

B A B III

AKUNTABILITAS KINERJA

A. Capaian Indikator Kinerja

Akuntabilitas kinerja adalah kewajiban untuk mempertanggungjawabkan dari perorangan, badan hukum atau pimpinan kolektif secara transparan mengenai keberhasilan atau kegagalan dalam melaksanakan misi organisasi kepada pihak-pihak yang berwenang menerima pelaporan akuntabilitas.

Pengukuran kinerja digunakan sebagai dasar untuk penelitian keberhasilan dan kegagalan pelaksanaan kegiatan sesuai dengan tujuan dan sasaran yang akan dicapai, yang telah ditetapkan dalam Visi dan Misi Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung. Pengukuran tersebut merupakan suatu hasil dari suatu penilaian yang sistematis dan didasarkan pada kelompok indikator kinerja kegiatan berupa masukan, keluaran, hasil, manfaat dan dampak.

Penilaian dimaksud tidak terlepas dari kegiatan mengolah dan masukan untuk diproses menjadi keluaran penting dan berpengaruh terhadap pencapaian tujuan dan sasaran.

Pengukuran kinerja dilakukan dengan cara membandingkan antara target yang telah ditetapkan dalam Perjanjian Kinerja (PK) dengan realisasinya. Sebagaimana telah ditetapkan di dalam Renstra Tahun 2014 - 2018, untuk tahun 2014 Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung telah melaksanakan berbagai kegiatan strategis. Seluruh kegiatan tersebut direncanakan sebagai bagian dari Rencana Kinerja Tahun 2014 untuk mencapai 3 sasaran. Tingkat capaian kinerja Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung tahun 2014 berdasarkan hasil pengukurannya dapat diilustrasikan sebagai berikut :

Sasaran Strategis 1: Meningkatnya kemampuan, profesionalisme, dan kesejahteraan SDM aparatur

Pencapaian target kinerja atas sasaran ini adalah sebagai berikut:

Indikator Kinerja	Target	Realisasi	%
1. Terselenggaranya jasa surat menyurat	12 bl	12 bl	100
2. Tersedianya jasa komunikasi sumber	12 bl	12 bl	100

daya air dan listrik			
3. Terpenuhinya kebutuhan pemeliharaan kesehatan Anggota Dewan	180 org	180 org	100
4. Terpenuhinya sarana transportasi untuk kelancaran tugas	12 bl	12 bl	100
5. Tersedianya jasa kebersihan kantor DPRD Kabupaten Temanggung	12 bl	12 bl	100
6. Tersedianya bahan alat tulis kantor	12 bl	12 bl	100
7. Tersedianya barang cetakan	12 bl	12 bl	100
8. Tersedianya komponen instalasi listrik	12 bl	12 bl	100
9. Tersedianya peralatan rumah tangga	30 unit	15 unit	50
10. Tersedianya bahan bacaan dan peraturan perundang-undangan	12 bl	12 bl	100
11. Tercukupinya penyediaan makan dan minum	12 bl	12 bl	100
12. Terlaksananya kegiatan koordinasi, konsultasi, dan pendampingan kunjungan kerja DPRD	48 kali	48 kali	100
13. Terlaksananya kegiatan koordinasi, konsultasi, dan pendampingan kunjungan kerja DPRD	320 kali	137 kali	42,81
14. Tercukupinya uang lembur PNS	12 bl	12 bl	100
15. Tercukupinya kebutuhan perlengkapan gedung kantor	60 unit	60 unit	100
16. Tercukupinya kebutuhan peralatan gedung kantor	12 unit	12 unit	100
17. Terpeliharanya rumah jabatan secara rutin dan berkala	12 bl	12 bl	100
18. Terpeliharanya gedung kantor secara rutin dan berkala	12 bl	12 bl	100
19. Terpeliharanya perlengkapan kantor	12 bl	12 bl	100
20. Terpeliharanya peralatan kantor	12 bl	12 bl	100
21. Tersusunnya DED renovasi gedung DPRD	1 pkt	0	0
22. Tercukupinya pakaian seragam dinas dan perlengkapan Anggota DPRD	45	45	100
Rata-rata capaian sasaran 1			90,58

Sasaran Strategis 2: Meningkatnya kinerja penyelenggaraan pemerintahan daerah

Pencapaian target kinerja atas sasaran ini adalah sebagai berikut:

Indikator Kinerja	Target	Realisasi	%
1. Persentase jumlah Perda yang ditetapkan terhadap jumlah Raperda	100 %	45 %	45
2. Persentase jumlah Keputusan DPRD yang ditindaklanjuti terhadap Keputusan DPRD yang ditetapkan	100 %	100 %	100
3. Terasiliasinya penyusunan Perda	15 Perda	5 Perda	33,33
4. Terselenggaranya kegiatan rapat-rapat DPRD	375 kali	226 kali	60,26
5. Terselenggaranya kegiatan Reses DPRD	2 kali	2 kali	100
6. Terselenggaranya bimbingan teknis Anggota DPRD	2 kali	3 kali	150
7. Terlaksananya kunjungan kerja DPRD ke luar daerah	48 kali	48 kali	100
8. Tersedianya staf ahli fraksi DPRD	84 kali	79 kali	94,05
9. Terlaksananya pelantikan Anggota DPRD	1 kali	1 kali	100
10. Tersusunnya memori DPRD	1 buku	1 buku	100
11. Tersusunnya profil DPRD	1 buku	0	0
Rata-rata capaian sasaran 2			80,24

Sasaran Strategis 3: Meningkatkan akses atas komunikasi dan informasi

Pencapaian target kinerja atas sasaran ini adalah sebagai berikut:

Indikator Kinerja	Target	Realisasi	%
1. Tersedianya informasi untuk publik/tersedianya bulletin DPRD	2200 eks bulletin, 550 kalender	2200 eks bulletin, 550 kalender	100
Rata-rata capaian sasaran 3			100

Hasil pengukuran kinerja menunjukkan bahwa rata-rata capaian kinerja Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung atas 3 sasaran adalah 91,93%, yang meliputi:

- 1 sasaran mencapai tingkat capaian sasaran 100%, yaitu:
 1. Meningkatkan akses atas komunikasi dan informasi.
- 2 sasaran mencapai tingkat capaian sasaran kurang dari 100%, yaitu:

1. Meningkatnya kemampuan, profesionalisme, dan kesejahteraan SDM aparatur, 90,58%;
2. Meningkatnya kinerja penyelenggaraan pemerintahan daerah, 80,24%.

Secara rinci, tingkat capaian seluruh sasaran sebagaimana tabel berikut:

Tingkat Capaian Sasaran Tahun 2014

No.	S a s a r a n	% Nilai Capaian Kinerja
1.	Meningkatnya akses atas komunikasi dan informasi	100
2.	Meningkatnya kemampuan, profesionalisme, dan kesejahteraan SDM aparatur	90,58
3.	Meningkatnya kinerja penyelenggaraan pemerintahan daerah	80,24
	Nilai Capaian Kinerja Rata-rata	90,27

Perbandingan realisasi capaian kinerja tahun 2014 dengan target Renstra Tahun 2014 – 2018 sebagaimana table berikut:

Tabel Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja Tahun 2014 Dengan Target Renstra 2014 - 2018

No.	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR INERJA	SATUAN	TARGET RENSTRA (2014 - 2018)	STANDAR NASIONAL	TARGET 2014	REALISASI CAPAIAN KINERJA 2014	REALISASI CAPAIAN KINERJA RENSTRA S/D 2014		KET.
								DIBANDING TARGET RENSTRA	DIBANDING STANDAR NASIONAL	
1	2	3	4	5	6	7	10	11	12	13
1	Meningkatnya kemampuan, profesionalisme, dan kesejahteraan SDM aparatur	Persentase Anggaran Penata usahaan SKPD terhadap Total Belanja Langsung SKPD dalam 1 (satu) Tahun								
		Terselenggaranya jasa surat-menyurat	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Tersedianya jasa komunikasi sumber daya air dan listrik	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Terpenuhinya kebutuhan pemeliharaan kesehatan Anggota Dewan	org	900	-	180	180	20,00%	-	
		Terpenuhinya sarana transportasi untuk kelancaran tugas	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Tersedianya jasa kebersihan kantor DPRD Kabupaten Temanggung	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Tersedianya bahan alat tulis kantor	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Tersedianya barang cetakan	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Tersedianya komponen instalasi listrik	bl	60	-	12	12	20,00%	-	

		Tersedianya peralatan rumah tangga	unit/set	46	-	30	15	32,60%	-	
		Tersedianya bahan bacaan dan peraturan perundang-undangan	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Tercukupinya penyediaan makan dan minum	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Terlaksananya kegiatan koordinasi, konsultasi, dan pendampingan kunjungan kerja DPRD	kali	240	-	48	48	20,00%	-	
		Terlaksananya kegiatan koordinasi, konsultasi, dan pendampingan kunjungan kerja DPRD dalam daerah	kali	1600	-	320	137	8,56%	-	
		Tercukupinya uang lembur PNS	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Tercukupinya kebutuhan perlengkapan gedung kantor	unit/set	146	-	60	60	41,10%	-	
		Tercukupinya kebutuhan peralatan gedung kantor	unit/set	51	-	12	12	23,53%	-	
		Terpeliharanya rumah jabatan secara rutin dan berkala	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Terpeliharanya rumah jabatan secara rutin dan berkala	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Terpeliharanya perlengkapan kantor	bl	60	-	12	12	20,00%	-	
		Terpeliharanya peralatan kantor	bl	60	-	12	12	20,00%	-	

		Tersusunnya DED Renovasi Gedung DPRD	1	paket	-	1	0	0,00%	-	
		Persentase Anggaran Penata usahaan SKPD terhadap Total Belanja Langsung SKPD dalam 1 (satu) Tahun								
		Tercukupinya pakaian seragam dinas dan perlengkapan Anggota DPRD								
		Pakaian Dinas Anggota DPRD	org	225	-	45	45	20,00%	-	
		Pakaian dinas PNS	org	80	-	0	0	0,00%	-	
2	Meningkatnya kinerja penyelenggaraan pemerintahan daerah	Persentase jumlah Perda yang ditetapkan terhadap jumlah Raperda	%	500%	-	100%	45%	9,00%	-	
		Prosentase jumlah Keputusan DPRD yang ditindaklanjuti terhadap Keputusan DPRD yang ditetapkan	%	500%	-	100%	100%	20,00%	-	
		Terfasilitasinya penyusunan Perda	Perda	75	-	15	5	6,67%	-	
		Terselenggaranya kegiatan rapat-rapat DPRD	rapat	1875	-	375	226	12,05%	-	
		Terselenggaranya kegiatan Reses DPRD	kali	10	-	2	2	20,00%	-	
		Terselenggaranya Bimbingan Teknis Anggota DPRD	kgt	10	-	2	3	30,00%	-	
		Terlaksananya kunjungan kerja DPRD ke luar daerah	kali	240	-	48	48	20,00%	-	
		Tersedianya staf ahli fraksi DPRD	kali	468	-	84	79	16,88%	-	

		Terselenggaranya pelantikan Anggota DPRD	kgt	1	-	1	1	100,00%	-	
		Tersusunnya memori DPRD	buku	1	-	1	1	100,00%	-	
		Tersusunnya profil DPRD	buku	1	-	1	0	0,00%	-	
3	Meningkatnya akses atas komunikasi dan informasi	Pelaksanaan Diseminasi dan Pendistribusian Informasi melalui Media Masa								
		Tersedianya informasi untuk publik/Tersedianya majalah/buletin DPRD								
		Majalah	eks	11000	-	2200	2200	20,00%	-	
		Kalender	eks	2750	-	550	550	20,00%	-	
4	Peningkatan kualitas perencanaan, pengendalian, evaluasi, dan pengkajian pembangunan daerah	Rasio dokumen perencanaan pembangunan daerah								
		Tersusunnya dokumen Lakip, PK,LPPD,AMJ,Rekapitulasi Data SKPD	dok	16	-	0	0	0,00%	-	

B. Evaluasi dan Analisis Capaian Kinerja Setiap Sasaran

Kinerja Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung Tahun 2014 tercermin dalam pencapaian sasaran-sasaran yang dilaksanakan melalui berbagai program dan kegiatan. Berdasarkan penilaian atas realisasi pelaksanaan Rencana Kinerja Tahun 2014, menunjukkan bahwa rata-rata capaian kinerja dari 3 sasaran yang telah ditetapkan adalah 91,93%, dengan rincian 1 sasaran mencapai tingkat capaian 100%, dan 2 sasaran mencapai tingkat capaian dibawah 100%. Perkembangan capaian kinerja Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung 6 tahun terakhir sebagaimana tabel berikut:

Perkembangan Capaian Kinerja

Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung Tahun 2008 s/d 2014

No.	Tahun	Capaian Kinerja
1.	2008	93,73%
2.	2009	95,53%
3.	2010	98,33%
4.	2011	96,50%
5.	2012	92,43%
6.	2013	90,75%
7.	2014	90,27%

Gambar 1. Capaian Kinerja Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung



Sasaran yang belum mencapai tingkat capaian sasaran 100% dikarenakan:

1. Dana tidak terserap 100%, sementara output tidak mencapai 100 %;
2. Adanya penurunan volume kegiatan;
3. Adanya kegiatan yang tidak dilaksanakan (ditunda pelaksanaannya).

Namun demikian, terdapat pula beberapa kegiatan yang capaian sarannya 100% dengan dana yang terserap kurang dari 100 %. Hal ini menunjukkan adanya efisiensi anggaran.

C. Akuntabilitas Keuangan

Anggaran dan realisasi Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung Tahun 2014 adalah sebagai berikut:

1. Pagu tahun 2014 adalah Rp24.626.694.504,- (Dua puluh empat milyar enam ratus dua puluh enam juta enam ratus sembilan puluh empat ribu lima ratus empat rupiah), dengan rincian:
 - Belanja tidak langsung sebesar Rp12.835.843.554,- , yang terdiri dari belanja pegawai Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung sebesar

Rp1.813.654.854,- , belanja penunjang operasional pimpinan DPRD sebesar Rp393.250.000,- , dan belanja gaji pimpinan dan anggota DPRD Kabupaten Temanggung sebesar Rp10.628.938.700,- .

- Belanja langsung sebesar Rp11.790.850.950,- .
2. Realisasi anggaran pada per 31 Desember 2014 adalah sebesar Rp21.726.854.450,- (Dua puluh satu milyar tujuh ratus dua puluh enam juta delapan ratus lima puluh empat ribu empat ratus lima puluh rupiah) atau 88,22% dari pagu anggaran, dengan rincian:
- Belanja tidak langsung sebesar Rp11.887.417.282,- (92,61%).
 - Belanja langsung sebesar Rp9.839.437.168,- (83,44%).

Realisasi Anggaran Per Program Tahun Anggaran 2014
Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung

No.	Program	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
1.	Program perencanaan sosial budaya	30.000.000	0	0
2.	Program pelayanan administrasi perkantoran	2.152.132.700	1.768.317.044	82,17
3.	Program peningkatan sarana dan prasarana aparatur	1.000.791.450	870.358.140	86,97
4.	Program peningkatan disiplin aparatur	458.772.800	408.053.500	88,94
5.	Program peningkatan kapasitas lembaga perwakilan rakyat daerah	8.004.155.000	6.659.885.584	83,20
6.	Program optimalisasi pemanfaatan teknologi informasi	144.999.000	132.822.900	91,60
	TOTAL	11.790.850.950	9.839.437.168	83,44

Ket.: Anggaran dan realisasi di atas tidak termasuk belanja tidak langsung.

Realisasi Anggaran Per Kegiatan Tahun Anggaran 2014
Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung

No	Program	Kegiatan	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	Capaian (%)
1	2	3	4	5	6
		Gaji dan tunjangan DPRD	10.628.938.700	9.795.718.196	92,16 97,60
		Gaji dan tunjangan Sekretariat DPRD	1.813.654.854	1.770.079.086	81,79
		Belanja penunjang operasional pimpinan DPRD	393.350.000	321.620.000	
1.	Perencanaan Sosial Budaya	Penyusunan DED Renovasi Gedung DPRD	30.000.000	0	0
2.	Pelayanan Administrasi Perkantoran	Penyediaan jasa surat menyurat	6.000.000	3.489.430	75,99
		Penyediaan jasa komunikasi, sumber daya air dan listrik	90.000.000	68.390.084	84,44
		Penyediaan jasa jaminan pemeliharaan kesehatan PNS	626.132.700	528.734.900	66,93
		Penyediaan jasa jaminan pemeliharaan dan perijinan kendaraan dinas/operasional	460.000.000	307.892.303	
		Penyediaan jasa	130.000.000	124.146.525	95,50 80,08
			46.000.000	36.837.600	49,62

		kebersihan kantor	35.000.000	17.367.500	91,38
		Penyediaan ATK			
		Penyediaan barang cetakan dan penggandaan	4.000.000	3.655.000	16,50
		Penyediaan komponen instalasi listrik/penerangan	5.000.000	825.000	98,88
		bangunan kantor			
		Penyediaan peralatan rumah tangga	34.500.000	34.112.300	51,51
		Penyediaan bahan bacaan dan peraturan	33.000.000	16.998.000	95,30
		perundang-undangan	627.500.000	598.002.902	27,83
		Penyediaan makanan dan minuman			
		Rapat-rapat koordinasi dan konsultasi ke luar daerah	15.000.000	4.175.000	59,23
		Rapat-rapat koordinasi dan konsultasi ke dalam daerah	40.000.000	23.690.500	85,49
3.	Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur	Jasa pelayanan perkantoran	595.963.800	509.470.100	85,75
			97.411.000	83.531.000	89,80
			59.496.000	53.430.040	90,87
		Pengadaan perlengkapan gedung kantor	210.920.650	191.657.000	92,21
		Pengadaan peralatan gedung kantor			
		Pemeliharaan rutin/berkala rumah jabatan	12.000.000	11.065.000	84,82
		Pemeliharaan rutin/berkala gedung kantor	25.000.000	21.205.000	88,94
4.	Peningkatan Disiplin Aparatur	Pemeliharaan perlengkapan gedung kantor	458.772.800	408.053.500	75,72
5.	Peningkatan Kapasitas Lembaga Perwakilan Rakyat Daerah	Pemeliharaan peralatan gedung kantor	1.616.950.000	1.224.423.200	60,16
			0	0	90,33
			94.575.000	56.895.800	86,65
		Pengadaan pakaian dinas beserta perlengkapannya	550.630.000	497.376.900	84,42
			1.750.000.000	1.516.446.700	84,42
			0	0	
		Pembahasan rancangan peraturan daerah	3.600.000.000	3.039.210.784	94,05
		Rapat-rapat alat kelengkapan Dewan Kegiatan reses	0	4	92,96
		Peningkatan kapasitas pimpinan dan anggota DPRD	168.000.000	158.000.000	98,91
		Kunjungan kerja Pimpinan dan komisi DPRD ke luar daerah	160.000.000	148.739.000	-
6.	Optimalisasi Pemanfaatan	Hearing/dialog dan	19.000.000	18.793.000	91,60
			45.000.000	0	

Teknologi Informasi	koordinasi dengan pakar/ahli Pelantikan anggota DPRD Penyusunan Memori DPRD Penyusunan Profil DPRD Penyusunan sistem informasi terhadap layanan publik	144.999.000	132.822.900	
JUMLAH		24.626.694.504	21.726.854.450	88,22

Adapun perbandingan jumlah anggaran, realisasi dan penyerapan anggaran tahun 2014 dengan 6 tahun sebelumnya sebagaimana tabel di bawah ini.

Jumlah Anggaran, Realisasi, dan Prosentase Penyerapan Anggaran
Sekretariat DPRD Kabupaten Temanggung Tahun 2008 s/d 2014

No.	Tahun	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	Prosentase (%)
1.	2008	16.434.949.673	13.074.740.484	79,55
2.	2009	17.351.311.080	13.383.244.215	77,13
3.	2010	21.549.666.270	16.979.930.211	78,79
4.	2011	22.686.769.720	18.505.952.353	81,57
5.	2012	21.394.947.290	18.610.076.522	86,98
6.	2013	22.086.261.608	19.106.050.174	86,51
7.	2014	24.626.694.504	21.726.854.450	88,22

Gambar 2. Jumlah Anggaran dan Realisasi

