran Anggaran Belanja Antar Objek Belanja
	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah					320.000.000	210.000.000				210.000.000	-110.000.000	0	0
	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Terpeliharanya service, pembelian suku cadang, BBM dan pembayaran STNK	kab Tmg	12	Bulan	85.000.000	85.000.000	kab Tmg	12	Bulan	85.000.000	-	-	
	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	terpeliharanya gedung kantor	kab Tmg	12	Bulan	160.000.000	50.000.000	kab Tmg	12	Bulan	50.000.000	(110.000.000)	-	
	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	terpeliharanya service dan penggantian suku cadang komputer dan AC	kab Tmg	12	Bulan	25.000.000	25.000.000	kab Tmg	12	Bulan	25.000.000	-	-	

P-RENJA 2023 | BPKPAD
Kabupaten Temanggung

No	Urusan/Bidang Pemerintahan Daerah, dan Program/Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan	Sebelum Perubahan					Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Perubahan Rencana 2023	Bertambah/Berkurang		Alasan Perubahan
			Lokasi	Targ et Kinerja	Satuan	Pagu Indikatif RKPD 2023	Anggaran pada APBD 2023				Pagu Indikatif	RKPD 2023	APBD 2023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=12-7	14=12-8	15
	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Terpeliharanya service lift dan genset	kab Tmg	12	Bulan	50.000.000	50.000.000	kab Tmg	12	Bulan	50.000.000	-	-	
	Total sebelum ditambah penunjang urusan kewenangan keuda					36.335.198.055	29.039.546.806	kab Tmg			32.469.551.806	11.383.870.347	3.430.005.000	
	Penunjang urusan kewenangan pengelolaan keuda					15.249.516.596	399.696.846.807	kab Tmg			401.005.526.933		1.308.680.126	
	Total setelah ditambah penunjang urusan kewenangan keuda					51.584.714.651	428.736.393.613	kab Tmg			433.475.078.739	11.383.870.347	4.738.685.126	

BAB IV

PENUTUP

4.1 Catatan Penting, kaidah-kaidah pelaksanaan, rencana tindak lanjut

Perubahan Rencana Kerja BPKPAD Tahun 2023 yang telah disusun sesuai dengan Renstra BPKPAD Tahun 2018-2023 sekiranya dapat benar-benar dilaksanakan secara konsisten terutama dalam pemenuhan anggaran pada proses penganggaran di APBD Tahun Anggaran 2023. Akan tetapi dalam pelaksanaannya sampai dengan triwulan II ini, pagu anggaran yang ada di dalam Renja BPKPAD Tahun 2023 ini memerlukan penyesuaian-penyesuaian pada saat beberapa program dan kegiatan.

Perubahan Rencana kerja BPKPAD Kabupaten Temanggung Tahun 2023 disusun untuk meningkatkan pencapaian visi dan misi Pembangunan Daerah Jangka Menengah Kabupaten Temanggung. Dalam rangka memaksimalkan capaian Program dan Kegiatan diupayakan menerapkan prinsip-prinsip efisiensi, efektivitas, transparansi, dan akuntabilitas.

Perubahan Rencana kerja ini sebagai bahan acuan dalam pelaksanaan kegiatan Perubahan Tahun Anggaran 2023, sehingga pelaksanaan anggaran diharapkan dapat memacu tercapainya kualitas kinerja yang berdampak pada perencanaan dan penganggaran yang dibuat dapat berhasil dan berdaya guna bagi Pemerintah Kabupaten Temanggung.

Dalam Perubahan Rencana kerja Tahun 2023, BPKPAD mendapatkan pagu anggaran Rp **428.736.393.613**, sedangkan pada renja perubahan anggaran sebesar Rp **433.475.078.739** bertambah Rp. **4.738.685.126** yang terdiri dari :

- | | | |
|-----------------------------|-------|---------------|
| a. Penambahan pagu kegiatan | : Rp. | 430.005.000 |
| b. Gaji dan tunjangan: | : Rp. | 3.000.000.000 |
| c. Jasa Penunjang | : Rp. | 1.308.680.126 |

Yang digunakan untuk penambahan cetak buku APBD, Persertifikatan tanah pemda, Belanja Jasa Pihak Ketiga *Appraisal* Kendaraan untuk menunjang kegiatan kantor serta Penambahan anggaran untuk honor *Supporting Staf* se-Kabupaten Temanggung

Dalam pelaksanaan program dan kegiatan BPKPAD di Tahun 2023 juga senantiasa berpedoman pada peraturan Perundang-undangan yang telah ditentukan oleh Pemerintah. Upaya mematuhi aturan Perundang-undangan tersebut adalah dalam rangka untuk tertib administrasi, tertib waktu dan tepat mutu (*Good and Clean Governance*) dari setiap kegiatan yang dilaksanakan di Tahun 2023 ini.

A. Untuk itu dalam rangka menjaga kesinambungan pencapaian tujuan dan sasaran perangkat daerah, ditetapkan kaidah-kaidah pelaksanaan sebagai berikut:

- a. Sekretariat, Bidang-bidang dan seluruh pelaksana di BPKPAD Kabupaten Temanggung secara bersama-sama mempunyai tanggung jawab.
- b. Melaksanakan Perubahan Renja Tahun 2023 dengan sebaik-baiknya sesuai tugas dan kewenangannya.
- c. Menjaga konsistensi antara RKPD, Renja, dan Dokumen Pelaksanaan Perubahan Anggaran dalam rangka efektifitas pelaksanaannya akan dilakukan pengendalian dan evaluasi kinerja secara berkala terhadap pelaksanaan Perubahan Renja Tahun 2023.

B. Rencana Tindak Lanjut

Dengan ditetapkannya Perubahan Renja Tahun 2023, selanjutnya Perubahan Renja Tahun 2023 akan dipergunakan sebagai acuan dalam penyusunan Rencana Kerja Anggaran (RKA) dengan berpedoman pada Kebijakan Umum Anggaran Sementara (KUA) dan Prioritas Plafon Anggaran Sementara (PPAS) Angga

ran Pendapatan dan Belanja Daerah.

Semoga dengan telah selesainya penyusunan Perubahan Renja BPKPAD Tahun 2023 ini, maka harapan yang telah dicanangkan pada saat penyusunan Visi dan Misi BPKPAD dapat tercapai sesuai dengan pentahapan yang telah direncanakan, atau jika memungkinkan dapat dicapai lebih cepat dari waktu yang telah direncanakan.

Temanggung, 10 Agustus 2023
KEPALA BPKPAD



TRI WINARNO, S.E., M.M.

Pembina Tk. I

NIP. 19731020 199903 1 005