

# **Rencana Kinerja Tahunan (RKT) BKD 2017**

---

**Badan Keuangan Daerah Kota Solok**

## KATA PENGANTAR

Rencana Kinerja Tahunan (RKT) Badan Keuangan Daerah Kota Solok Tahun 2017 disusun dengan berpedoman kepada Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 29 Tahun 2010 tentang Pedoman Penyusunan Dokumen Penetapan Kinerja dan Pelaporan Kinerja Instansi Pemerintah.

RKT tahun 2017 Badan Keuangan Daerah Kota Solok merupakan pedoman dan acuan dalam rangka mewujudkan visi dan misi Badan Keuangan Daerah Kota Solok.

Penyusunan RKT Badan Keuangan Daerah Kota Solok Tahun 2017 ini merupakan penjabaran dari tujuan, sasaran, program dan kegiatan yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis (Renstra) DPPKA Tahun 2016-2021 yang pada Tahun 2017 berganti nama menjadi Badan Keuangan Daerah. Penjabaran tujuan, sasaran, indikator kinerja sasaran dan target sasaran dapat dilihat melalui uraian perencanaan kinerja yang akan dilaksanakan berdasarkan kondisi, potensi dan sumberdaya yang tersedia. Dengan demikian, diharapkan target kinerja tahun 2017 maupun untuk lima tahun sesuai dengan Rencana Strategis sehingga pada akhirnya visi dan misi Badan Keuangan Daerah Kota Solok dapat terwujud.

Dengan diterbitkan RKT tahun 2017, Badan Keuangan Daerah Kota Solok dapat mengimplementasikan Tugas Pokok dan Fungsi masing-masing dengan baik dengan tetap mengacu kepada peraturan perundang-undangan yang berlaku.

Diharapkan rencana kinerja yang disusun ini dapat dicapai dan akan dievaluasi nantinya melalui Laporan Akuntabilitas Kinerja Badan Keuangan Daerah Kota Solok tahun 2017.

Solok Desember 2016

**Disusun oleh :**  
**KEPALA DPPKA KOTA SOLOK**



**H. HARLI DILIRYO, SE**  
NIP. 19580811198612 1 001

---

**DAFTAR ISI**

	<b>Hal</b>
Kata Pengantar	2
Daftar Isi	3
BAB I      PENDAHULUAN	4
a. Latar Belakang	4
b. Kewenangan Daerah dan Organisasi Perangkat daerah	4
c. Sistematika Penulisan	5
BAB II      RENCANA STRATEGIS	6
a. Visi	6
b. Misi	7
c. Tujuan dan Sasaran Strategis	7
d. Arah Kebijakan dan Program	8
BAB III     PERENCANAAN KINERJA	10
a. Rencana Kinerja Tahun 2017	10
b. Pengukuran Kinerja	11
BAB IV     PENUTUP	12

## **BAB I PENDAHULUAN**

### **a. Latar Belakang**

Dalam rangka melaksanakan amanat Peraturan Pemerintah Nomor.8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2006 Nomor 25, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4614); maka Badan Keuangan Daerah Kota Solok perlu menyusun Rencana Kinerja Tahunan (RKT) Tahun 2017.

Rencana Kinerja Tahunan (RKT) merupakan salah satu tahapan penting pada Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP) yakni sebagai tahap perencanaan yang akan menuntun aparatur pada capaian kinerja yang diinginkan. Dengan adanya Rencana Kinerja Tahunan (RKT) maka Renstra Badan Keuangan Daerah dapat dipantau tingkat pencapaiannya.

### **b. Kewenangan Daerah dan Organisasi Perangkat Daerah.**

Sesuai dengan Peraturan Daerah Kota Solok Nomor 5 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah, disebutkan bahwa Badan Keuangan Daerah Kota Solok merupakan unsur pelaksanaan otonomi daerah di bidang penunjang keuangan yang dipimpin oleh seorang Kepala Badan yang berada dibawah dan bertanggungjawab kepada Kepala Daerah melalui Sekretaris Daerah.

Dalam menyelenggarakan tugas pokok sebagaimana dimaksud, Kepala Badan Keuangan Daerah Kota Solok mempunyai fungsi sebagai:

- a. Perumusan kebijakan teknis di bidang Keuangan;
- b. Penyelenggaraan urusan pemerintahan dan pelayanan umum di bidang Keuangan;
- c. Pembinaan dan pelaksanaan tugas di bidang Pendapatan, Pengelolaan Keuangan;
- d. Pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh Walikota sesuai tugas dan fungsi.

Berdasarkan peraturan diatas, maka struktur organisasi Badan Keuangan Daerah Kota Solok terdiri dari :

- a. Kepala Badan
- b. Sekretaris, terdiri dari :
  - Sub Bagian Umum dan Kepegawaian;

- Sub Bagian Program dan Keuangan.
- c. Bidang Pendapatan Daerah, terdiri dari :
  - Seksi Perencanaan & Pengembangan Pendapatan
  - Seksi Penetapan dan Pelaporan
  - Seksi Penagihan dan Keberatan
- d. Bidang Akuntansi, terdiri dari :
  - Seksi Akuntansi dan Pelaporan
  - Seksi Pembinaan dan Pengendalian Sistem Akuntansi Keuangan Daerah
  - Seksi Informasi Keuangan Daerah
- e. Bidang Anggaran, terdiri dari :
  - Seksi Perencanaan dan Pengendalian Anggaran
  - Seksi Penyusunan Anggaran
- f. Bidang Perbendaharaan, terdiri dari :
  - Seksi Pengeluaran Belanja Tidak Langsung dan Pembiayaan
  - Seksi Pengeluaran Belanja Langsung
  - Seksi Administrasi dan Pelaporan Perbendaharaan
- g. Bidang Asset, terdiri dari ;
  - Seksi Perencanaan Barang Milik Daerah
  - Seksi Pengelolaan Barang Milik Daerah
  - Seksi Pengawasan, Pengendalian dan Pelaporan Barang Milik Daerah

**c. Sistematika Penulisan.**

Sistematika penulisan Rencana Kinerja Tahunan (RKT) Badan Keuangan Daerah Kota Solok tahun 2017 ini adalah sebagai berikut :

- Bab I : Merupakan Bab Pendahuluan yang berisikan latar belakang, kewenangan daerah dan susunan organisasi perangkat daerah dan sistematika penulisan.
- Bab II : Berisikan rencana strategis yang memuat visi, misi, tujuan strategis, sasaran strategis dan kebijakan serta program tahun 2017.
- Bab III : Merupakan bab rencana kerja tahun 2017 yang berisikan target kinerja dan pengukuran kinerja tahun 2017.
- Bab IV : Adalah bab penutup yang

## BAB II RENCANA STRATEGIS

### A. VISI

Visi Badan Keuangan Daerah Kota Solok dirumuskan dengan memperhatikan visi dan misi kepala daerah, yaitu:

**“TERWUJUDNYA MASYARAKAT KOTA SOLOK YANG BERIMAN, BERTAKWA, DAN SEJAHTERA MENUJU KOTA PERDAGANGAN, JASA SERTA PENDIDIKAN YANG MAJU DAN MODERN”**

Untuk mewujudkan tercapainya Visi tersebut, Badan Keuangan Daerah menetapkan tujuan untuk mewujudkan “Pengelolaan Keuangan Daerah yang tertib, transparan dan akuntabel”.

Makna dari kata-kata Tujuan tersebut diatas adalah :

- 1. Pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah yang profesional** adalah sebagai institusi keuangan daerah Badan Keuangan Daerah Kota Solok mengemban fungsi pengelolaan di bidang pendapatan, keuangan dan aset, untuk itu harus didukung oleh sumber daya aparatur yang profesional, yakni aparatur yang memiliki latar belakang pendidikan dan pengetahuan yang relevan, memiliki integritas yang tinggi dan menguasai serta memahami ketentuan yang berlaku..
- 2. Pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah yang transparan** adalah pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah yang memberikan informasi yang terbuka dan jujur kepada stakeholders atas pertanggungjawaban pemerintah dalam pengelolaan sumber daya dan ketaatan pada peraturan perundang- undangan yang berlaku.
- 3. Pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah yang akuntabel** adalah dalam pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah harus dapatmempertanggungjawabkan pengelolaan sumber daya serta pelaksanaan kebijakan yang telah ditetapkan secara periodic dan sesuai dengan ketentuan yang berlaku untuk mencapai tujuan.

## B. MISI

Dalam rangka mencapai visi tersebut, Badan Keuangan Daerah sebagai salah satu Perangkat Daerah yang diamanahkan untuk mewujudkan Misi II Kepala Daerah, yaitu Mewujudkan Penyelenggaraan Tata Pemerintahan Yang Baik dan Bersih Serta Reformasi Birokrasi dengan Sasaran Meningkatnya Tata Kelola Pemerintahan yang baik dan bersih. Dengan strategi Meningkatkan pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset.

## C. TUJUAN DAN SASARAN STRATEGIS

Tujuan berdasarkan Peraturan Menteri Dalam negeri Nomor 54 Tahun 2010 tentang Pelaksanaan Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2008 tentang merupakan sesuatu yang ingin dicapai dari setiap misi, yang dirumuskan bersifat spesifik, realistis, dilengkapi dengan sasaran yang terukur dan dapat dicapai dalam periode yang direncanakan.

Tujuan dan sasaran yang ditetapkan sesuai dengan tugas dan fungsi Badan Keuangan Daerah Kota Solok untuk periode 2016-2021 adalah sebagai berikut :

**Misi II : Mewujudkan Penyelenggaraan Tata Pemerintahan Yang Baik dan Bersih Serta Reformasi Birokrasi**

Tujuan 1 : Mewujudkan Pengelolaan Keuangan Daerah yang tertib, transparan dan akuntabel, dengan sasaran :

- a. Perencanaan dan penyusunan anggaran yang berkualitas.
- b. Penatausahaan dan pertanggungjawaban keuangan daerah sesuai peraturan berlaku.
- c. Pelaporan keuangan daerah sesuai dengan peraturan yang berlaku.
- d. Penatausahaan pengelolaan BMD sesuai peraturan yang berlaku.

Tujuan 2 : Pengeloaan Pendapatan Daerah yang Transparan dan Akuntabel, dengan sasaran :

- a. Optimalisasi penggalian potensi, Penatausahaan dan Pelaporan PAD
- b. Modernisasi Teknik Pemungutan PAD

#### D. ARAH KEBIJAKAN DAN PROGRAM

Tabel berikut menyajikan tujuan, sasaran dan arah kebijakan Badan Keuangan Daerah Kota Solok untuk periode jangka menengah Tahun 2016-2021 ;

VISI : Terwujudnya Masyarakat Kota Solok yang Beriman, Bertakwa, dan Sejahtera Menuju Kota Perdagangan, Jasa serta Pendidikan yang Maju dan Modern

MISI : Mewujudkan Penyelenggaraan Tata Pemerintahan Yang Baik dan Bersih Serta Reformasi Birokrasi

Tujuan	Sasaran	Strategi	Arah Kebijakan
1. Pengelolaan Keuangan Daerah yang tertib, transparan dan akuntabel	1 Perencanaan dan Penyusunan Anggaran Yang Berkualitas	1. Mengoptimalkan tahapan perencanaan dan penyusunan APBD	1 Peningkatan SDM Penyusun Anggaran 2 Penyusunan Anggaran Berbasis Teknologi Informasi 3 Peningkatan Pengendalian proses dan prosedur Penyusunan Anggaran sesuai dokumen perencanaan dan aturan
	2 Penatausahaan dan pertanggungjawaban keuangan daerah sesuai peraturan berlaku	1 Mengoptimalkan penatausahaan dan Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Keuangan Daerah Sesuai dengan Peraturan Berlaku	1 Pengendalian administrasi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah Yang Sesuai Dengan Ketentuan Yang Berlaku 2 Peningkatan Penatausahaan dan Pertanggungjawaban Keuangan Daerah Berbasis Teknologi Informasi
	3 Pelaporan Keuangan Daerah sesuai peraturan yang berlaku	1 Mengoptimalkan Penyusunan Laporan Keuangan Daerah sesuai peraturan berlaku	1 Peningkatan SDM Penyusun Laporan Keuangan Daerah 2 Peningkatan Pengendalian Sistem dan Prosedur Pelaksanaan Penyusunan Laporan Keuangan Daerah 3 Penggunaan aplikasi Teknologi Informasi dalam menyusun Laporan Keuangan Daerah
	4 Penatausahaan pengelolaan BMD sesuai peraturan yang berlaku	1 Melakukan inventarisasi asset tetap secara berkala	1 Peningkatan SDM Pengelola BMD 2 Peningkatan Pengendalian Penatausahaan dan Pengelolaan BMD 3 Penggunaan aplikasi Teknologi Informasi dalam menatausahakan dan mengelola BMD



2. Pengelolaan Pendapatan Daerah yang Transparan dan Akuntabel	1 Optimalisasi penggalan potensi, penatausahaan dan pelaporan PAD	1 Meningkatkan jumlah subjek dan objek pajak baru dan tertib pengelolaan penerimaan PAD	1 Peningkatan SDM Pengelola Pendapatan Asli Daerah 2 Peningkatan Pengendalian penetapan subjek dan objek PAD baru
		2 Meningkatkan penggunaan aplikasi teknologi dalam pemungutan/pembayaran pajak/retribusi daerah	1 Penggunaan aplikasi teknologi informasi dalam menatausahakan dan pengelolaan PAD 2 Peningkatan validasi data base subjek dan objek PAD 3 Peningkatan Metode Pemungutan secara online

### BAB III PERENCANAAN KINERJA

#### A. Rencana Kinerja Tahun 2017

Berikut disajikan sasaran-sasaran strategis serta indikator dan target yang akan dilaksanakan Badan Keuangan Daerah Kota Solok pada tahun 2017.

No	Tujuan	Sasaran	Indikator Tujuan/Sasaran	2017
1	Mewujudkan Pengelolaan Keuangan Daerah yang tertib, transparan dan akuntabel	Perencanaan dan Penyusunan Anggaran Yang Berkualitas	Persentase keselarasan dokumen penganggaran dengan dokumen perencanaan dan aturan	100%
		Penatausahaan dan Pertanggungjawaban Keuangan Daerah Sesuai Peraturan Berlaku	Persentase Laporan Pertanggungjawaban Keuangan Daerah yang Sesuai dengan Peraturan Berlaku	100%
		Pelaporan Keuangan Daerah Sesuai Dengan Peraturan Yang Berlaku	Persentase Penyelesaian Laporan Keuangan Daerah yang sesuai dengan peraturan berlaku	100%
		Penatausahaan Pengelolaan BMD Sesuai Peraturan Yang Berlaku	Persentase kesesuaian data total barang milik daerah (BMD) dengan aktiva tetap di Neraca Pemerintah kota	100%
2	Pengelolaan Pendapatan Daerah yang Transparan dan Akuntabel	Optimalisasi penggalan potensi, Penatausahaan dan Pelaporan PAD	Persentase PAD Terhadap Pendapatan Daerah	7,29%
			Laju Pertumbuhan PAD	10,75%

## **B. Pengukuran Kinerja**

Proses pengukuran kinerja meliputi beberapa kegiatan yaitu penerapan indikator kinerja, penentuan target-target yang harus di capai dan proses pengumpulan dan pengesahan data kinerja. Proses kinerja ini perlu dilakukan pada saat penyusunan Rencana Strategis sebagai rencana strategis organisasi dan Rencana Kinerja yaitu pada awal tahun anggaran dan bukan pada akhir tahun anggaran .

Pengukuran capaian kinerja sebagaimana yang disebutkan dalam paragraf sebelumnya mengacu kepada kebijakan organisasi bahwa pencapaian kinerja sasaran dapat dikatakan berhasil jika indikator keberhasilannya dapat diwujudkan lebih dari 85%

Penentuan target-target yang harus dicapai sebaiknya mempertimbangkan kemampuan dan kapasitas organisasi dan aparatur dengan analisis menyeluruhi mengenai kemampuan sumberdaya manusia, sarana dan prasarana serta anggaran. Analisis kebutuhan tersebut dilaksanakan guna menghindari adanya penyimpangan yang terlalu jauh antara target yang direncanakan dengan realisasi.

## BAB IV PENUTUP

Penyusuna RKT setiap tahun merupakan bagian dari pelaksanaan Sistem Akuntabilitas Kinerja, yang dibangun dan dikembangkan dalam rangka perwujudan pertanggungjawaban pelaksanaan tugas dan fungsi di dalam Organisasi Perangkat Daerah (OPD). Sebagai OPD, Badan Keuangan Daerah Kota Solok secara periodik menyusun Rencana Strategis (Renstra) setiap periode lima tahun dan menyusun Rencana Kinerja Tahunan (RKT) setiap tahunnya untuk mencapai Sasaran yang telah ditetapkan di dalam Renstra.

Rencana Kinerja Tahunan (RKT) Badan Keuangan Daerah Kota Solok Tahun 2017 ini merupakan tahun pertama dari pelaksanaan Revisi Rencana Strategis Badan Keuangan Daerah Tahun 2016-2021. Perencanaan Kinerja ini akan selalu dipantau keterkaitannya dengan perencanaan strategis sebagai rencana jangka menengah dan dipertanggungjawabkan di akhir tahun dalam bentuk Laporan Kinerja(LKJ) Badan Keuangan Daerah Kota Solok, maka RKT Tahun 2017 ini diharapkan lebih baik dari tahun sebelumnya baik dalam penetapan tujuan, sasaran, indikator, target maupun dalam pelaksanaannya .

Akhirnya sebagai suatu dokumen rencana kerja yang bersifat taktis dan mempunyai sasaran yang jelas, maka dalam implementasinya Badan Keuangan Daerah Kota Solok dapat bekerja optimal dan sungguh-sungguh dengan tetap mengacu kepada ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

Solok Desember 2016

**KEPALA DPPKA KOTA SOLOK**



**H. HARLI DILIRYO, SE**  
NIP. 19580811198612 1 001