

# **RENCANA STRATEGIS (RENSTRA)**

**BADAN KEUANGAN DAERAH  
KABUPATEN TABANAN  
TAHUN 2025-2029**



**BADAN KEUANGAN DAERAH  
KABUPATEN TABANAN**

**JALAN PAHLAWAN No. 19 Telp. (0361) 811312**

## RINGKASAN EKSEKUTIF

Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan merupakan dokumen perencanaan yang memuat dan relevan terhadap tugas pokok dan fungsi daripada kegiatan strategis dalam penyelenggaraan pemerintahan dan pembangunan daerah di Kabupaten Tabanan. Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan yang mengemban tugas dan fungsi sebagai lembaga pengelolaan pendapatan, keuangan dan aset daerah. Selaras dengan tugas dan fungsi tersebut dapat ditetapkan tujuan dan sasaran yaitu terwujudnya kemandirian fiskal daerah sebagai suatu dukungan terhadap visi, misi, tujuan dan sasaran RPJMD-SB tahun 2025-2029.

Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan memuat berbagai program dan kegiatan yang menjadi landasan pelaksanaan setiap tahun dan digunakan sebagai dasar perencanaan dalam menyelaraskan seluruh dimensi kebijakan pembangunan khususnya pada bidang pendapatan, keuangan, dan aset daerah. Selaras dengan visi RPJMD-SB ***“Nangun Sat Kerthi Loka Bali Melalui Pola Pembangunan Semesta Berencana Dalam Bali Era Baru di Kabupaten Tabanan, Tabanan Era Baru Aman, Unggul, Madani (AUM)”***.

dan misi terwujudnya Kesejahteraan Rakyat dengan Menjamin Hak Setiap Rakyat melalui Jalan Tri Sakti (Berdaulat dalam Bidang Politik, Berdikari dalam Bidang Ekonomi, dan Berkepribadian dalam Bidang Kebudayaan) atas bidang: 1) Pangan, Sandang, dan Papan; 2) Kesehatan dan Pendidikan; 3) Jaminan Sosial dan Ketenagakerjaan; 4) Adat, Agama, Tradisi, Seni, dan Budaya; dan 5) Pariwisata.

Pelaksanaan tugas dan fungsi dalam setiap tahapan pengelolaan keuangan daerah, yang dimulai dari tahapan Perencanaan, Penatausahaan dan Pelaporan Pertanggungjawaban APBD telah dilakukan dengan tepat waktu dan sesuai dengan ketentuan dan perancang-undangan yang berlaku. Akan tetapi yang menjadikan kendala adalah minimnya kemampuan finansial daerah dalam memenuhi program dan kegiatan yang dibutuhkan masyarakat. Kedepan arah kebijakan dan menjadi prioritas dalam peningkatan penerimaan daerah adalah bagaimana meningkatkan kemampuan fiskal daerah. Kebijakan dalam penguatan dibidang anggaran melalui optimalisasi dan peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD) dengan strategi memperbesar ruang fiskal dengan memaksimalkan potensi. Untuk memaksimalkan potensi yang dimiliki dan mencapai tujuan pembangunan maka permasalahan yang harus ditangulangi antara lain:

- i) Proporsi pendapatan asli daerah menopang kemampuan fiskal daerah masih rendah.
- ii) Perkembangan data potensi dan realisasi objek pendapatan belum dikelola secara real time termasuk pengelolaan yang belum sepenuhnya menggunakan teknologi informasi.
- iii) Pengelolaan aset daerah belum optimal dalam memberikan layanan kepada masyarakat dan bahkan meningkatkan pendapatan daerah.

Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029 diharapkan dapat memberikan arah yang jelas dalam upaya mewujudkan terselenggaranya sebagian urusan otonomi daerah dan pemerintahan umum terutama dalam mewujudkan kemadirian fiskal dalam kurun waktu 5 (lima) tahun kedepan dalam mewujudkan dan percepatan pencapaian visi ***“Nangun Sat Kerthi Loka Bali Melalui Pola Pembangunan Semesta Berencana Dalam Bali Era***

***Baru di Kabupaten Tabanan, Tabanan Era Baru Aman, Unggul, Madani (AUM)”.***

dan misi yaitu terwujudnya Kesejahteraan Rakyat dengan Menjamin Hak Setiap Rakyat melalui Jalan Tri Sakti (Berdaulat dalam Bidang Politik, Berdikari dalam Bidang Ekonomi, dan Berkepribadian dalam Bidang Kebudayaan) atas bidang: 1) Pangan, Sandang, dan Papan; 2) Kesehatan dan Pendidikan; 3) Jaminan Sosial dan Ketenagakerjaan; 4) Adat, Agama, Tradisi, Seni, dan Budaya; dan 5) Pariwisata .

## KATA PENGANTAR

Puji syukur kami panjatkan kehadiran Tuhan Yang Maha Esa / Ida Sang Hyang Widhi Wasa karena atas bimbingan-Nya, Penyusunan Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan ini dapat kami selesaikan tepat pada waktu yang ditentukan. Adapun tujuan Penyusunan Rencana Strategis (RENSTRA) ini adalah sebagai dokumen perencanaan yang memuat tentang isu strategis yang berkembang dan dialami oleh Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan pada saat ini.

Dengan ditetapkannya Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Kabupaten Tabanan 2025-2029, maka sesuai dengan ketentuan Bab V Pasal 15 ayat 3 Undang – Undang Nomor 25 Tahun 2004 setiap Kepala Satuan Kerja Pangkat Daerah wajib menyusun Rencana Strategis (RENSTRA) PD yang relevan dengan dengan tugas pokok dan fungsi dengan berpedoman pada RPJMD yang berlandaskan Program Pembangunan Semesta Berencana (RPJMD-SB).

Kami menyadari bahwa masih banyak terdapat kelemahan dan kekurangan dalam penyusunan Rencana Strategis (RENSTRA) ini, sehingga usul dan saran demi kesempurnaan dokumen ini sangat kami harapkan dari segala sudut pandang dan kalangan.

Akhirnya kami mengucapkan terima kasih kepada semua pihak yang telah berkenan membantu dalam menyelesaikan penyusunan Rencana Strategis (RENSTRA) Tahun 2025 - 2029.

Singasana, 19 September 2025  
Kepala Badan Keuangan Daerah  
Kabupaten Tabanan,



**Ir. I WAYAN KOTIO,MP**  
Pembina Utama Muda  
NIP. 196512311992031179

## **DAFTAR ISI**

|                     |                                                                                             |          |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Ringkasan Eksekutif | .....                                                                                       | Hal<br>i |
| Kata Pengantar      | .....                                                                                       | iv       |
| Daftar Isi          | .....                                                                                       | vi       |
| Daftar Tabel        | .....                                                                                       | vii      |
| <br>BAB I           |                                                                                             |          |
| PENDAHULUAN         |                                                                                             | 1        |
| 1.1                 | Latar Belakang                                                                              | 1        |
| 1.2                 | Landasan Hukum Penyusunan                                                                   | 7        |
| 1.3                 | Maksud dan Tujuan                                                                           | 10       |
| 1.4                 | Sistematika Penulisan                                                                       | 12       |
| BAB II              | GAMBARAN PELAYANAN PD                                                                       | 14       |
| 2.1                 | Tugas, Fungsi dan Struktur<br>Bakeuda                                                       | 14       |
| 2.2                 | Sumber Daya Perangkat Daerah                                                                | 40       |
| 2.3                 | Kinerja Pelayanan PD                                                                        | 41       |
| 2.4                 | Kelompok Sasaran                                                                            | 44       |
| BAB III             | TUJUAN, SASARAN, STRATEGI, DAN ARAH KEBIJAKAN                                               | 55       |
| 3.1                 | Tujuan Rensntra                                                                             | 55       |
| 3.2                 | Sasaran Renstra                                                                             | 56       |
| 3.3                 | Strategi Perangkat Daerah                                                                   | 57       |
| 3.4                 | Arah Kebijakan                                                                              | 59       |
| BAB IV              | PROGRAM, KEGIATAN, SUB KEGIATAN<br>DAN KINERJA                                              | 48       |
| 4.1                 | Uraian Program                                                                              | 64       |
| 4.2                 | Uraian Kegiatan                                                                             | 65       |
| 4.3                 | Uraian Sub Kegiatan                                                                         | 75       |
| 4.4                 | Target Keberhasilan melalui<br>Indikator Kinerja Utama (IKU)                                | 109      |
| 4.5                 | Target Penyelenggaraan Urusan<br>Pemerintah Daerah melalui<br>Indikator Kinerja Kunci (IKK) | 110      |
| BAB V               | PENUTUP                                                                                     | 112      |

## DAFTAR TABEL

| <b>Tabel</b> | <b>Uraian</b>                                                  | <b>Halaman</b> |
|--------------|----------------------------------------------------------------|----------------|
| Tabel 1      | Struktur Organisasi Badan Keuangan Daerah<br>Kabupaten Tabanan | 39             |
| Tabel 4.1    | Program Badan Keuangan                                         | 64             |
| Tabel 4.2    | Kegiatan Badan Keuangan                                        | 66             |
| Tabel 4.3    | Rencana Program dan Kegiatan, serta Pendanaan                  | 76             |
| Tabel 4.4    | Indikator Kinerja Utama (IKU)                                  | 110            |
| Tabel 4.5.   | Indikator Kinerja Utama (IKK)                                  | 111            |



## **BAB I**

### **PENDAHULUAN**

#### **1.1 Latar Belakang**

Dalam sistem akuntabilitas kinerja instansi pemerintah, perencanaan Strategis merupakan langkah pertama yang harus dilaksanakan oleh instansi pemerintah agar mampu menjawab tuntutan perubahan lingkungan strategis lokal, nasional dan global serta tetap berada dalam tatanan Sistem Administrasi Negara Kesatuan Republik Indonesia dengan pendekatan strategis yang jelas dan sinergis. Guna mendukung terselenggaranya *good governance* dibutuhkan perencanaan yang terstruktur dan terukur dalam batas waktu tertentu sehingga aspirasi masyarakat dan cita-cita bangsa dan negara terwujud melalui terselenggaranya pemerintahan dan pembangunan dapat berlangsung secara berdaya guna, berhasil guna, bersih dan bertanggungjawab.

Berdasarkan Undang-undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional pada pasal 15 ayat (1) dan Pasal 19 ayat (2) disebutkan bahwa setiap Perangkat Daerah mempunyai kewajiban untuk menyusun Rencana Strategis Perangkat Daerah (RENSTRA-PD) untuk menjamin keterkaitan dan konsistensi antara perencanaan, penganggaran, pelaksanaan, dan pengawasan serta menjamin tercapainya penggunaan sumber daya secara efisien, efektif, berkeadilan, dan berkelanjutan. Di samping itu juga sesuai dengan Bagian Kedua Peraturan Presiden Nomor 29 tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, disebutkan setiap instansi pemerintah wajib menyusun



menyusun rencana strategis sebagai dokumen perencanaan PD untuk periode 5 (lima) tahunan.

Dalam pelaksanaan penyusunan Rencana Strategis melalui beberapa tahapan penyusunan sebagaimana mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 yang mengatur 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 dan Intruksi Menteri Dalam Negeri Nomor 2 tahun 2025 tentang pedoman penyusunan rencana pembangunan jangka menengah daerah dan rencana strategis perangkat daerah tahun 2025-2029. Serta Peraturan Daerah Kabupaten Tabanan tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Semesta Berencana Kabupaten Tabanan tahun 2025-2029 dengan mengemban Visi ***“Nangun Sat Kerthi Loka Bali Melalui Pola Pembangunan Semesta Berencana Dalam Bali Era Baru di Kabupaten Tabanan, Tabanan Era Baru Aman, Unggul, Madani (AUM)”***.

Visi tersebut bermakna menjaga kesucian dan keharmonisan alam Tabanan beserta iainya, untuk mewujudkan kehidupan rakyat dan gumi Tabanan yang Sejahtera dan Bahagia, sekala niskala sesuai dengan prinsip Trisakti Bung Karno : Berdaulat secara politik, berdikari secara ekonomi, dan berkepribadian dalam kebudayaan, melalui pembangunan secara terpola, menyeluruh, terencana, terarah



dan terintegrasi dalam bingkai neagara Kesatuan Republik Indonesia berdasarkan nilai-nilai Pancasila 1 Juni 1945, serta tata Kelola pemerintahan yang transparan, jujur, lurus, responsive, akuntabel dan melayani dalam rangka mewujudkan masyarakat Tabanan yang **Aman, Unggul dan Madani (AUM)**.

**Tabanan Aman** dimaknai sebagai terpenuhinya hak dasar bagi setiap individu dalam menjalankan swadarmanya yang diwujudkan melalui pemenuhan hak pelayanan dasar warga, pembangunan yang berorientasi pada daya dukung, dan daya tampung lingkungan yang didukung infrastruktur yang memadai. Tabanan aman ditandai dengan peningkatan nilai SPM, Indeks Kualitas Lingkungan Hidup, dan Indeks Keputusan Infrastruktur Daerah.

**Tabanan Unggul**, dimaknai dengan sumber daya manusia Tabanan yang memiliki daya saing tinggi di segala bidang yang mampu menggerakkan seluruh sumber daya yang dimiliki untuk kemajuan daerah yang ditopang oleh penguasaan srada, ilmu pengetahuan dan teknologi, dengan menunjang nilai-nilai luhur, norma yang baik, serta hukum positif serta

**Tabanan Madani** dimaknai sebagai upaya mewujudkan kesejahteraan masyarakat yang memiliki kemandirian secara sosial- ekonomi di berbagai bidang yang berkepribadian dalam kebudayaan yang ditandai dengan peningkatan laju Pertumbuhan ekonomi, Penurunan angka kemiskinan, penurunan angka pengangguran dan indeks gini, Indeks ketahanan pangan, kontribusi sektor pertanian, kehutanan dan perikanan, terhadap PDRB, Nilai tukar nelayan, Nilai tukar Pembudidayaan Perikanan.



Misi pembangunan Tabanan 2025-2029 berorientasi pada terwujudnya Kesejahteraan Rakyat dengan Menjamin Hak Setiap Rakyat melalui Jalan Tri Sakti (Berdaulat dalam Bidang Politik, Berdikari dalam Bidang Ekonomi, dan Berkepribadian dalam Bidang Kebudayaan) atas bidang: 1) Pangan, Sandang, dan Papan; 2) Kesehatan dan Pendidikan; 3) Jaminan Sosial dan Ketenagakerjaan; 4) Adat, Agama, Tradisi, Seni, dan Budaya; 5) Pariwisata, 6) Bidang Infrastruktur Fisik dan Digital; dan 7) Bidang Lingkungan Hidup.

maka ditetapkan 6 (enam) misi pembangunan diantaranya Misi 1 : Meningkatkan Pemabangunan Manusia yang Produktif, Berkualitas dan Berkepribadian Untuk Siap Kerja dan Siap Merintis Usaha Sendiri. Misi 2 : Memastikan Akses Kesehatan untuk Rakyat Guna Menciptakan Manusia Indonesia yang Sehat Jasmani dan Rohani. Misi 3: Mewujudkan Keadilan Sosial melalui Kebijakan yang Memperkuat Kapasitas Ekonomi Rakyat, Termasuk Kapsitas Produksi Pangan Oleh Petani dan Nelayan, serta Mendukung Kegiatan Ekonomi Skala Kecil-Menengah yang Inklusif dan Kreatif. Misi 4 : Memabngun Kemandirian Ekonomi Daerah Berbasis Potensi Sumber Daya Lokal. Misi 5: Setia Pada Amanat Penderitaan Rakyat (Ampera), Pancasila, UUD 1945, Menjungjung Tinggi Hukum demi Menjamin Hak-Hak Rakyat, serta Menjalankan Tata Pemerintahan Daerah yang Bersih, Bebas dari Korupsi dan Berkeadaban. Dan Misi 6: Memajukan Kebudayaan Setempat Dalam Semangat Kebhinekaan dan Teloransi serta Menjaga Kelestarian Lingkungan Hidup Warisan Leluhur Bangsa Indonesia.

Selaras dengan Pembangunan Semesta Berencana Bali, yang berlandaskan nilai-nilai kearifan lokal Bali Sad Kerthi



yaitu 6 (enam) sumber utama kesejahteraan dan kebahagiaan kehidupan masyarakat Bali, meliputi penyucian jiwa (atma kerthi), penyucian laut (segara kerthi), penyucian sumber air (danu kerthi), penyucian tumbuh-tumbuhan (wana kerthi), penyucian manusia (jana kerthi) dan penyucian alam semesta (jagat kerthi) serta landasan filosofi Tri Hita Karana yaitu hubungan harmonis antara manusia dengan Tuhan, manusia dengan manusia dan manusia dengan alam, sehingga Pembangunan Semesta Berencana Kabupaten Tabanan menempatkan Sad Kerthi sebagai pondasi pembangunannya, dengan isu strategis yang dihadapi dalam memastikan penyelenggaraan pola semesta berencana antara lain:

- Kesejahteraan Sosial;
- Kemandirian Ekonomi;
- Tata Kelola;
- Daya Saing SDM;
- Ketahanan Sosial dan Budaya;
- Infrastruktur Fisik dan Digital;
- Lingkungan; dan
- Kestinambungan Pembangunan.

Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan yang dibentuk berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Tabanan Nomor 13 Tahun 2016 dan Peraturan Bupati Tabanan Nomor 52 Tahun 2016 sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Bupati Nomor 19 Tahun 2020 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Perangkat Daerah Kabupaten Tabanan. Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan yang merupakan unsur pelaksana Pemerintah Daerah di bidang Pendapatan, Pengelolaan



Keuangan dan Aset dipimpin oleh Kepala Badan dan berkedudukan di bawah dan bertanggungjawab kepada Bupati melalui Sekretaris Daerah dengan tugas melaksanakan urusan rumah tangga Pemerintahan Daerah dan tugas pembantuan yang sejalan dengan Visi dan Misi Kabupaten Tabanan yang menitikberatkan pada bidang prioritas 1) Pangan, Sandang, dan Papan; 2) Kesehatan dan Pendidikan; 3) Jaminan Sosial dan Ketenagakerjaan; 4) Pariwisata dan 5) Adat, Tradisi, Seni, dan Budaya.

Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan sebagai Perangkat Daerah penunjang urusan dibidang keuangan yang mencakup pengelolaan keuangan, pendapatan dan aset daerah. Pengelolaan keuangan daerah yang akuntabel, cepat dan bersih menjadi tuntutan yang harus dipenuhi setiap pemerintah daerah.

Pelaksanaan tugas dan fungsi dalam setiap tahapan pengelolaan keuangan daerah, yang dimulai dari tahapan Perencanaan, Penatausahaan dan Pelaporan Pertanggungjawaban APBD telah dilakukan dengan tepat waktu dan sesuai dengan ketentuan dan perundang-undangan yang berlaku. Badan Keuangan Daerah guna membantu Pemerintah Daerah dalam penguatan dibidang anggaran melalui optimalisasi dan peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD) dengan strategi memperbesar ruang fiskal dengan memaksimalkan potensi pendapatan. Untuk memaksimalkan potensi yang dimiliki dan mencapai tujuan pembangunan maka permasalahan yang harus ditanggulangi antara lain:

- i) Proporsi pendapatan asli daerah menopang kemampuan fiskal daerah masih rendah.
- ii) Perkembangan data potensi dan realisasi objek pendapatan



belum dikelola secara real time termasuk pengelolaan yang belum sepenuhnya menggunakan teknologi informasi.

- iii) Pengelolaan aset daerah belum optimal dalam memberikan layanan kepada masyarakat dan bahkan meningkatkan pendapatan daerah.

Berdasarkan hal-hal tersebut diatas Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dalam menyusun Rencana Strategis (RENSTRA) Perangkat Daerah mengupayakan dengan memaksimalkan keunggulan kompetitif dan meminimalkan kelemahan internal dengan tetap mengacu dan memperhatikan Peraturan Perundang-undangan yang berlaku.

## **1.2. Landasan Hukum**

Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dalam menyusun Rencana Stetegis (Renstra) menggunakan sejumlah aturan sebagai landasan atau rujukan, yaitu sebagai berikut :

1. Landasan idiil Pancasila;
2. Landasan konstitusional Undang-Undang Dasar (UUD) 1945;
3. Landasan operasional:
  - a. 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);
  - b. 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 beberapa kali, terakhir dengan Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2023 tentang Penetapan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor



- 2 Tahun 2022 tentang Cipta Kerja menjadi Undang-Undang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6856);
- c. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2023 tentang Provinsi Bali (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 62, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6871);
  - d. Undang-Undang Nomor 59 Tahun 2024 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Nasional Tahun 2025-2045 (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2024 Nomor 194, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6987);
  - e. Undang-Undang Nomor 79 Tahun 2024 tentang Kabupaten Tabanan di Provinsi Bali (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2024 Nomor 265, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 7016);
  - f. Peraturan Pemerintah Nomor 2 Tahun 2018 tentang Standar Pelayanan Minimal (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 2, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6178);
  - g. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 42, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6322);
  - h. Peraturan Presiden Nomor 12 Tahun 2025 tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Nasional Tahun 2025-2029 (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2025 Nomor 19);



- i. 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 Semesta Berencana, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah;
- j. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 70 Tahun 2019 tentang Sistem Informasi Pemerintahan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 1114);
- k. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 1447);
- l. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);
- m. Instruksi Menteri dalam Negeri Nomor 2 Tahun 2025 tentang Pedoman Penyusunan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah dan Rencana Strategis Perangkat Daerah Tahun 2025-2029;
- l. Peraturan Daerah Kabupaten Tabanan Nomor 3 Tahun 2025 tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, Semesta Berencana Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029;



1. Peraturan Bupati Tabanan Nomor 29 Tahun 2025 tentang Rencana Strategis Perangkat Daerah Tahun 2025-2029.

### **1.3. Maksud dan Tujuan**

Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan memuat berbagai program dan kegiatan yang akan dilaksanakan setiap tahun. Adapun maksud dari disusunnya Rencana Strategis Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan yaitu sebagai dokumen yang digunakan sebagai dasar perencanaan dalam mengarahkan dan menyelaraskan seluruh dimensi kebijakan pembangunan khususnya pada bidang pengelolaan pendapatan, keuangan dan aset daerah. Sehingga program dan kegiatan yang dilakukan sebagai penjabarannya oleh Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan setiap tahun dalam periode waktu 5 (lima) tahun diharapkan terlaksana secara optimal guna mendukung terwujudnya Visi dan Misi Pemerintah Kabupaten Tabanan ***“Nangun Sat Kerthi Loka Bali Melalui Pola Pembangunan Semesta Berencana Dalam Bali Era Baru di Kabupaten Tabanan, Tabanan Era Baru Aman, Unggul, Madani (AUM)”***.

Tujuan dari penyusunan Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029 adalah memberikan arah yang jelas dalam upaya mewujudkan terselenggaranya sebagian urusan dalam pengelolaan bidang pendapatan, keuangan dan aset daerah yang akuntabel dalam kurun waktu 5 (lima) tahun, sehingga melalui dokumen Rencana Strategis Tahun 2025-2029 visi dan misi Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Kabupaten Tabanan yang dituangkan kedalam



bentuk visi, misi, strategi, kebijakan, program dan kegiatan PD dengan tetap mengoptimalkan segala sumber daya atau potensi yang ada guna mewujudkan pencapaian Visi tersebut.

Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan berkewajiban menyusun Rencana Strategis (RENSTRA) dengan tetap mengacu pada Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029 sebagaimana tertuang dalam Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029 didukung tugas pokok dan fungsi serta tata kerja yang melekat pada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan diharapkan dapat terwujud pada hasil akhir dari proses penyusunan dokumen Renstra Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan menghasilkan dokumen rencana yang sinergis dan terpadu dalam aspek yang diharapkan dapat berlangsung secara berdaya guna dan berhasil guna.

Penyusunan Rencanan Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan didasarkan pada indikator :

1. Hasil (*Outcome*) yaitu bagaimana tingkat pencapaian kinerja yang diharapkan dapat terwujud berdasarkan keluaran (output) kebijakan atau program yang sudah dilaksanakan.
2. Keluaran (*Output*) yaitu bagaimana bentuk produk yang dihasilkan langsung oleh kebijakan atau program berdasarkan masukan (input) yang digunakan.
3. Masukan (*Input*) yaitu bagaimana tingkat atau besaran sumber daya yang digunakan seperti sumber daya manusia, dana, material, waktu, teknologi dan sebagainya.



Dari uraian tersebut diatas, maka Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan mempunyai fungsi dan peranan yang sangat penting terutama dalam acuan sebagai :

1. Pedoman Penyusunan Rencana Kerja (RENJA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan.
2. Pedoman Penyusunan Anggaran Tahunan mulai tahun 2025 sampai dengan tahun 2029.
3. Pedoman Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan setiap tahun berjalan.
4. Alat ukur dalam pembangunan khususnya dibidang pendapatan, keuangan dan aset daerah.

#### **1.4. Sistematika Penulisan**

Dokumen Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029 ini disusun dengan sistematika penulisan sebagai berikut :

##### **BAB I PENDAHULUAN**

1. Latar Belakang
2. Dasar Hukum Penyusunan
3. Maksud dan Tujuan
4. Sistematika Penulisan.

##### **BAB II GAMBARAN PELAYANAN, PERMASALAHAN DAN ISU STRATEGIS PERANGKAT DAERAH**

1. Sub Gambaran Pelayanan Perangkat Daerah
  - a. Tugas, Fungsi dan Struktur Organisasi Perangkat Daerah
  - b. Sumber Daya Perangkat Daerah
  - c. Kinerja Pelayanan Perangkat Daerah; dan
  - d. Kelompok Sasaran Layanan Perangkat Daerah.



2. Sub Permasalahan dan Isu Strategis Perangkat Daerah
  - a. Permasalahan pelayanan Perangkat Daerah
  - b. Isu Strategis

### **BAB III TUJUAN, SASARAN, STRATEGI DAN ARAH KEBIJAKAN**

1. Tujuan Renstra Perangkat Daerah
2. Sasaran Renstra Perangkat Daerah
3. Strategi Perangkat Daerah dalam mencapai tujuan dan sasaran Renstra PD Tahun 2025-2029; dan
4. Arah Kebijakan Perangkat Daerah dalam mencapai tujuan dan sasaran Renstra PD Tahun 2025-2029

### **BAB IV PROGRAM, KEGIATAN, SUB KEGIATAN DAN KINERJA PENYELENGGARAAN BIDANG URUSAN**

1. Uraian Program
2. Uraian Kegiatan
3. Uraian sub kegiatan beserta kinerja, indikator, target dan pagu indikatif
4. Uraian sub kegiatan dalam rangka mendukung program prioritas pembangunan daerah
5. Target keberhasilan pencapaian tujuan dan sasaran Renstra PD Tahun 2025-2029 melalui indikator kinerja utama (IKU) Perangkat daerah
6. Target Kinerja Penyelenggaraan urusan pemerintahan daerah Tahun 2025-2029 melalui Indikator Kinerja Kunci (IKK).

### **BAB V PENUTUP.**



## **BAB II**

### **GAMBARAN PELAYANAN PD**

#### **2. Gambaran Pelayanan Badan Keuangan Daerah**

##### **2.1. Tugas, Fungsi dan Struktur Organisasi**

Dalam melaksanakan Tugas Pokok dan Fungsi Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan diatur dengan Peraturan Daerah Nomor 13 Tahun 2016 Tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Tabanan (Lembaran Daerah Kabupaten Tabanan Tahun 2021 Nomor 4, Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Tabanan Nomor 4) dan Peraturan Bupati Nomor 104 Tahun 2022 Tentang Perubahan Atas Peraturan Bupati Tabanan Nomor 68 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi, serta Tata Kerja Perangkat Daerah tersebut adalah sebagai berikut:

##### **1. Tugas Pokok**

Melaksanakan sebagian urusan rumah tangga daerah dibidang pendapatan, keuangan dan asset daerah dan tugas-tugas lain yang diserahkan oleh Bupati.

##### **2. Fungsi**

Dalam melaksanakan Tugas Pokok tersebut Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan mempunyai fungsi : Melakukan perumusan kebijakan dalam bidang pendapatan, keuangan dan asset daerah, melakukan pembinaan dan pemberian bimbingan serta melakukan koordinasi teknis dan tugas-tugas lain yang diserahkan oleh Bupati sesuai dengan peraturan perundangan yang berlaku.



Uraian tugas jabatan bagi pejabat pada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan sesuai dengan Peraturan Daerah Nomor 13 Tahun 2016 dan Peraturan Bupati Tabanan Nomor 104 Tahun 2022

tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Perangkat Daerah Kabupaten adalah sebagai berikut:

1. Kepala Badan Keuangan Daerah mempunyai tugas:
  - a. Memimpin dan mengkoordinasikan perumusan rencana dan program kerja badan keuangan daerah sesuai dengan ketentuan yang berlaku sebagai pedoman dalam pelaksanaan tugas;
  - b. perumusan kebijakan, fasilitasi dan koordinasi penyusunan rencana anggaran daerah;
  - c. perumusan kebijakan, fasilitasi dan koordinasi penyusunan pengelolaan perbendaharaan daerah;
  - d. perumusan kebijakan, fasilitasi dan koordinasi pelaksanaan akuntansi dan pelaporan keuangan daerah;
  - e. perumusan kebijakan, fasilitasi dan koordinasi penunjang urusan kewenangan pengelolaan keuangan daerah;
  - f. perumusan kebijakan, fasilitasi dan koordinasi pengelolaan data dan implementasi sistem informasi pemerintah daerah lingkup keuangan daerah;
  - g. perumusan kebijakan, fasilitasi dan koordinasi pengelolaan barang milik daerah;
  - h. perumusan kebijakan, fasilitasi dan koordinasi kegiatan pengelolaan Pendapatan Daerah;
  - i. Monitoring dan evaluasi pelaksanaan dan capaian kinerja badan keuangan daerah;
  - j. Pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh pimpinan; dan



- k. Melaporkan hasil kegiatan kepada atasan sebagai bahan informasi dan pertanggungjawaban.

2. Sekretaris Badan, mempunyai tugas :

- a. Penyusunan perencanaan, program dan anggaran badan keuangan daerah;
- b. Koordinasi menyusun program kerja lingkup sekretariat;
- c. Koordinasi pelaksanaan pengelolaan keuangan;
- d. Pengelolaan perlengkapan, urusan tata usaha, rumah tangga, barang milik negara/ daerah;
- e. Pembinaan aparatur dan koordinasi pengelolaan urusan kepegawaian;
- f. Koordinasi monitoring, evaluasi, dan pelaporan pelaksanaan program dan anggaran;
- g. Koordinasi dan pengelolaan data dan informasi serta publikasi;
- h. Pengkoordinasian pelaksanaan reformasi birokrasi;
- i. Penanganan pengaduan masyarakat dan pelayanan publik;
- j. Koordinasi pelaksanaan sistem pengendalian intern pemerintah;
- k. Pengelolaan dana cadangan pemerintah daerah.
- l. analisis investasi pemerintah daerah;
- m. analisis perencanaan dan pelaksanaan penerimaan pinjaman pemerintah daerah;
- n. analisis perencanaan pelaksanaan pembayaran cicilan pokok dan bunga pinjaman pemerintah daerah;
- o. analisis perencanaan dan pelaksanaan pemberian pinjaman daerah;



- p. analisis perencanaan dan pelaksanaan penerimaan kembali pinjaman daerah;
- q. penyusunan kebijakan dan alokasi subsidi;
- r. analisis perencanaan dan penyaluran bantuan keuangan;
- s. pengelolaan dana darurat dan mendesak;
- t. pengelolaan dana bagi hasil kabupaten/kota;
- u. penyusunan laporan pelaksanaan kegiatan sekretaris badan keuangan daerah; dan
- v. pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh pimpinan.

**2.1 Sub Bagian Bagian Umum dan Keuangan mempunyai tugas :**

- a. menyusun program kerja sub bagian umum dan keuangan;
- b. melaksanakan pengelolaan urusan tata usaha (persuratan, dokumentasi dan kearsipan);
- c. melaksanakan pengelolaan perlengkapan, urusan rumah tangga, barang milik negara/daerah, keamanan dan ketertiban aparatur;
- d. melaksanakan urusan kepegawaian dan pembinaan aparatur;
- e. menyiapkan bahan penanganan pengaduan masyarakat dan pelayanan publik;
- f. menyiapkan bahan pelaksanaan reformasi birokrasi;
- g. menyiapkan bahan sistem pengendalian intern pemerintah;
- h. melaksanakan fungsi publikasi dan hubungan masyarakat;



- i. menyusun perencanaan, program dan anggaran badan keuangan daerah;
- j. menyiapkan koordinasi pengelolaan keuangan;
- k. melaksanakan penatausahaan keuangan;
- l. menyiapkan bahan pelaksanaan pengendalian kegiatan dan anggaran;
- m. menyiapkan bahan tanggapan pemeriksaan keuangan;
- n. menyiapkan bahan pertanggungjawaban pengelolaan keuangan;
- o. menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bagian umum dan keuangan; dan
- p. melaksanakan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

**3. Kepala Bidang PBB-P2 dan BPHTB mempunyai tugas:**

- a. penyusunan perencanaan, program dan anggaran pada bidang PBB-P2 dan BPHTB;
- b. penyusunan program kerja lingkup bidang PBB-P2 dan BPHTB;
- c. perencanaan pengelolaan pajak daerah;
- d. penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah;
- e. pengolahan, pemeliharaan dan pelaporan basis data pajak daerah;
- f. penilaian pajak bumi dan bangunan pedesaan dan perkotaan (BPHTB);
- g. penetapan wajib pajak daerah;
- h. penyelesaian keberatan pajak daerah;
- i. penyusunan laporan pelaksanaan kegiatan bidang PBB-P2 dan BPHTB; dan
- j. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.



**3.1 Kepala Sub Bidang Pendapatan dan Penerbitan SKPD mempunyai tugas:**

- a. menyusun, perencanaan, program dan anggaran pada sub bidang pendapatan dan penertiban SKPD;
- b. Menyusun program kerja lingkup sub bidang pendapatan dan penerbit SKPD;
- c. Menyiapkan bahan penetapan wajib pajak daerah;
- d. Menyiapkan bahan perencanaan pengelolaan pajak daerah;
- e. Menyiapkan bahan penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah;
- f. Menyiapkan bahan pengolahan, pemeliharaan, dan pelaporan basis data pajak daerah;
- g. Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang pendapatan dan penerbit SKPD; dan Pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

**3.2 Kepala Sub Bidang Pelayanan, BPHTB mempunyai tugas :**

- a. menyusun, perencanaan, program dan anggran pada sub bidang pelayanan BPHTB;
- b. menyusun program kerja lingkup sub bidang bidang pelayanan BPHTB;
- c. menyiapkan bahan penilaian pajak bumi dan bangunan pedesaan dan perkotaan (PBBP2) serta bea perolehan hak atas tanah dan bangunan (BPHTB);
- d. menyiapkan bahan penyelesaian keberatan pajak daerah;
- e. menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang pelayanan BPHTB; dan
- f. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.



4. Kepala Bidang Pajak Daerah Lainnya, Dana Transfer dan Penerimaan Lain-Lain mempunyai tugas:

- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran pada bidang pajak daerah lainnya, dana transfer dan penerimaan lain-lain;
- b. penyusun program kerja lingkup bidang pajak daerah lainnya, dana transfer dan penerimaan lain-lain;
- c. analisa dan pengembangan pajak daerah, serta penyusunan kebijakan pajak daerah;
- d. penyediaan sarana dan prasaranan pengelolaan pajak daerah;
- e. pendataan dan pendaftaran obyek pajak daerah;
- f. pelayanan dan konsultasi pajak daerah;
- g. penelitian dan verifikasi serta pelaporan pajak daerah;
- h. penagihan pajak daerah;
- i. pengendalia, pemeriksaan dan pengawasan pajak daerah;
- j. pembinaan dan pengawasan pengelolaan pajak daerah dan retribusi daerah;
- k. penyusunan laporan pelaksanaan kegiatan bidang pajak daerah lainnya, dana transfer dan penerimaan lain-lain; dan
- l. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

4.1 Kepala Sub Bidang Pendaftaran, Pendataan, Penetapan dan Penerbitan SKPD mempunyai tugas:

- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran pada bidang pendaftaran, pendataan, penetapan, dan penerbitan SKPD;



- b. Penyusun program kerja lingkup sub bidang pendaftaran, pendataan, penetapan, dan penerbitan SKPD;
  - c. menyiapkan bahan pendataan dan pendaftaran obyek pajak daerah;
  - d. menyiapkan bahan Analisa dan pengembangan pajak daerah, serta menyusun kebijakan pajak daerah;
  - e. menyiapkan bahan penagihan pajak daerah;
  - f. menyiapkan bahan pengendalian, pemeriksaan, dan pengawasan pajak daerah;
  - g. menyiapkan bahan penelitian dan verifikasi dan pelaporan pajak daerah;
  - h. menyiapkan bahan pembinaan dan pengawasan pengelolaan pajak daerah dan retribusi daerah;
  - i. Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan subbidang pendaftaran, pendatan, penetapan, dan penerbitan SKPD; dan
  - j. Pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.
- 4.2 Kepala Sub Bidang Pelayanan Pajak Daerah Selain PBB-P2 dan BPHTB mempunyai tugas:
- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran pada sub bidang pelayanan pajak daerah selain PBB-P2 dan BPHTB;
  - b. menyusun program kerja lingkup sub bidang pelayanan pajak daerah selain PBP2 dan BPHTB;
  - c. melaksanakan pelayanan dan konsultasi pajak daerah;
  - d. menyiapkan bahan penyediaan sarana dan prasaranan pengelolaan pajak daerah;



- e. Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang pelayanan pajak daerah selain PBB-P2 dan BPHTB; dan
- f. Pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

5. Kepala Bidang Anggaran mempunyai tugas:

- a. penyusunan perencanaan , program dan anggaran pada bidang anggaran;
- b. penyusunan program kerja lingkup bidang anggaran;
- c. koordinasi dan penyusunan KUA dan PPAS;
- d. koordinasi dan penyusunan perubahan KUA dan perubahan PPAS;
- e. koordinasi, penyusunan dan verifikasi RKA-SKPD;
- f. koordinasi, penyusunan verifikasi perubahan RKA-SKPD;
- g. koordinasi, penyusunan dan verifikasi DPA-SKPD;
- h. koordinasi, penyusunan dan verifikasi perubahan DPA-SKPD;
- i. koordinasi dan penyusunan peraturan daerah tentang APBD dan peraturan kepala daerah tentang penjabaran APBD;
- j. koordinasi dan penyusunan peraturan daerah tentang Perubahan APBD dan peraturan kepala daerah tentang penjabaran Perubahan APBD;
- k. koordinasi dan penyusunan regulasi serta kebijakan bidang anggaran;
- l. koordinasi perencanaan anggaran pendapatan;
- m. koordinasi perencanaan anggaran belanja daerah ;
- n. koordinasi perencanaan anggaran pembiayaan;
- o. pembinaan perencanaan anggaran daerah pemerintah kabupaten;



- p. penyusunan laporan pelaksanaan kegiatan bidang anggaran ; dan
- q. melaksanakan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

5.1 Kepala Sub Bidang Perencanaan Anggaran mempunyai tugas:

- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran pada sub bidang perencanaan anggaran;
- b. menyusun program kerja lingkup sub bidang perencanaan anggaran;
- c. menyiapkan bahan koordinasi dan penyusunan KUA dan PPAS;
- d. menyiapkan bahan koordinasi dan penyusunan perubahan KUA dan perubahan PPAS;
- e. menyiapkan bahan koordinasi perencanaan anggaran belanja daerah;
- f. menyiapkan bahan koordinasi perencanaan anggaran pembiayaan;
- g. menyiapkan bahan koordinasi perencanaan anggaran pendapatan;
- h. menyiapkan bahan koordinasi dan penyusunan peraturan daerah tentang APBD dan peraturan kepala daerah tentang penjabaran APBD;
- i. menyiapkan bahan koordinasi dan penyusunan peraturan daerah tentang perubahan APBD dan peraturan kepala daerah tentang penjabaran perubahan APBD;
- j. menyiapkan bahan koordinasi dan penyusunan regulasi serta kebijakan bidang anggaran;



- k. menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang perencanaan anggaran; dan
- l. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

**5.2 Kepala Sub Bidang Pengendalian Anggaran mempunyai tugas**

- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran pada sub bidang pengendalian anggaran;
- b. menyusun program kerja lingkup sub bidang pengendalian anggaran;
- c. menyiapkan bahan koordinasi, penyusunan dan verifikasi RKA-SKPD;
- d. menyiapkan bahan koordinasi, penyusunan dan verifikasi perubahan DPA-SKPD;
- e. menyiapkan bahan koordinasi, penyusunan dan perubahan RKA- SKPD;
- f. menyiapkan bahan pembinaan perencanaan penganggaran daerah pemerintah kabupaten;
- g. menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang pengendalian anggran; dan
- h. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

**6. Kepala Bidang Perbendaharaan mempunyai tugas:**

- a. menyusun perencanaan anggaran pada bidang perbendaharaan;
- b. menyusun program kerja lingkup bidang perbendaharaan;
- c. koordinasi dan pengelolaan kas daerah;
- d. pengelolaan sisa lebih perhitungan anggaran tahun sebelumnya;
- e. penyiapan, pelaksanaan pengendalian dan penerbitan anggran kas dan SPD;



- f. penatausahaan pembiayaan daerah;
  - g. koordinasi, fasilitasi asistensi, sinkronisasi, supervisi, monitoring, dan evaluasi, pengelolaan dana perimbangan, dan dana transfer lainnya;
  - h. koordinasi pelaksanaan kerja sama dan pemantauan transaksi non tunai dengan Lembaga keuangan bank dan Lembaga keuangan bukan bank;
  - i. koordinasi dan penyusunan laporan realisasi penerimaan dan pengeluaran kas daerah, laporan aliran kas, dan pelaksanaan pemungutan /pemotongan dan penyetoran perhitungan pihak ketiga (PFK);
  - j. koordinasi pelaksanaan piutang dan utang daerah yang timbul akibat pengelolaan kas, pelaksanaan analisis pembiayaan dan penempatan uang daerah sebagai optimalisasi kas;
  - k. rekonsiliasi data penerimaan dan pengeluaran kas serta pemungutan dan pemotongan atas SP2D dengan instansi terkait;
  - l. penyusunan petunjuk teknis administrasi keuangan yang berkaitan dengan penerimaan dan pengeluaran kas serta penatausahaan dan pertanggungjawaban sub kegiatan;
  - m. pembinaan penatausahaan keuangan pemerintah kabupaten;
  - n. penyusunan laporan pelaksanaan kegiatan bidang perbendaharaan; dan
  - o. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.
- 6.1 Kepala Sub Bidang Belanja Non Gaji mempunyai tugas:
- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran sub bidang belanja non gaji;



- b. menyusun program kerja lingkup sub bidang belanja non gaji;
- c. menyiapkan bahan
- d. mengumpulkan dan mengkaji data dan informasi lainnya sebagai bahan perumusan kebijakan teknis belanja gaji;
- e. mengumpulkan, mengolah dan menganalisa data belanja gaji;
- f. melaksanakan koordinasi lintas sektoral dan lintas program serta mengatur alokasi sumberdaya dalam rangka penyelenggaraan upaya pelayanan yang berhubungan dengan bidang belanja gaji;
- g. menerbitkan surat perintah pencairan dana (SP2D) belanja tidak langsung gaji dan tunjangan lainnya;
- h. melaksanakan administrasi gaji;
- i. membuat rekapitulasi belanja tidak langsung yang telah dibayarkan.
- j. melaksanakan pengujian spm gaji, kesejahteraan pegawai dan tunjangan lainnya;
- k. melaksanakan koordinasi dengan pihak terkait atas pembayaran gaji dan tunjangan berkaitan dengan perubahan status kepegawaian;
- l. melaksanakan pengarsipan dokumen administrasi gaji induk/susulan/kekurangan;
- m. mengirim daftar penguji SP2D gaji ke bank untuk dibayarkan kepada satuan kerja perangkat daerah;
- n. melaksanakan pembukuan/administrasi/pencatatan (register SPM, SP2D, cek dan penyediaan kredit anggaran per kode rekening) seksi belanja gaji;
- o. mempersiapkan lampiran-lampiran yang berkenaan dengan belanja gaji.



- p. memberi petunjuk, mengawasi dan mengevaluasi pelaksanaan tugas bawahan;
- q. memberikan saran dan pertimbangan kepada atasan sebagai bahan masukan;
- r. melaksanakan tertib administrasi dan menyusun laporan pelaksanaan tugas/kegiatan seksi belanja gaji; dan
- s. melaksanakan tugas-tugas lain yang diberikan oleh atasan.

**6.2 Kepala Sub Bidang Belanja Non Gaji mempunyai tugas:**

- a. menyusun rencana program dan kegiatan sub bidang belanja non gaji;
- b. menyusun program kerja lingkup sub bidang belanja non gaji;
- c. menyiapkan bahan penyusunan petunjuk teknis administrasi keuangan yang berkaitan dengan penerimaan dan pengeluaran kas serta penatausahaan dan pertanggungjawaban sub kegiatan;
- d. menyiapkan bahan penatausahaan pembiayaan daerah;
- e. menyiapkan bahan koordinasi, pelaksanaan kerjasama dan pemantauan transaksi non tunai dengan lembaga keuangan bank dan lembaga keuangan bukan bank;
- f. menyiapkan bahan koordinasi dan penyusunan laporan realisasi penerimaan dan pengeluaran kas daerah, laporan aliran kas, dan pelaksanaan pemungutan/pemotongan dan penyetoran perhitungan pihak ketiga (PPK);



- g. menyiapkan bahan pembinaan penatausahaan keuangan pemerintah kabupaten;
  - h. menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang belanja non gaji; dan
  - i. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.
- 6.3 Kepala Sub Bidang Kas Daerah mempunyai tugas :
- a. menyusun perencanaan, program dan anggran pada sub bidang kas daerah;
  - b. menyusun program kerja lingkup sub bidang kas daerah;
  - c. menyiapkan bahan koordinasi dan pengelolaan kas daerah;
  - d. menyiapkan bahan rekonsiliasi data penerimaan dan pengeluaran kas serta pemungutan dan pemotongan atas SP2D dengan instansi terkait;
  - e. menyiapkan bahan koordinasi pelaksanaan piutang dan utang daerah yang timbul akibat pengelolaan kas, pelaksanaan analisis pembiayaan dan penempatan uang daerah sebagai optimalisasi kas;
  - f. menyiapkan bahan penyiapan, pelaksanaan pengendalian dan penerbitan anggaran kas dan SPD;
  - g. menyiapkan bahan pengelolaan sisa lebih perhitungan anggran tahun sebelumnya;
  - h. menyiapkan bahan koordinasi, fasilitasi, asistensi, sinkronisasi, supervisi, monitoring dan evaluasi pengelolaan dan perimbangan dan dana transfer lainnya;
  - i. menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang kas daerah; dan



j. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

**7. Kepala Bidang Aset mempunyai tugas:**

- a. menyusun perencanaan,, program dan anggaran pada bidang asset;
- b. menyusun program kerja lingkup bidang asset;
- c. menyusun standar harga;
- d. menyusun standar barang milik daerah dan standar kebutuhan barang milik daerah;
- e. penyusunan perencanaan kebutuhan barang milik daerah;
- f. penyusunan kebijakan pengelolaan barang milik daerah;
- g. penatausahaan barang milik daerah;
- h. inventarisasi barang milik daerah;
- i. pengamanan barang milik daerah;
- j. penilaian barang milik daerah;
- k. pengawasan dan pengendalian pengelolaan barang milik daerah;
- l. optimaslisasi penggunaan, pemanfaatan, Pemindahtangana, pemusnahan, dan penghapusan barang milik daerah;
- m. rekonsiliasi dalam rangka penyusunan laporan barang milik daerah;
- n. penyusunan laporan barang milik daerah;
- o. pembinaan pengelolaan barang milik daerah pemerintah kabupaten/kota;
- p. penyusunan laporan pelaksanaan kegiatan bidang asset; dan
- q. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.



**7.1 Kepala Sub Bidang Penatausahaan dan Penghapusan Aset mempunyai tugas:**

- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran pada sub bidang penatausahaan dan penghapusan Aset;
- b. menyusun program kerja lingkup sub bidang penatausahaan dan penghapusan aset;
- c. menyiapkan bahan penatausahaan barang milik daerah;
- d. menyiapkan bahan inventarisasi baran milik daerah;
- e. menyiapkan bahan penilaian barang milik daerah;
- f. menyiapkan bahan rekonsiliasi dalam rangka penyusunan laporan barang milik daerah;
- g. menyiapkan bahan penyusunan laporan barang milik daerah;
- h. Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan bidang penatausahaan dan penghapusan aset; dan
- i. Pelaksanaan tugas lain yang dierikan oleh pimpinan.

**7.2 Kepala Sub Bidang Pemanfaatan, Penggunaan dan Pemeliharaan Aset mempunyai tugas :**

- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran pada sub bidang Pemanfaatan, Penggunaan dan Pemeliharaan Aset;
- b. menyusun program kerja lingkup sub bidang Pemanfaatan, Penggunaan dan Pemeliharaan Aset;
- c. menyiapkan bahan penyusunan perencanaan kebutuhan barang milik daerah;
- d. menyiapkan bahan optimalisasi penggunaan, pemanfaatan, pemindahtanganan, pemusnahan, dan penghapusan barang milik daerah;
- e. menyiapkan bahan penyusunan kebijakan pengelolaan barang milik daerah;



- f. menyiapkan bahan pengawasan dan pengendalian pengelolaan barang milik daerah;
  - g. menyiapkan bahan pembinaan pengelolaan barang milik daerah pemerintah kabupaten Tabanan;
  - h. menyiapkan bahan penyusunan standar harga;
  - i. menyiapkan bahan penyusunan standar barang milik daerah dan standar kebutuhan barang milik daerah;
  - j. Menyiapkan bahan pengamanan barang milik daerah;
  - k. Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang pemanfaatan penggunaan dan pemeliharaan asset ;  
dan
  - l. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.
8. Kepala Bidang Akuntansi dan Pelaporan mempunyai tugas:
- a. menyusun perencanaan, program dan anggaran pada bidang akuntansi dan pelaporan;
  - b. menyusun program kerja lingkup bidang akuntansi dan pelaporan;
  - c. koordinasi pelaksanaan akuntansi penerimaan dan pengeluaran kas daerah;
  - d. konsultasi dan verifikasi asset, kewajiban, ekuitas, pendapatan, belanja, pembiayaan, pendapatan-LO dan beban;
  - e. koordinasi penyusunan pelaporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD bulanan, triwulanan dan semesteran;
  - f. konsolidasi laporan keuangan SKPD, BLUD dan pelaporan keuangan pemerintah daerah;
  - g. koordinasi dan penyusunan rancangan peraturan daerah tentang pertanggungjawaban pelaksanaan APBD kabupaten dan rancangan peraturan kepala



- daerah tentang penjabaran pertanggungjawaban pelaksanaan APBD kabupaten;
- h. penyusunan tanggapa/tindak lanjut terhadap LHP BPK atas laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD;
  - i. koordinasi, sinkronisasi, dan penyelesaian tuntutan perbendaharaan dan tuntutan kerugian negara;
  - j. penyusunan analisis laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD;
  - k. penyusunan kebijakan dan panduan teknis operasional penyelenggaraan akuntansi pemerintah daerah;
  - l. penyusunan system dan prosedur akuntansi dan pelaporan keuangan pemerintah daerah;
  - m. pembinaan akuntansi, pelaporan dan pertanggungjawaban pemerintah kabupaten;
  - n. pembinaan pengelolaan keuangan BLUD kabupaten;
  - o. koordinasi dan penyusunan statistik keuangan pemerintah daerah;
  - p. inventarisasi dan analisis data bidang keuangan daerah;
  - q. implementasi dan pemeliharaan system informasi pemerintah daerah bidang keuangan daerah;
  - r. pembinaan system informasi pemerintah daerah bidang keuangan daerah pemerintah kabupaten;
  - s. penyusunan laporan pelaksanaan kegiatan bidang akuntansi dan pelaporan; dan
  - t. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

**8.1 Kepala Sub Bidang Pelaporan mempunyai tugas :**



- a. Menyusun perencanaan, program dan anggaran pada sub bidang pelaporan;
- b. Menyusun program kerja lingkup sub bidang pelaporan;
- c. Menyiapkan bahan koordinasi penyusunan laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD bulanan, triwulanan dan semesteran;
- d. Menyiapkan bahan koordinasi dan penyusunan rancangan peraturan daerah tentang pertanggungjawaban pelaksanaan APBD kabupaten dan rancangan peraturan kepala daerah tentang penjabaran pertanggungjawaban pelaksanaan APBD kabupaten;
- e. menyiapkan bahan penyusunan tanggapan/tindak lanjut terhadap LHP BPK atas laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD;
- f. menyiapkan bahan penyusunan analisis laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD;
- g. menyiapkan bahan pembinaan akuntansi, pelaporan dan pertanggungjawaban pemerintah kabupaten;
- h. menyiapkan bahan implementasi dan pemeliharaan system informasi pemerintah daerah bidang keuangan daerah;
- i. Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan sub bidang pelaporan; dan
- j. pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

Pada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dibentuk 3 (tiga) Unit Pelaksana Teknis Daerah (UPTD) Pengelolaan Pajak Daerah meliputi UPTD Pengelolaan Pajak



Daerah wilayah Tabanan Barat, UPTD Pengelolaan Pajak Daerah wilayah Tabanan Tengah dan UPTD Pengelolaan Pajak Daerah wilayah Tabanan Timur dan merupakan unsur pelaksana teknis Operasional dari sebagian tugas Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan, Susunan Organisasi dan Tata Kerjanya diatur dalam Peraturan Bupati Tabanan Nomor 48 Tahun 2018 tentang Pembentukan, Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Unit Pelaksana Teknis Daerah pada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan.

Uraian Tugas Unit Pelaksana Teknis Dinas Pengelolaan Pajak Daerah sebagai berikut :

1. Kepala UPTD Pengelolaan Pajak Daerah mempunyai tugas :
  - a. Melaksanakan urusan Pendataan, pendaftaran dan monitoring obyek dan subyek pajak daerah pada lingkup wilayah tugasnya;
  - b. Mendistribusikan Surat Ketetapan Pajak Daerah dan Surat Pemberitahuan Pajak Terutang serta Surat Tagihan Pajak Daerah;
  - c. Menerima dan menginformasikan mengenai usul pembetulan, keberatan, pengurangan dan restitusi pajak daerah;
  - d. Membagi tugas kepada bawahan berdasarkan ketentuan yang berlaku agar tugas terbagi habis;
  - e. Membina, memberi petunjuk dan memeriksa hasil kerja bawahan agar hasil kerja sesuai dengan yang diharapkan;
  - f. Menilai prestasi kerja bawahan sebagai bahan pengembangan karier;
  - g. Menginventarisasi permasalahan dan mengupayakan alternative pemecahannya;
  - h. Mengumpulkan dan mengolah data untuk pedoman kerja;



- i. Melaksanakan tugas kedinasan lainnya yang diberikan oleh atasan; dan
  - j. Membuat laporan hasil kegiatan sebagai bahan informasi dan pertanggung jawaban kepada atasan.
2. Kepala Sub Bagian Tata Usaha UPTD Pengelolaan Pajak Daerah mempunyai tugas :
  - a. Menyelenggarakan ketata usahaan Pajak Daerah berdasarkan dokumen rencana yang ada sebagai pedoman kerja.
  - b. Membagi tugas kepada bawahan berdasarkan ketentuan yang berlaku agar tugas terbagi habis.
  - c. Memberi petunjuk dan memeriksa hasil kerja bawahan agar hasil kerja sesuai dengan yang diharapkan.
  - d. Menilai prestasi kerja bawahan sebagai bahan pengembangan karier.
  - e. Menginventarisasi permasalahan serta mengupayakan alternatif pemecahannya.
  - f. Mengendalikan dan menganalisa kegiatan administrasi Tata Usaha UPTD sesuai dengan ketentuan yang berlaku.
  - g. Melaksanakan urusan administrasi dan surat menyurat berdasarkan ketentuan yang berlaku.
  - h. Melaksanakan tugas kedinasan lainnya yang diberikan oleh atasan.

Susunan Organisasi Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan sesuai dengan Peraturan Daerah Nomor 13 Tahun 2016 Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah dan Peraturan Bupati Tabanan Nomor 52 Tahun 2016 sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Bupati Nomor 68 Tahun 2021 tentang Kedudukan dan Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Perangkat Daerah Kabupaten Tabanan seperti berikut ini :

- a. Kepala Badan

**BADAN KEUANGAN DAERAH KABUPATEN TABANAN**



- b. Sekretaris badan membawahi sub bagian umum dan keuangan;
- c. Sub bag Umum dan Keuangan
- d. Bidang PBB-P2 dan PHTB
- e. Bidang Pajak Daerah Lainnya, Dana Transfer dan Penerimaan lain-lain
- f. Bidang Anggaran
- g. Bidang Perbendaharaan
- h. Bidang Akutansi dan Pelaporan
- i. Bidang Aset
- j. UPTD Badan; dan
- k. Jabatan Fungsional

Sebagai salah satu Organisasi Perangkat Daerah, Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan memiliki Struktur Organisasi yang terdiri dari 1 Kepala Badan, 1 Sekretariat dengan 1 Sub Bagian umum dan keuangan 1 jabatan fungsional dan 6 Bidang dengan 18 Sub Bidang UPTD dan Jabatan Fungsional dengan rincian sebagai berikut :

( a ). Kepala Badan

( b ). Sekretariat dipimpin oleh seorang Sekretaris yang membawahi :

- 1. Sub. Bagian Umum dan keuangan.
- 2. Fungsional perencana ahli muda.

( c ). Bidang PBB-P2 dan BPHTB dipimpin oleh Kepala Bidang yang membawahi :

- 1. Sub. Bidang Pendapatan dan Penerbitan SKPD.
- 2. Sub. Bidang Pelayanan BPHTB

( d ). Bidang Pajak Daerah Lainnya, Dana Transfer dan Penerimaan lain-lain dipimpin oleh Kepala Bidang yang membawahi :



1. Sub. Bidang Pendaftaran Pendataan, Penetapan, dan Penerbitan SKPD
  2. Sub. Bidang Pelayanan Pajak Daerah Selain PBB-P2 dan BPHTB
- ( e ). Bidang Anggaran dipimpin oleh Kepala Bidang yang membawahi :
1. Sub. Bidang Perencanaan Anggaran
  2. Sub. Bidang Pengendalian Anggaran
- ( f ). Bidang Perbendaharaan dipimpin oleh Kepala Bidang yang membawahi :
1. Sub. Bidang Belanja Non Gaji
  2. Sub. Bidang Kas Daerah
- ( g ). Bidang Aset dipimpin oleh Kepala Bidang yang membawahi :
1. Sub. Bidang Penatausahaan dan Penghapusan Aset
  2. Sub. Bidang Pemanfaatan, Penggunaan dan Pemeliharaan Aset
- ( h ). Bidang Akutansi dan Pelaporan dipimpin oleh Kepala Bidang yang membawahi :
1. Sub. Bidang Pelaporan
  2. Sub. Bidang Pembukuan

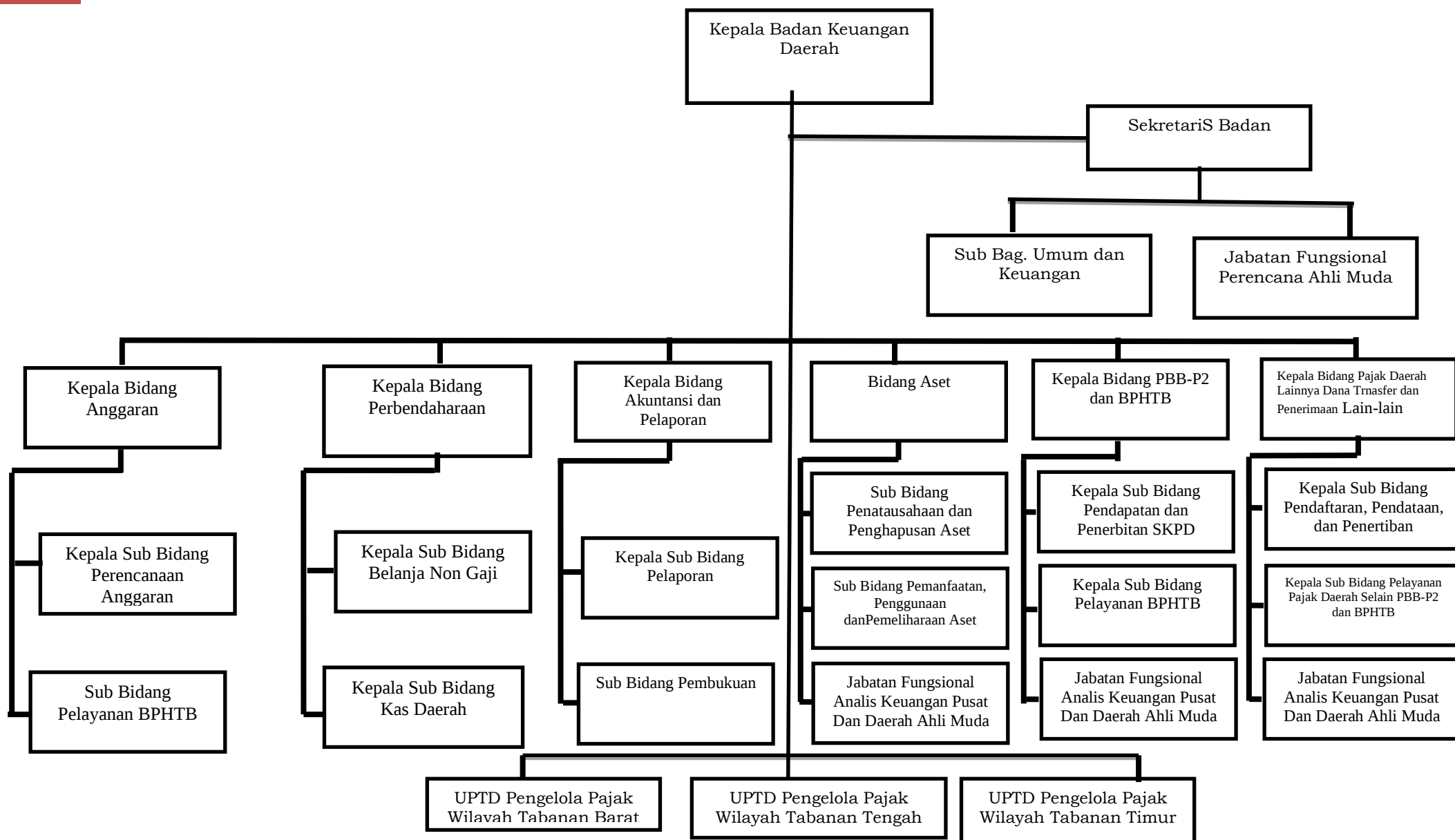
Unit Pelaksana Teknis Dinas ( UPTD ) Pengelolaan Pajak Daerah dipimpin oleh Seorang Kepala UPTD yang berada dibawah dan bertanggung jawab langsung kepada Kepala Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan, dengan Susunan Organisasi terdiri dari :

1. Kepala UPTD Pengelolaan Pajak Daerah (UPTD).
2. Kepala Tata Usaha.
3. Kelompok Jabatan Fungsional

Struktur Organisasi Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan sesuai dengan Peraturan Daerah Nomor 13 Tahun 2016



Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah dan Peraturan Bupati Tabanan Nomor 52 Tahun 2016 sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Bupati Nomor 68 Tahun 2021 tentang Kedudukan dan Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Perangkat Daerah Kabupaten Tabanan dapat dilihat sebagai berikut :





## 2.2. Sumber Daya Badan Keuangan Daerah

Data Pegawai pada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan tahun 2025 yang digambarkan berdasarkan pangkat/golongan dan eselonisasi dapat dirici sebagai berikut :

### a. Eselonisasi

| NO | URAIAN      | JUMLAH |
|----|-------------|--------|
| 1  | Eselon II b | 1      |
| 2  | Eselon IIIa | 1      |
| 3  | Eselon IIIb | 6      |
| 4  | Eselon IVa  | 24     |
| 5  | Eselon IVb  | 2      |
|    | Total ..... | 34     |

### b. Kepangkatan/Golongan

| NO | URAIAN             | JUMLAH           |
|----|--------------------|------------------|
| 1  | Golongan IVc       | 1                |
| 2  | Golongan IVb       | -                |
| 3  | Golongan IVa       | 8                |
| 4  | Golongan IIIId     | 51               |
| 5  | Golongan IIIc      | 28               |
| 6  | Golongan IIIb      | 31               |
| 7  | Golongan IIIa      | 14               |
| 8  | Golongan IIId      | 8                |
| 9  | Golongan IIc       | 2                |
| 10 | Golongan IIb       | 1                |
| 11 | Golongan IIa       | -                |
| 12 | Golongan Ic        | -                |
| 13 | Golongan Ia        | -                |
| 14 | THD                | -                |
| 15 | Tenaga Kontrak     | 68               |
|    | <b>Total .....</b> | <b>144 orang</b> |



### **2.3. Kinerja Pelayanan Perangkat Daerah**

Dalam rangka meningkatkan Pendapatan Asli Daerah (PAD) maka Pemerintah Kabupaten Tabanan telah mengoptimalkan penerapan pola intensifikasi maupun ekstensifikasi terhadap sumber-sumber pendapatan. Demikian pula terhadap sumber-sumber pendapatan yang bersumber dari pemerintah daerah maupun pusat telah dimanfaatkan sebagai motorisator pembangunan yang diharapkan mampu meningkatkan pelaksanaan pembangunan daerah.

Dalam upaya meningkatkan pelaksanaan pembangunan diberbagai bidang, stabilitas perekonomian adalah merupakan salah satu prasyarat dasar untuk tercapainya peningkatan kesejahteraan rakyat melalui pertumbuhan yang tinggi dan peningkatan kualitas pertumbuhan, serta dapat memberikan kepastian berusaha bagi para pelaku ekonomi, oleh karenanya stabilitas ekonomi makro akan dapat dicapai apabila hubungan variabel ekonomi makro yang utama berada dalam keseimbangan, neraca pembayaran, penerimaan dan pengeluaran fiskal, serta tabungan dan investasi.

Perekonomian yang tidak stabil akan dapat menimbulkan biaya yang tinggi bagi perekonomian dan akan menyulitkan masyarakat, baik swasta maupun rumah tangga. Tingkat investasi yang rendah akan menurunkan potensi pertumbuhan ekonomi jangka panjang dan adanya fluktuasi yang tinggi dalam pertumbuhan produksi, hal ini sangat berpengaruh terhadap tenaga kerja menganggur. Inflasi yang tinggi akan merupakan beban yang sangat berat dan sangat dirasakan oleh penduduk miskin, dimana daya beli masyarakat akan semakin rendah. Kebijakan keuangan diarahkan pada :



- a. Menyeimbangkan antara peningkatan alokasi anggaran dengan upaya untuk memantapkan kesinambungan anggaran melalui peningkatan penerimaan daerah untuk dapat menaikkan belanja daerah, dengan harapan penurunan defisit anggaran secara bertahap.
- b. Peningkatan penerimaan daerah terutama ditempuh melalui reformasi kebijakan dan administrasi perpajakan dan sumber-sumber penerimaan daerah yang sah lainnya;
- c. Peningkatan efektivitas dan efisiensi pengeluaran daerah ditempuh melalui mempertajam pengalokasian anggaran agar lebih terarah dan tepat sasaran.

Terhadap pencapaian Kinerja Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dalam kurun waktu empat tahun dari tahun 2021 sampai dengan 2024 dimana capaian Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dapat digambarkan sebagai berikut :



**Capaian Kinerja Badan Keuangan Daerah  
Kabupaten Tabanan Tahun 2021 – 2024**

| No | Indikator Kinerja                                                                                | Tahun  |           |        |           |        |           |        |           |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
|    |                                                                                                  | 2021   |           | 2022   |           | 2023   |           | 2024   |           |
|    |                                                                                                  | Target | Realisasi | Target | Realisasi | Target | Realisasi | Target | Realisasi |
| 1  | Hasil Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah                                            | A      | BB        | A      | BB        | A      | BB        | A      | B         |
| 2  | Persentase Peningkatan capaian realisasi target Pajak Daerah dan pemanfaatan Barang Milik Daerah | 100%   | 115%      | 100%   | 70,85%    | 100%   | 117,92%   | 105%   | 110,06%   |
| 3  | Hasil Evaluasi IPKD                                                                              | C      | N/A       | B      | B         | B      | B         | A      | B         |

Dari gambaran tabel capaian kinerja tersebut di atas dapat dijelaskan bahwa Indikator Hasil Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah merupakan laporan kinerja Pemerintah daerah dan kinerja Persentase peningkatan capaian realisasi target pajak daerah dan pemanfaatan barang milik daerah sesuai target mengacu pada capaian realisasi yang dibandingkan dengan target yang telah ditetapkan setiap tahunnya. Hasil Evaluasi yang merupakan laporan akuntabilitas yang penilaiannya dilakukan oleh Inspektorat dengan pelaksanaan revidi tahun sebelumnya.



#### 2.4. Kelompok Sasaran Layanan

Berdasarkan kajian Analisis Lingkungan Internal (ALI) pada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan terdapat beberapa hal yang merupakan kekuatan (*Strength*) dan Kelemahan (*Weakness*). Kedua unsur tersebut pada hakekatnya dibutuhkan untuk dianalisis dan dievaluasi, dimana unsur kekuatan merupakan potensi kinerja sedang unsur kelemahan merupakan permasalahan/hambatan yang harus segera di atasi dengan harapan dapat menjadi kekuatan dalam pelaksanaan kedepan baik teknis maupun administrasi pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah.

Faktor Internal yang merupakan factor kelemahan (*weakness*) dalam pelaksanaan urusan dan fungsi serta tata kelola pelayanan Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dapat digambarkan sebagai berikut :

- a. Proporsi pendapatan asli daerah menopang kemampuan fiskal daerah masih rendah.
- b. Perkembangan data potensi dan realisasi objek pendapatan belum dikelola secara real time termasuk pengelolaan yang belum sepenuhnya menggunakan teknologi informasi.
- c. Pengelolaan asset daerah belum optimal dalam memberikan layan kepada masyarakat dan bahkan meningkatkan pendapatan daerah.
- d. Belum dimilikinya fungsional berkaitan pengelolaan pendapatan daerah.



Faktor Internal yang menjadikan faktor Kekuatan (*Strength*) adalah sebagai berikut :

1. Tersedianya Peraturan perundang-undangan tentang pengelolaan pendapatan, keuangan dan aset daerah sebagai dasar dan pedoman dalam melaksanakan tugas pokok dan tata kerja pada masing-masing urusan baik pendapatan, keuangan dan aset daerah.
2. Adanya kewenangan untuk melaksanakan koordinasi vertical, horizontal dengan seluruh PD/Unit kerja serta semua stakeholders yang terlibat dalam proses pengelolaan keuangan dan aset daerah.
3. Adanya kewenangan dalam bentuk fungsi yang melekat dalam bidang pendapatan, pengelolaan keuangan dan aset daerah serta fungsi untuk melakukan sinkronisasi pada bidang pendapatan, pengelolaan keuangan dan aset daerah yang diajukan oleh PD/Unit kerja dan semua stakeholders yang terlibat dalam proses pembangunan daerah.
4. Tersedianya data dan informasi, dokumen, pedoman dan kebijakan pengelolaan keuangan dan aset daerah serta berbagai bentuk teknik pengelolaan keuangan dan aset daerah.

Faktor Eksternal dimana analisa yang digunakan adalah Analisis Lingkungan Eksternal (ALE) yang didalamnya terdapat unsur-unsur penting yang menjadi peluang (*Opportunities*) dan yang menjadi ancaman (*threats*) dari factor eksternal dalam bidang pendapatan, pengelolaan keuangan dan aset daerah.



Faktor eksternal yang berupa unsur peluang (*opportunity*) merupakan unsur secara tidak langsung memberikan dukungan terhadap keberhasilan Pendapatan, Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah dalam mencapai tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan, adalah sebagai berikut:

1. Diberlakukannya 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 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), Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional, Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara
2. Adanya komitmen Pemerintah Kabupaten Tabanan untuk menjadikan Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan sebagai satu-satunya institusi yang memiliki wewenang pengelolaan Pendapatan dan Keuangan serta Aset Daerah di Pemerintahan Kabupaten Tabanan.
3. Adanya komitmen Pemerintahan Kabupaten Tabanan untuk berpihak kepada kepentingan rakyat secara konsisten seperti yang diamanatkan dalam Pembukaan UUD1945.



4. Adanya Komitmen Pemerintahan Kabupaten Tabanan untuk melaksanakan Anggaran dalam APBD Kabupaten Tabanan secara efisien dan efektifitas, serta meningkatkan Pendapatan Asli Daerah dengan melaksanakan intensifikasi dan intensifikasi sumber-sumber Pendapatan Asli Daerah.
5. Adanya tuntutan dari rakyat, DPRD, LSM dan pihak swasta yang sangat dominan agar Birokrasi Pemerintah Daerah bekerja lebih professional, transparan dan akuntabel.
6. Adanya komitmen Pemerintahan Kabupaten Tabanan untuk meningkatkan kapasitas Pemerintah Daerah menuju tata kelola yang akuntabel.
7. Pesatnya perkembangan Teknologi Informasi sangat membantu dalam data *collecting*, analisis, peramalan dan pengambilan keputusan serta mudahnya akses terhadap teknologi informasi.

Faktor eksternal yang berupa ancaman (*threat*) harus dianalisa dengan harapan ancaman tersebut dapat menjadi peluang atau kekuatan bagi Badan Keuangan Kabupaten Tabanan dalam mencapai tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan, adalah sebagai berikut:

1. Inefesiensi.
2. Korupsi, Kolusi dan Nepotisme (KKN).
3. Adanya sisa-sisa paradigma egoism sektoral yang masih dominan.
4. Adanya kompetisi yang sangat ketat antar Daerah dalam Pembangunan dan Peraihan Dana non APBD masing-masing Daerah Otonom.



5. Bencana alam.
6. Aturan dari Pemerintah Pusat tentang Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah yang sering mengalami perubahan dengan cepat.
7. Masih rendahnya kontribusi Pendapatan Asli Daerah terhadap APBD.
8. Rendahnya kapasitas fiskal.
9. Masih rendahnya kesadaran stakeholders.

Berdasarkan faktor eksternal dan internal yang terdapat pada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan yang berupa unsur kekuatan dan peluang perlu dilaksanakan formulasi sehingga menjadi suatu perubahan yang signifikan dan menjadi faktor yang mendukung keberhasilan Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dalam mewujudkan tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan.

Keberhasilan Pemerintah Daerah dalam mewujudkan visi dan misi dalam Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah setiap Stakeholders yang terlibat dalam otonomi daerah harus memperhatikan tiga isu yaitu : isu pertama *sharing of power* (pembagian kewenangan), isu kedua *distribution of income* (pemerataan pendapatan), dan isu ketiga *empowering* (pemberdayaan dan partisipasi) Dalam kerangka itu faktor-faktor penentu keberhasilan yang terutama adalah terletak pada :

1. Terciptanya sistem kerja yang solid dan dapat dipahami sebagai upaya mewujudkan komitmen visi bersama;
2. Tersedianya SDM yang berkualitas, visioner, mampu dan mau bekerja sama secara bermoral dan bermartabat;



3. Tersedianya sarana dan prasarana kerja yang memadai sesuai dengan kebutuhan dan pengembangan organisasi;
4. Tersedianya data dan laporan yang akurat, mutakhir dan tepat waktu; dan
5. Tersedianya peraturan perundang-undangan yang lengkap.

Langkah-langkah strategis yang dilakukan berdasarkan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Kabupaten Tabanan Tahun 2025–2029, langkah-langkah strategis yang ditempuh oleh Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan berkaitan dengan pengelolaan keuangan dan aset daerah adalah sebagai berikut :

1. Penguatan upaya reformasi untuk meningkatkan kepercayaan publik terhadap pemerintah melalui transparansi pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah;
2. Penguatan kapasitas dan kualitas pengelolaan keuangan daerah;
3. Penguatan reformasi dalam rangka peningkatan PAD (Pendapatan Asli Daerah) dengan tidak membebani masyarakat;
4. Penguatan reformasi untuk meningkatkan kualitas tata kelola aset daerah.

## **2.2 Permasalahan dan Isu-Isu Strategis**

### **a. Identifikasi Permasalahan Berdasarkan Tugas dan Fungsi Pelayanan Perangkat Daerah**

Sebagai Perangkat Daerah yang lingkup tugas dan fungsinya cukup besar tentu menjadikan kompleksitas permasalahan semakin bertambah baik dari sisi kualitas maupun kuantitasnya.



Sebagai Organisasi Perangkat Daerah (OPD) dalam urusan dan fungsi pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset, Badan Keuangan Daerah dalam mengemban dua urusan tugas dan fungsi ini tentunya diperlukan suatu langkah dan strategi yang tepat dalam pemecahan permasalahan dan hambatan baik internal maupun eksternal dalam pencapaian suatu tujuan besar yaitu peningkatan penerimaan Pendapatan Asli Daerah dan akuntabilitas pengelolaan keuangan dan aset daerah. Berkaitan dengan pelaksanaan tugas dan fungsi urusan tersebut tentu mengalami suatu kendala dan permasalahan yang menjadi isu strategis pada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dan dapat diidentifikasi dan dijabarkan permasalahannya seperti sebagai berikut :

1. Belum terintegrasinya sistem Aplikasi Pengelolaan Pendapatan, Keuangan dan Aset Daerah
2. Potensi pajak daerah belum tergali/ terdata secara optimal
3. Database pajak daerah yang belum valid
4. Pelayanan pajak daerah dilakukan secara online belum optimal
5. Kepatuhan wajib pajak daerah masih rendah
6. Poten asset daerah dalam menunjang pendapatan daerah belum tergali secara optimal
7. Kurang optimalnya data laporan BMD dari OPD
8. Pencatatan BMD kurang tertib



9. Pemahaman Sumber Daya terhadap aplikasi SIMDA, Pencatatan dan Penyampaian laporan BMD dari masing-masing OPD belum optimal.

**b. Isu – Isu Strategis**

Keberhasilan Pemerintah Daerah dalam mewujudkan visi dan misi dalam Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah setiap Stakeholders yang terlibat dalam otonomi daerah harus memperhatikan tiga isu yaitu : isu pertama *sharing of power* (pembagian kewenangan), isu kedua *distribution of income* (pemerataan pendapatan), dan isu ketiga *empowering* (pemberdayaan dan partisipasi) Dalam kerangka itu faktor-faktor penentu keberhasilan yang terutama adalah terletak pada :

1. Terciptanya sistem kerja yang solid dan dapat dipahami sebagai upaya mewujudkan komitmen visi bersama;
2. Tersedianya SDM yang berkualitas, visioner, mampu dan mau bekerja sama secara bermoral dan bermartabat;
3. Tersedianya sarana dan prasarana kerja yang memadai sesuai dengan kebutuhan dan pengembangan organisasi;
4. Tersedianya data dan laporan yang akurat, mutakhir dan tepat waktu; dan
5. Tersedianya peraturan perundang-undangan yang lengkap.

Langkah-langkah strategis yang dilakukan berdasarkan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Kabupaten Tabanan Tahun 2025–2029, langkah-langkah strategis yang ditempuh oleh Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan



berkaitan dengan pengelolaan keuangan dan aset daerah adalah sebagai berikut :

1. Penguatan upaya reformasi untuk meningkatkan kepercayaan publik terhadap pemerintah melalui transparansi pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah;
2. Penguatan kapasitas dan kualitas pengelolaan keuangan daerah;
3. Penguatan reformasi dalam rangka peningkatan PAD (Pendapatan Asli Daerah) dengan tidak membebani masyarakat;
4. Penguatan reformasi untuk meningkatkan kualitas tata kelola aset daerah.

Dalam kurun lima tahun kedepan, Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dituntut lebih kreatif, inovatif dan peka dalam menghadapi perubahan-perubahan baik ditingkat lokal, regional maupun nasional.

Perkembangan teknologi tentunya disertakan dalam pengelolaan pemungutan baik dalam bidang pendapatan, keuangan maupun pengelolaan aset daerah yang menjadikan urusan fungsi daripada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan. Pengelolaan yang terintegrasi dengan menggunakan IT tentunya dapat mempermudah dan menjadikan alternative pemecahan masalah secara cepat dan hasil yang akuntabel.

Memperhatikan isu-isu dan permasalahan pembangunan yang dihadapi diharapkan kualitas penyelenggaraan pemerintahan menuju good governance and clean government yang berdampak pada kualitas pembangunan daerah.



Terhadap keseluruhan permasalahan tersebut di atas dan menjadi isu yang dihadapi sampai saat ini adalah dapat mewujudkan kemandirian Fiskal daerah, sebagai akibat dari hal-hal sebagai berikut :

- 1) Belum terintegrasinya sistem Aplikasi Pengelolaan Pendapatan, Keuangan dan Aset Daerah;
- 2) Database pajak daerah yang belum valid;
- 3) Pelayanan pajak daerah dilakukan secara online belum optimal;
- 4) Kepatuhan wajib pajak daerah masih rendah;
- 5) Kurang optimalnya data laporan BMD dari OPD;
- 6) Pencatatan BMD kurang tertib;
- 7) Pemahaman Sumber Daya terhadap aplikasi SIMDA, Pencatatan dan Penyampaian laporan BMD dari masing-masing OPD belum optimal.

**C. Potensi daerah yang menjadi kewenangan Badan Keuangan Daerah yang dapat dikembangkan untuk mendukung percepatan kesejahteraan masyarakat yang berkeadilan**

Badan Keuangan Daerah sebagai perangkat daerah penunjang urusan dibidang keuangan yang mencakup pengelolaan keuangan, Pendapatan dan Aset Daerah. Dari segi pendapatan Badan Keuangan Daerah bertujuan untuk mengembangkan obyek-objek wisata yang ada di Kabupaten Tabanan .



Potensi pariwisata sangat mendukung terpenuhinya pendapatan Asli Daerah yang nantinya dapat memberikan kontribusi terhadap Kabupaten Tabanan.



### **BAB III**

## **TUJUAN, SASARAN, STRATRGI DAN ARAH KEBIJAKAN PERANGKAT DAERAH**

### **3.1 Tujuan Renstra**

Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan telah menetapkan dan merumuskan dan menjadi sebuah komitmen bersama dengan melibatkan seluruh *stakeholders* di lingkungan Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dalam satu tujuan yang berkaitan dengan tugas dan fungsi daripada Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan adalah sebagai instansi yang bertugas dalam pengelolaan pendapatan, keuangan dan asset daerah. Berkaitan dengan tujuan yang telah ditetapkan mengacu pada pernyataan visi dan misi sehingga rumusannya harus dapat menunjukkan suatu kondisi yang ingin dicapai dimasa mendatang. Untuk itu tujuan disusun guna memperjelas pencapaian sasaran yang ingin dicapai dari masing-masing misi, sedangkan sasaran merupakan penjabaran tujuan yaitu sesuatu yang ingin dicapai dalam jangka waktu satu sampai dengan lima tahun, melalui kegiatan yang bersifat spesifik, terukur, dan dapat diimplementasikan. Setiap sasaran memiliki indikator yang dijadikan target kinerja pada sasaran tersebut.

Berdasarkan visi, misi, tujuan maupun sasaran yang ditetapkan dalam RPJMD-SB tahun 2025-2029 dan dalam mendukung pencapaian target yang telah ditetapkan kurun lima tahun kedepan,



maka Badan Keuangan Daerah menyusun Tujuan yang diselaraskan dengan tugas dan fungsi Badan Keuangan Daerah dalam rangka mendukung tujuan RPJMD yaitu **Terwujudnya Kemandirian Fiskal Daerah** dengan Indikator Rasio Kapasitas Fiskal.

### **3.2. Sasaran**

Sasaran yang tercantum dalam RPJMD Semesta Berencana Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029 sesuai tujuan kelima (5) Setia pada Amanat Penderitaan Rakyat (Ampera), Pacasila, UUD 1945, Menjungjung Tinggi Hukum Demi Menjamin Hak-hak Rakyat, Serta Menjalankan Tata Pemerintahan Daerah yang Bersih, Bebas dari Korupsi dan Berkeadapan, sasaran yang keenam (6) yaitu: Terwujudnya Kemandirian Fiskal Daerah, sehingga Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan menetapkan 2 sasaran untuk mendukung tercapainya RPJMD-SB Kabupaten Tabanan tersebut yaitu:

1. Meningkatnya Tata Kelola Keuangan Daerah dengan indikator Persentase Pengelolaan Keuangan daerah yang dilakukan Tepat Waktu.
2. Meningkatnya Rasio Pajak Daerah dengan Indikator Rasio Pajak Daerah Terhadap Pendapatan Daerah.

### **3.3 Strategi Perangkat Daerah dalam mencapai tujuan dan sasaran Renstra PD Tahun 2025-2029**

Strategi adalah pernyataan yang menjelaskan bagaimana tujuan akan dicapai melalui strategi yang tepat. Strategi merupakan keseluruhan cara atau langkah dengan memperhitungkan yang pasti untuk mencapai tujuan atau



mengatasi persoalan. Cara atau Langkah dirumuskan lebih bersifat makro dibandingkan dengan Teknik yang lebih sempit, dan merupakan rangkaian kebijakan. Sehingga strategi merupakan cara mencapai tujuan dan sasaran yang dijabarkan ke dalam kebijakan-kebijakan dalam program-program. Adapun Strategi Badan Keuangan daerah yaitu;

1. Meningkatkan Akuntabilitas Pengelolaan Keuangan Daerah
2. Optimalisasi Pencapaian Pajak Daerah

Selain Strategi Arah Kebijakan merupakan pedoman strategis atau kerangka kerja yang menjadi penjabaran dari visi, misi, tujuan, dan sasaran perumusan Badan Keuangan Daerah dengan tujuan untuk menyelesaikan masalah serta mencapai target yang ditetapkan dalam jangka waktu tertentu, serta diwujudkan melalui program dan kegiatan operasional. Adapun arah kebijakan Badan Keuangan Daerah Yaitu:

1. Pemanfaatan SIPD Dalam Proses Penganggaran, Penatausahaan dan Pelaporan
2. Penataan Manajemen Aset,
3. Meningkatkan Pajak Daerah Melalui intensifikasi dan ekstensifikasi.

Berdasarkan visi, misi, tujuan, dan sasaran yang telah dirumuskan pada bab sebelumnya, maka strategi yang dilakukan untuk mencapai tujuan dan sasaran Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan tahun 2025-2029 dapat dilihat pada tabel berikut:



Tabel 3.3 Tujuan dan Sasaran Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan

| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN  | TUJUAN                               | SASARAN                                  | INDIKATOR                                                         | Definisi Operasional                                                                                        |      |        |        |        |        |        |    |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|----|
|                                      |                                      |                                          |                                                                   |                                                                                                             | 2025 | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   | KE |
| Terwujudnya Kemadirian Fiskal Daerah | Terwujudnya Kemadirian Fiskal Daerah | Meningkatnya Tata Kelola Keuangan Daerah | Persentase Pengelolaan Keuangan Daerah Yang Dilakukan Tepat Waktu | Jumlah Laporan Pengelolaan Keuangan yang tepat waktu dibagi Jumlah Laporan Pengelolaan Keuangan dikali 100% | N/A  | 100%   | 100%   | 100%   | 100%   | 100%   |    |
|                                      |                                      | Meningkatkatnya Rasio Pajak Daerah       | Rasio Pajak Daerah Terhadap Pendapatan Daerah                     | Realisasi Pajak Daerah dibagi Pendapatan dikali 100%                                                        | N/A  | 11,03% | 11,68% | 12,37% | 13,09% | 13,85% |    |



### **3.4 Arah Kebijakan Perangkat Daerah dalam mencapai tujuan dan sasaran Renstra PD Tahun 2025-2029**

Arah Kebijakan merupakan suatu arah Tindakan yang diambil oleh pemerintah dalam suatu lingkungan tertentu dan digunakan untuk mencapai suatu tujuan, atau merealisasikan suatu sasaran atau maksud tertentu . Oleh karena itu, kebijakan pada dasarnya merupakan ketentuan-ketentuan untuk dijadikan pedoman, pegangan atau petunjuk dalam pengembangan ataupun pelaksanaan program/kegiatan guna tercapainya kelancaran dan keterpaduan dalam mewujudkan sasaran, tujuan Badan Keuangan daerah Kabupaten Tabanan.

Strategi dan kebijakan Renstra Badan Keuangan daerah Kabupaten Tabanan memuat tentang Langkah-langkah berupa program dan kegiatan indikatif untuk memecahkan masalah dengan segera dalam kurun waktu tertentu ( jangka menengah) dan memiliki dampak yang besar terhadap pencapaian tujuan, dan Sasaran Strategi.

Rumusan Strategi merupakan pernyataan-pernyataan yang menjelaskan bagaimana Tujuan dan sasaran akan dicapai serta serta selanjutnya dijabarkan dalam serangkaian kebijakan. Rumusan strategi juga harus menunjukkan keinginan yang kuat bagaimana menciptakan nilai tambah bagi stake holder layanannya. Adapun strategi dan arah kebijakan Badan Keuangan Daerah dapat dilihat pada tabel di bawah ini:



**Tabel 3.4**  
**Penahapan Arah kebijakan Renstra Badan Keuangan Daerah**  
**Kabupaten Tabanan**

| <b>PENTAHAPAN RENSTRA BAKEUDA</b>                                                                                                   |                                                                                                                                     |                                                                                                                                     |                                                                                                                                     |                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TAHAP I<br/>(2026)</b>                                                                                                           | <b>TAHAP II<br/>(2027)</b>                                                                                                          | <b>TAHAP III<br/>(2028)</b>                                                                                                         | <b>TAHAP IV<br/>(2029)</b>                                                                                                          | <b>TAHAP V<br/>(2030)</b>                                                                                                           |
| Proses Penganggaran APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif dan Efisien dengan pemanfaatan SIPD                       | Proses Penganggaran APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif dan Efisien dengan pemanfaatan SIPD                       | Proses Penganggaran APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif dan Efisien dengan pemanfaatan SIPD                       | Proses Penganggaran APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif dan Efisien dengan pemanfaatan SIPD                       | Proses Penganggaran APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif dan Efisien dengan pemanfaatan SIPD                       |
| Optimalisasi Penyaluran Dana Transfer Ke Daerah                                                                                     | Optimalisasi Penyaluran Dana Transfer Ke Daerah                                                                                     | Optimalisasi Penyaluran Dana Transfer Ke Daerah                                                                                     | Optimalisasi Penyaluran Dana Transfer Ke Daerah                                                                                     | Optimalisasi Penyaluran Dana Transfer Ke Daerah                                                                                     |
| Proses pelaporan pertanggungjawaban realisasi APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif, Efisien dan tepat waktu dengan | Proses pelaporan pertanggungjawaban realisasi APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif, Efisien dan tepat waktu dengan | Proses pelaporan pertanggungjawaban realisasi APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif, Efisien dan tepat waktu dengan | Proses pelaporan pertanggungjawaban realisasi APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif, Efisien dan tepat waktu dengan | Proses pelaporan pertanggungjawaban realisasi APBD yang berkualitas, Transparan, Akuntabel, Efektif, Efisien dan tepat waktu dengan |



| <b>PENTAHAPAN RENSTRA BAKEUDA</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TAHAP I<br/>(2026)</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>TAHAP II<br/>(2027)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>TAHAP III<br/>(2028)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>TAHAP IV<br/>(2029)</b>                                                                                                                                                                                                                                  | <b>TAHAP V<br/>(2030)</b>                                                                                                                                                                                                                                       |
| pemanfaatan SIPD                                                                                                                                                                                                                                                                       | pemanfaatan SIPD                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | pemanfaatan SIPD                                                                                                                                                                                                                                                                                       | pemanfaatan SIPD                                                                                                                                                                                                                                            | pemanfaatan SIPD                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>Persiapan &amp; Penataan Awal-Inventarisasi aset secara menyeluruh</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Penertiban dokumen legal (sertifikat, BAST, dsb.)</li> <li>- Penguatan SDM pengelola aset</li> <li>- Implementasi awal aplikasi e-BMD (input data dasar)</li> </ul> | <p>Penyempurnaan database e-BMD</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Penyempurnaan database e-BMD</li> <li>- Validasi dan rekonsiliasi data aset dengan laporan keuangan</li> <li>- Penerapan SOP penatausahaan dan pengelolaan BMD di semua OPD</li> <li>- Pelatihan lanjutan operator e-BMD</li> </ul> | <p>Optimalisasi Pemanfaatan</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Analisis kebutuhan &amp; pemanfaatan aset</li> <li>- Optimalisasi aset idle/tidak produktif</li> <li>- Integrasi e-BMD dengan sistem keuangan daerah</li> <li>- Penyusunan rencana pemeliharaan aset berbasis data</li> </ul> | <p>Transparansi &amp; Akuntabilitas</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Penyajian laporan aset secara terbuka dan terintegrasi</li> <li>- Audit internal berbasis e-BMD</li> <li>- Monitoring pemanfaatan aset melalui dashboard publik</li> </ul> | <p>Kemandirian &amp; Inovasi</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Peningkatan nilai aset melalui kerjasama pemanfaatan</li> <li>- Inovasi digitalisasi penuh pengelolaan aset</li> <li>- Evaluasi menyeluruh dan penyusunan roadmap lanjutan</li> </ul> |
| Intensifikasi : Pemutakhiran database, Pemutakhiran sistem dan aplikasi, Melakukan monitoring                                                                                                                                                                                          | Intensifikasi : Pemutakhiran database, Pemutakhiran sistem dan aplikasi, Melakukan monitoring                                                                                                                                                                                                                    | Intensifikasi : Pemutakhiran database, Pemutakhiran sistem dan aplikasi, Melakukan monitoring                                                                                                                                                                                                          | Intensifikasi : Pemutakhiran database, Pemutakhiran sistem dan aplikasi, Melakukan monitoring                                                                                                                                                               | Intensifikasi : Pemutakhiran database, Pemutakhiran sistem dan aplikasi, Melakukan monitoring                                                                                                                                                                   |



| <b>PENTAHAPAN RENSTRA BAKEUDA</b>                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TAHAP I<br/>(2026)</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>TAHAP II<br/>(2027)</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>TAHAP III<br/>(2028)</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>TAHAP IV<br/>(2029)</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>TAHAP V<br/>(2030)</b>                                                                                                                                                                                                    |
| dan evaluasi pada wajib pajak, Meningkatkan layanan pajak secara digital agar dapat diakses secara online oleh masyarakat/wajib pajak serta peningkatan SDM dalam hal perpajakan (pelatihan), Sosialisasi kepada wajib pajak | dan evaluasi pada wajib pajak, Meningkatkan layanan pajak secara digital agar dapat diakses secara online oleh masyarakat/wajib pajak serta peningkatan SDM dalam hal perpajakan (pelatihan), Sosialisasi kepada wajib pajak | dan evaluasi pada wajib pajak, Meningkatkan layanan pajak secara digital agar dapat diakses secara online oleh masyarakat/wajib pajak serta peningkatan SDM dalam hal perpajakan (pelatihan), Sosialisasi kepada wajib pajak | dan evaluasi pada wajib pajak, Meningkatkan layanan pajak secara digital agar dapat diakses secara online oleh masyarakat/wajib pajak serta peningkatan SDM dalam hal perpajakan (pelatihan), Sosialisasi kepada wajib pajak | dan evaluasi pada wajib pajak, Meningkatkan layanan pajak secara digital agar dapat diakses secara online oleh masyarakat/wajib pajak serta peningkatan SDM dalam hal perpajakan (pelatihan), Sosialisasi kepada wajib pajak |



| PENTAHAPAN RENSTRA BAKEUDA                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                                                                                             |                                                                                                                                             |                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TAHAP I<br>(2026)                                                                                                                           | TAHAP II<br>(2027)                                                                                                                          | TAHAP III<br>(2028)                                                                                                                         | TAHAP IV<br>(2029)                                                                                                                          | TAHAP V<br>(2030)                                                                                                                           |
| Ekstensifikasi :<br>Pemutakhiran database,<br>Pendataan objek pajak baru,<br>Pemetaan ulang wilayah,<br>sosialisasi kepada non wajib pajak. | Ekstensifikasi :<br>Pemutakhiran database,<br>Pendataan objek pajak baru,<br>Pemetaan ulang wilayah,<br>sosialisasi kepada non wajib pajak. | Ekstensifikasi :<br>Pemutakhiran database,<br>Pendataan objek pajak baru,<br>Pemetaan ulang wilayah,<br>sosialisasi kepada non wajib pajak. | Ekstensifikasi :<br>Pemutakhiran database,<br>Pendataan objek pajak baru,<br>Pemetaan ulang wilayah,<br>sosialisasi kepada non wajib pajak. | Ekstensifikasi :<br>Pemutakhiran database,<br>Pendataan objek pajak baru,<br>Pemetaan ulang wilayah,<br>sosialisasi kepada non wajib pajak. |



## **BAB IV**

### **PROGRAM DAN KEGIATAN**

#### **4.1 Program**

Dalam mewujudkan tujuan dan sasaran Badan Keuangan Daerah menerapkan beberapa program dan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dalam mendukung pencapaian target yang telah ditetapkan. Penyusunan program dan kegiatan telah disusun berdasarkan tugas pokok dan fungsi Badan Keuangan Daerah sebagai Perangkat Daerah, dan diharapkan mampu menjawab tantangan sebagaimana yang diamanatkan dalam RPJMD Semesta Berencana Kabupaten Tabanan. Adapun Program dan Kegiatan yang direncanakan di tahun 2025-2029 disampaikan pada table 4.1 di bawah ini :

Tabel 4.1.  
Program Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan  
Tahun 2025-2029 (Sasaran 5)

| Program                                                  | Outcame                                               | Indikator                                    |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Prgram Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota | Meningkatkanya Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah | Nilai Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah |
| Program Pengelolaan Keuangan daerah                      | Meningkatnya Tata Kelola Keuangan                     | Persentase Laporan Keuangan Tepat Waktu      |
| Program Pengelolaan Barang Milik Daerah                  | Meningkatnya Tata Kelola Aset Daerah                  | Persentase Penamabahan Nilai Aset Tetap      |



| Program                       | Outcame                                                        | Indikator                                 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Pengelolaan Pendapatan Daerah | Meningkatnya Upaya Ekstensifikasi dan intensifikasi pendapatan | Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah |

#### **4.2 Kegiatan**

Kegiatan Prioritas Pembangunan yang berkelanjutan di daerah sudah disinergikan dengan program daerah sehingga hasil outcame akan dapat diukur dari keluaran output kegiatan . Berikut sinkronisasi program dan kegiatan dalam perencanaan kinerja seperti berikut ini :

Tabel 4.2. Kegiatan Badan Keuangan Daerah  
Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029



Tabel 4.2. Kegiatan Badan Keuangan Daerah  
Kabupaten Tabanan Tahun 2025-2029

| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN  | TUJUAN                               | SASARAN                                  | AOUCOME                                               | OUTPUT                                                | INDIKATOR                                    | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                               | KET |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Terwujudnya Kemadirian Fiskal Daerah | Terwujudnya Kemadirian Fiskal Daerah | Meningkatnya Tata Kelola Keuangan Daerah | Meningkatkanya Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah | Meningkatkanya Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah | Nilai Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah | Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota                  |     |
|                                      |                                      |                                          |                                                       |                                                       |                                              | Kegiatan Perencanaan, Penganggaran, dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah    |     |
|                                      |                                      |                                          |                                                       |                                                       |                                              | Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah                              |     |
|                                      |                                      |                                          |                                                       |                                                       |                                              | Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah                                            |     |
|                                      |                                      |                                          |                                                       |                                                       |                                              | Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah                              |     |
|                                      |                                      |                                          |                                                       |                                                       |                                              | Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN                                            |     |
|                                      |                                      |                                          |                                                       |                                                       |                                              | Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD |     |



| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN | TUJUAN | SASARAN | AOUCOME | OUTPUT | INDIKATOR | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                            | KET |
|-------------------------------------|--------|---------|---------|--------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                     |        |         |         |        |           | Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah                               |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor          |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Peralatan Rumah Tangga                                         |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Bahan Logistik Kantor                                          |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan                                   |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan                  |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Bahan/Material                                                 |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD                      |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penataan Arsip Dinamis SKPD                                               |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah |     |



| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN | TUJUAN | SASARAN | AOUCOME | OUTPUT | INDIKATOR | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                                                                   | KET |
|-------------------------------------|--------|---------|---------|--------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                     |        |         |         |        |           | Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan                                                              |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya                                                                            |     |
|                                     |        |         |         |        |           | <b>Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah</b>                                             |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Jasa Surat Menyurat                                                                                   |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik                                                           |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor                                                                            |     |
|                                     |        |         |         |        |           | <b>Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah</b>                            |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya                                                                         |     |



| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN | TUJUAN | SASARAN | AOUCOME                           | OUTPUT                            | INDIKATOR                               | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                                       | KET |
|-------------------------------------|--------|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                     |        |         |                                   |                                   |                                         | Pemeliharaan / Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya |     |
|                                     |        |         | Meningkatnya Tata Kelola Keuangan | Meningkatnya Tata Kelola Keuangan | Persentase Laporan Keuangan Tepat Waktu | <b>PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH</b>                                           |     |
|                                     |        |         |                                   |                                   |                                         | <b>Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah</b>                    |     |
|                                     |        |         |                                   |                                   |                                         | Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS                                               |     |
|                                     |        |         |                                   |                                   |                                         | Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS                           |     |
|                                     |        |         |                                   |                                   |                                         | Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD                                        |     |
|                                     |        |         |                                   |                                   |                                         | Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi Perubahan RKA-SKPD                              |     |
|                                     |        |         |                                   |                                   |                                         | Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD                                        |     |
|                                     |        |         |                                   |                                   |                                         | Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi Perubahan DPA-SKPD                              |     |



| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN | TUJUAN | SASARAN | AOUCOME | OUTPUT | INDIKATOR | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                                                                                  | KET |
|-------------------------------------|--------|---------|---------|--------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                     |        |         |         |        |           | 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 Regulasi Serta Kebijakan Bidang Anggaran                                                              |     |
|                                     |        |         |         |        |           | <b>Kegiatan Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah</b>                                                                |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah                                                                                           |     |



| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN | TUJUAN | SASARAN | AOUCOME | OUTPUT | INDIKATOR | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                                                                                                                | KET |
|-------------------------------------|--------|---------|---------|--------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                     |        |         |         |        |           | Penyusunan Petunjuk Teknis Administrasi Keuangan yang Berkaitan dengan Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Penatausahaan dan Pertanggungjawaban Sub Kegiatan |     |
|                                     |        |         |         |        |           | <b>Kegiatan Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah</b>                                                                            |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Rekonsiliasi dan Verifikasi Aset, Kewajiban, Ekuitas, Pendapatan, Belanja, Pembiayaan, Pendapatan-LO dan Beban                                                |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran                                                          |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah                                                                                |     |



| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN | TUJUAN | SASARAN | AOUCOME | OUTPUT | INDIKATOR | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                                                                                                                                                                        | KET |
|-------------------------------------|--------|---------|---------|--------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                     |        |         |         |        |           | Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Penyusunan Kebijakan dan Panduan Teknis Operasional Penyelenggaraan Akuntansi Pemerintah Daerah                                                                                                                       |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Kegiatan Penujang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah                                                                                                                                                       |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Analisis Perencanaan dan Pelaksanaan Pembayaran Cicilan Pokok dan Bunga Pinjaman Pemerintah Daerah                                                                                                                    |     |
|                                     |        |         |         |        |           | Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan                                                                                                                                                                           |     |



| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN | TUJUAN | SASARAN | AOUCOME                                       | OUTPUT                                        | INDIKATOR                              | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                                                          | KET |
|-------------------------------------|--------|---------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                                     |        |         |                                               |                                               |                                        | Keuangan                                                                                                |     |
|                                     |        |         |                                               |                                               |                                        | Pengelolaan Dana Darurat Dan Mendesak                                                                   |     |
|                                     |        |         |                                               |                                               |                                        | Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten / Kota                                                            |     |
|                                     |        |         | Meningkatnya Tata Kelola Keuangan Aset Daerah | Meningkatnya Tata Kelola Keuangan Aset Daerah | Persentase Penambahan Nilai Aset Tetap | PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH                                                                 |     |
|                                     |        |         |                                               |                                               |                                        | Kegiatan Pengelolaan Barang Milik Daerah                                                                |     |
|                                     |        |         |                                               |                                               |                                        | Penyusunan Standar Harga                                                                                |     |
|                                     |        |         |                                               |                                               |                                        | Penyusunan Rencana Kebutuhan Barang Milik Daerah                                                        |     |
|                                     |        |         |                                               |                                               |                                        | Penatausahaan Barang Milik Daerah                                                                       |     |
|                                     |        |         |                                               |                                               |                                        | Optimalisasi penggunaan, pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan penghapusan Barang Milik Daerah |     |



| NSPK DAN SASARAN RPJMD YANG RELEVAN | TUJUAN | SASARAN                            | AOUCOME                                                        | OUTPUT                                                         | INDIKATOR                                 | PROGRAM/KEGIATAN/ SUB KEGIATAN                                  | KET |
|-------------------------------------|--------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----|
|                                     |        | Meningkatkatnya Rasio Pajak Daerah | Meningkatnya Upaya Ekstensifikasi dan Intensifikasi Pendapatan | Meningkatnya Upaya Ekstensifikasi dan Intensifikasi Pendapatan | Persentase PAD Terhadap Pendapatan daerah | PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH                           |     |
|                                     |        |                                    |                                                                |                                                                |                                           | Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah                          |     |
|                                     |        |                                    |                                                                |                                                                |                                           | Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah            |     |
|                                     |        |                                    |                                                                |                                                                |                                           | Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah                    |     |
|                                     |        |                                    |                                                                |                                                                |                                           | Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah |     |
|                                     |        |                                    |                                                                |                                                                |                                           | Penetapan Wajib Pajak Daerah                                    |     |
|                                     |        |                                    |                                                                |                                                                |                                           | Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah                           |     |
|                                     |        |                                    |                                                                |                                                                |                                           | Penelitian dan VeriFikasi Data Pelaporan Pajak daerah           |     |
|                                     |        |                                    |                                                                |                                                                |                                           | Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah           |     |



#### **4.3 Uraian Sub Kegiatan**

Pencapaian Tujuan dan Sasaran yang dilakukan melalui penyusunan program yang dijadikan langkah operasional Badan Keuangan Daerah dalam mewujudkan Visi Misi Pembangunan Daerah. Penyusunan Program yang merupakan wahana dalam mencapai sasaran yang terukur dalam menentukan indikator di dalamnya dengan orientasi outcome. Program yang disusun dijabarkan dalam kegiatan indikatif sebagai teknis operasional berorientasi pada output.

Adapun gambaran Rencana Program, Kegiatan, Sub Kegiatan, target dan Pagu Indikatif Tahun 2026-2030 dapat dilihat pada tabel dibawah ini:



**Tabel 4.3 Rencana Program/Kegiatan/Sub Kegiatan dan Pendanaan  
Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                         | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |                |               |                |              |                |              |                |              |                | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|-----|
|                                                                                  |                                                                          |                              | 2026                            |                | 2027          |                | 2028         |                | 2029         |                | 2030         |                |     |
|                                                                                  |                                                                          |                              | TAR<br>GET                      | PAGU           | TAR<br>GET    | PAGU           | TAR<br>GET   | PAGU           | TAR<br>GET   | PAGU           | TAR<br>GET   | PAGU           |     |
| 1                                                                                | 2                                                                        | 3                            | 4                               | 5              | 6             | 7              | 8            | 9              | 10           | 11             | 12           | 13             |     |
| Urusan Keuangan                                                                  |                                                                          |                              |                                 |                |               |                |              |                |              |                |              |                |     |
| Program<br>Penunjang<br>Urusan<br>Pemerintahan<br>Daerah<br>Kabupaten/Kota       | Nilai<br>Akuntabilitas<br>Kinerja<br>Perangkat<br>Daerah<br>(Persentase) | 79,2<br>5<br>(BB<br>)        | 79,40<br>(BB)                   | 52.923.460.000 | 79,50<br>(BB) | 55.947.030.000 | 80,50<br>(A) | 59.159.520.000 | 80,75<br>(A) | 62.752.710.000 | 80,90<br>(A) | 67.468.720.000 |     |
| Perencanaan,<br>Penganggaran,<br>dan evaluasi<br>Kinerja<br>Perangkat            | Persentase<br>terpenuhi dan<br>tersedianya<br>dokumen<br>Perencanaan,    | 100<br>%                     | 100%                            | 5.000.000      | 100%          | 7.000.000      | 100%         | 9.000.000      | 100%         | 11.000.000     | 100%         | 17.000.000     |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |           |                  |           |                  |           |                  |           |                  |           | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|-----|
|                                                                                  |                                                                 |                              | 2026                            |           | 2027             |           | 2028             |           | 2029             |           | 2030             |           |     |
|                                                                                  |                                                                 |                              | TAR<br>GET                      | PAGU      | TAR<br>GET       | PAGU      | TAR<br>GET       | PAGU      | TAR<br>GET       | PAGU      | TAR<br>GET       | PAGU      |     |
|                                                                                  |                                                                 |                              | 4                               | 5         | 6                | 7         | 8                | 9         | 10               | 11        | 12               | 13        |     |
| Daerah                                                                           | Penganggaran<br>dan Evaluasi<br>Kiinerja<br>Perangkat<br>Daerah |                              |                                 |           |                  |           |                  |           |                  |           |                  |           |     |
| Penyusunan<br>Dokumen<br>Perencanaan<br>Perangkat<br>Daerah                      | Jumlah<br>Dokumen<br>Perencanaan<br>Perangkat<br>Daerah         | 2<br>dok<br>ume<br>n         | 2<br>doku<br>men                | 3.000.000 | 2<br>doku<br>men | 4.000.000 | 2<br>doku<br>men | 5.000.000 | 2<br>doku<br>men | 6.000.000 | 2<br>doku<br>men | 9.000.000 |     |
| Evaluasi<br>Kinerja<br>Perangkat<br>Daerah                                       | Jumlah Laporan<br>Evaluasi<br>Kinerja<br>Perangkat<br>Daerah    | 1<br>dok<br>ume<br>n         | 1<br>doku<br>men                | 2.000.000 | 1<br>doku<br>men | 3.000.000 | 1<br>doku<br>men | 4.000.000 | 1<br>doku<br>men | 5.000.000 | 1<br>doku<br>men | 8.000.000 |     |



| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                         | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |                |                        |                |                        |                |                        |                |                        |                | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                          |                              | 2026                            |                | 2027                   |                | 2028                   |                | 2029                   |                | 2030                   |                |     |
|                                                                                  |                                                                                                          |                              | TAR<br>GET                      | PAGU           | TAR<br>GET             | PAGU           | TAR<br>GET             | PAGU           | TAR<br>GET             | PAGU           | TAR<br>GET             | PAGU           |     |
|                                                                                  |                                                                                                          |                              | 4                               | 5              | 6                      | 7              | 8                      | 9              | 10                     | 11             | 12                     | 13             |     |
| Administrasi<br>Keuangan<br>Perangkat<br>Daerah                                  | Persentase<br>terpenuhi dan<br>tersedianya<br>dokumen<br>administrasi<br>keuangan<br>Perangkat<br>Daerah | 100<br>%                     | 100%                            | 36.511.805.400 |                        | 38.517.715.444 | 100%                   | 40.787.120.291 | 100%                   | 43.660.178.952 | 100%                   | 47.663.178.952 |     |
| Penyediaan Gaji<br>dan Tunjangan<br>ASN                                          | Jumlah Orang<br>yang Menerima<br>Gaji dan<br>Tunjangan ASN                                               | 144<br>oran<br>g/Bu<br>lan   | 144<br>orang/<br>Bulan          | 36.506.805.400 | 144<br>orang/<br>Bulan | 38.512.715.444 | 144<br>orang/<br>Bulan | 40.781.120.291 | 144<br>orang/<br>Bulan | 43653.178.952  | 144<br>orang/<br>Bulan | 47.653.178952  |     |
| Koordinasi dan<br>Penyusunan<br>Laporan<br>Keuangan                              | Jumlah Laporan<br>Keuangan<br>Bulanan/<br>Triwulanan/                                                    | 3<br>lapo<br>ran             | 3<br>lapora<br>n                | 5.000.000      | 3<br>lapora<br>n       | 5.000.000      | 3<br>lapora<br>n       | 6.000.000      | 3<br>lapora<br>n       | 7.000.000      | 3<br>lapora<br>n       | 10.000.000     |     |



| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                                   | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |            |             |            |             |            |             |            |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                                                    |                              | 2026                            |             | 2027       |             | 2028       |             | 2029       |             | 2030       |             |     |
|                                                                                  |                                                                                                                                    |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        |     |
|                                                                                  |                                                                                                                                    |                              | 4                               | 5           | 6          | 7           | 8          | 9           | 10         | 11          | 12         | 13          |     |
| Bulanan/Triwul<br>an/ Semesteran<br>SKPD                                         | Semesteran<br>SKPD dan<br>Laporan<br>Koordinasi<br>Penyusunan<br>Laporan<br>Keuangan<br>Bulanan/Triwul<br>anan/Semestera<br>n SKPD |                              |                                 |             |            |             |            |             |            |             |            |             |     |
| Administrasi<br>Umum<br>Perangkat<br>Daerah                                      | Persentase<br>terpenuhi dan<br>tersedianya<br>dokumen<br>administrasi<br>umum<br>Perangkat                                         | 100<br>%                     | 100%                            | 377.990.450 | 100%       | 379.284.185 | 100%       | 631.000.000 | 100%       | 703.000.000 | 100%       | 939.000.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                      | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |            |            |            |            |            |            |            |            |            | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                       |                              | 2026                            |            | 2027       |            | 2028       |            | 2029       |            | 2030       |            |     |
|                                                                                  |                                                                                                       |                              | TAR<br>GET                      | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       |     |
| 1                                                                                | 2                                                                                                     | 3                            | 4                               | 5          | 6          | 7          | 8          | 9          | 10         | 11         | 12         | 13         |     |
|                                                                                  | Daerah                                                                                                |                              |                                 |            |            |            |            |            |            |            |            |            |     |
| Penyediaan<br>Komponen<br>Instalasi<br>Listrik/Penerang<br>an Bangunan<br>Kantor | Jumlah Paket<br>Komponen<br>Instalasi<br>Listrik/Penerang<br>an Bangunan<br>Kantor yang<br>Disediakan | 1<br>Pake<br>t               | 1<br>Paket                      | 5.000.000  | 1<br>Paket | 5.000.000  | 1<br>Paket | 8.000.000  | 1<br>Paket | 9.000.000  | 1<br>Paket | 12.000.000 |     |
| Penyediaan<br>Peralatan<br>Rumah Tangga                                          | Jumlah Paket<br>Peralatan<br>Rumah Tangga<br>yang disediakan                                          | 1<br>Pake<br>t               | 1<br>Paket                      | 10.706.265 | 1<br>Paket | 12.000.000 | 1<br>Paket | 15.000.000 | 1<br>Paket | 16.000.000 | 1<br>Paket | 19.000.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |            |                  |            |                  |             |                  |             |                  |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|------------------|------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                 |                              | 2026                            |            | 2027             |            | 2028             |             | 2029             |             | 2030             |             |     |
|                                                                                  |                                                                                                 |                              | TAR<br>GET                      | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        |     |
|                                                                                  |                                                                                                 |                              | 4                               | 5          | 6                | 7          | 8                | 9           | 10               | 11          | 12               | 13          |     |
| Penyediaan<br>Bahan Logistik<br>Kantor                                           | Jumlah Paket<br>Bahan Logistik<br>Kantor yang<br>disediakan                                     | 1<br>Pake<br>t               | 1<br>Paket                      | 90.000.000 | 1<br>Paket       | 90.000.000 | 1<br>Paket       | 150.000.000 | 1<br>Paket       | 160.000.000 | 1<br>Paket       | 180.000.000 |     |
| Penyediaan<br>Barang Cetakan<br>dan<br>Penggandaan                               | Jumlah Paket<br>Barang Cetakan<br>dan<br>Penggandaan<br>yang disediakan                         | 1<br>Pake<br>t               | 1<br>Paket                      | 70.000.000 | 1<br>Paket       | 70.000.000 | 1<br>Paket       | 120.000.000 | 1<br>Paket       | 120.000.000 | 1<br>Paket       | 120.000.000 |     |
| Penyediaan<br>Bahan Bacaan<br>dan Peraturan<br>Perundang-<br>undangan            | Jumlah<br>Dokumen<br>Bahan Bacaan<br>dan Peraturan<br>Perundang-<br>Undangan yang<br>disediakan | 5<br>Doku<br>men             | 5<br>Doku<br>men                | 3.000.000  | 5<br>Doku<br>men | 3.000.000  | 5<br>Doku<br>men | 3.000.000   | 5<br>Doku<br>men | 3.000.000   | 5<br>Doku<br>men | 3.000.000   |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                    | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |                  |             |                  |             |                  |             |                  |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                     |                              | 2026                            |             | 2027             |             | 2028             |             | 2029             |             | 2030             |             |     |
|                                                                                  |                                                                                     |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        |     |
| 1                                                                                | 2                                                                                   | 3                            | 4                               | 5           | 6                | 7           | 8                | 9           | 10               | 11          | 12               | 13          |     |
| Penyediaan<br>Bahan/Material                                                     | Jumlah Paket<br>Bahan/Material<br>yang disediakan                                   | 1<br>Pake<br>t               | 1<br>Paket                      | 90.000.000  | 1<br>Paket       | 90.000.000  | 1<br>Paket       | 150.000.000 | 1<br>Paket       | 160.000.000 | 1<br>Paket       | 250.000.000 |     |
| Penyelenggaraa<br>n Rapat<br>Koordinasi<br>dan Konsultasi<br>SKPD                | Jumlah Laporan<br>Penyelenggaraa<br>n Rapat<br>Koordinasi dan<br>Konsultasi<br>SKPD | 2<br>lapo<br>ran             | 2<br>lapora<br>n                | 104.284.185 | 2<br>lapora<br>n | 104.284.185 | 2<br>lapora<br>n | 180.000.000 | 2<br>lapora<br>n | 230.000.000 | 2<br>lapora<br>n | 350.000.000 |     |
| Penataan Arsip<br>Dinamis SKPD                                                   | Jumlah laporan<br>tentang<br>Penataan Arsip<br>Dinamis SKPD                         | 1<br>doku<br>men             | 1<br>doku<br>men                | 5.000.000   | 1<br>doku<br>men | 5.000.000   | 1<br>doku<br>men | 5.000.000   | 1<br>doku<br>men | 5.000.000   | 1<br>doku<br>men | 5.000.000   |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT   | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                                                  | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |                |             |                |             |                |             |                |             |                | KET |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-----|
|                                                                                    |                                                                                                                                                   |                              | 2026                            |                | 2027        |                | 2028        |                | 2029        |                | 2030        |                |     |
|                                                                                    |                                                                                                                                                   |                              | TAR<br>GET                      | PAGU           | TAR<br>GET  | PAGU           | TAR<br>GET  | PAGU           | TAR<br>GET  | PAGU           | TAR<br>GET  | PAGU           |     |
|                                                                                    |                                                                                                                                                   |                              | 4                               | 5              | 6           | 7              | 8           | 9              | 10          | 11             | 12          | 13             |     |
| Pengadaan<br>Barang Milik<br>Daerah<br>Penunjang<br>Urusan<br>Pemerintah<br>Daerah | Persentase<br>terpenuhi dan<br>tersedianya<br>dokumen<br>Pengadaan<br>Barang Milik<br>Daerah dalam<br>menunjang<br>urusan<br>Pemerintah<br>Daerah | 100<br>%                     | 100%                            | 13.935.574.735 | 100%        | 14.936.565.771 | 100%        | 15.347.799.709 | 100%        | 15.950.031.048 | 100%        | 16.401.910.742 |     |
| Pengadaan<br>Kendaraan<br>Dinas<br>Operasional<br>atau<br>Lapangan                 | Jumlah Unit<br>Kendaraan<br>Dinas<br>Operasional<br>atau<br>Lapangan yang                                                                         | 640<br>Unit                  | 640<br>Unit                     | 13.854.326.735 | 640<br>Unit | 14.855.317.771 | 640<br>Unit | 15.227.799.709 | 640<br>Unit | 15.825.031.048 | 640<br>Unit | 16.221.910.742 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |               |            |               |            |               |            |               |            |               | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                 |                              | 2026                            |               | 2027       |               | 2028       |               | 2029       |               | 2030       |               |     |
|                                                                                  |                                                                                                 |                              | TAR<br>GET                      | PAGU          | TAR<br>GET | PAGU          | TAR<br>GET | PAGU          | TAR<br>GET | PAGU          | TAR<br>GET | PAGU          |     |
| 1                                                                                | 2                                                                                               | 3                            | 4                               | 5             | 6          | 7             | 8          | 9             | 10         | 11            | 12         | 13            |     |
|                                                                                  | disediakan                                                                                      |                              |                                 |               |            |               |            |               |            |               |            |               |     |
| Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya                                            | Jumlah Unit Peralatan dan Mesin Lainnya yang disediakan                                         | 2 Unit                       | 2 Unit                          | 81.248.000    | 2 Unit     | 81.248.000    | 2 Unit     | 120.000.000   | 2 Unit     | 125.000.000   | 2 Unit     | 180.000.000   |     |
| Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah                             | Persentase terpenuhi dan tersedianya dokumen Penyediaan jasa penunjang urusan Pemerintah Daerah | 100 %                        | 100%                            | 1.969.089.415 | 100%       | 1.977.464.600 | 100%       | 2.244.600.000 | 100%       | 2.288.500.000 | 100%       | 2.282.630.306 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                       | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |               |               |               |               |               |               |               |               |               | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                        |                              | 2026                            |               | 2027          |               | 2028          |               | 2029          |               | 2030          |               |     |
|                                                                                  |                                                                                        |                              | TAR<br>GET                      | PAGU          | TAR<br>GET    | PAGU          | TAR<br>GET    | PAGU          | TAR<br>GET    | PAGU          | TAR<br>GET    | PAGU          |     |
|                                                                                  |                                                                                        |                              | 1                               | 2             | 3             | 4             | 5             | 6             | 7             | 8             | 9             | 10            |     |
| Penyediaan Jasa Surat Menyurat                                                   | Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat                                          | 1 Lap<br>oran                | 1 Lapo<br>ran                   | 15.000.000    | 1 Lapo<br>ran | 15.000.000    | 1 Lapo<br>ran | 20.000.000    | 1 Lapo<br>ran | 25.000.000    | 1 Lapo<br>ran | 40.000.000    |     |
| Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik                           | Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang disediakan | 1 Lap<br>oran                | 1 Lapo<br>ran                   | 290.000.000   | 1 Lapo<br>ran | 300.000.000   | 1 Lapo<br>ran | 450.000.000   | 1 Lapo<br>ran | 470.000.000   | 1 Lapo<br>ran | 500.000.000   |     |
| Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor                                            | Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor                                   | 1 Lap<br>oran                | 1 Lapo<br>ran                   | 1.664.089.415 | 1 Lapo<br>ran | 1.662.464.600 | 1 Lapo<br>ran | 1.774.600.000 | 1 Lapo<br>ran | 1.793.500.000 | 1 Lapo<br>ran | 1.742.630.306 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT        | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                                  | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |             |             |             |             |             |             |             |             | KET |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
|                                                                                         |                                                                                                                                   |                              | 2026                            |             | 2027        |             | 2028        |             | 2029        |             | 2030        |             |     |
|                                                                                         |                                                                                                                                   |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET  | PAGU        | TAR<br>GET  | PAGU        | TAR<br>GET  | PAGU        | TAR<br>GET  | PAGU        |     |
|                                                                                         |                                                                                                                                   |                              | 1                               | 2           | 3           | 4           | 5           | 6           | 7           | 8           | 9           | 10          |     |
|                                                                                         | yang disediakan                                                                                                                   |                              |                                 |             |             |             |             |             |             |             |             |             |     |
| Pemeliharaan<br>Barang Milik<br>Daerah<br>Penunjang<br>Urusan<br>Pemerintahan<br>Daerah | Persentase<br>terpenuhi dan<br>tersedianya<br>dokumen<br>pemeliharaan<br>BMD dalam<br>menunjang<br>urusan<br>Pemerintah<br>Daerah | 100<br>%                     | 100%                            | 124.000.000 |             | 129.000.000 | 100%        | 140.000.000 | 100%        | 140.000.000 | 100%        | 165.000.000 |     |
| Penyediaan Jasa<br>Pemeliharaan,<br>Biaya<br>Pemeliharaan,<br>Pajak, dan                | Jumlah<br>Kendaraan<br>Dinas<br>Operasional<br>atau Lapangan                                                                      | 185<br>Unit                  | 185<br>Unit                     | 64.000.000  | 185<br>Unit | 64.000.000  | 185<br>Unit | 70.000.000  | 185<br>Unit | 70.000.000  | 185<br>Unit | 80.000.000  |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT                       | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                   | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |            |            |            |            |            |            |            |            |            | KET |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----|
|                                                                                                        |                                                                                                                    |                              | 2026                            |            | 2027       |            | 2028       |            | 2029       |            | 2030       |            |     |
|                                                                                                        |                                                                                                                    |                              | TAR<br>GET                      | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       |     |
|                                                                                                        |                                                                                                                    |                              | 1                               | 2          | 3          | 4          | 5          | 6          | 7          | 8          | 9          | 10         |     |
| Perizinan<br>Kendaraan<br>Dinas<br>Operasional<br>atau<br>Lapangan                                     | yang Dipelihara<br>dan dibayarkan<br>Pajak dan<br>Perizinannya                                                     |                              |                                 |            |            |            |            |            |            |            |            |            |     |
| Pemeliharaan<br>Peralatan dan<br>Mesin Lainnya                                                         | Jumlah<br>Peralatan dan<br>Mesin Lainnya<br>yang dipelihara                                                        | 74<br>Unit                   | 74<br>Unit                      | 55.000.000 | 74<br>Unit | 55.000.000 | 74<br>Unit | 60.000.000 | 74<br>Unit | 60.000.000 | 74<br>Unit | 70.000.000 |     |
| Pemeliharaan /<br>Rehabilitasi<br>Sarana dan<br>Prasarana<br>Gedung Kantor<br>atau Bangunan<br>Lainnya | Jumlah Sarana<br>dan Prasarana<br>Gedung Kantor<br>atau Bangunan<br>Lainnya yang<br>dipelihara /<br>direhabilitasi | 2<br>Unit                    | 2 Unit                          | 5.000.000  | 2 Unit     | 10.000.000 | 2 Unit     | 10.000.000 | 2 Unit     | 10.000.000 | 2 Unit     | 15.000.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                                                                  | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |                     |            |                     |            |                     |            |                     |            |                     | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                                                                                   |                              | 2026                            |                     | 2027       |                     | 2028       |                     | 2029       |                     | 2030       |                     |     |
|                                                                                  |                                                                                                                                                                   |                              | TAR<br>GET                      | PAGU                | TAR<br>GET | PAGU                | TAR<br>GET | PAGU                | TAR<br>GET | PAGU                | TAR<br>GET | PAGU                |     |
| 1                                                                                | 2                                                                                                                                                                 | 3                            | 4                               | 5                   | 6          | 7                   | 8          | 9                   | 10         | 11                  | 12         | 13                  |     |
| PROGRAM<br>PENGELOLAA<br>N KEUANGAN<br>DAERAH                                    | Persentase<br>Laporan<br>Keuangan Tepat<br>Waktu                                                                                                                  | 100<br>%                     | 100%                            | 319.290.000.00<br>0 |            | 337.532.000.00<br>0 | 100%       | 356.913.000.00<br>0 | 100%       | 378.591.000.00<br>0 | 100%       | 407.043.000.00<br>0 |     |
| Koordinasi dan<br>Penyusunan<br>Rencana<br>Anggaran<br>Daerah                    | Persentase<br>Koordinasi dan<br>Penyusunan<br>Rencana<br>Anggaran<br>Daerah Tepat<br>Waktu dan<br>Sesuai Dengan<br>Peraturan<br>Pengelolaan<br>Keuangan<br>Daerah | 100<br>%                     | 100%                            | 1.353.000.000       | 100%       | 1.430.298.000       | 100%       | 1.491.511.500       | 100%       | 1.720.506.750       | 100%       | 1.823.249.750       |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                           | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |                    |             |                    |             |                    |             |                    |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                            |                              | 2026                            |             | 2027               |             | 2028               |             | 2029               |             | 2030               |             |     |
|                                                                                  |                                                                            |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET         | PAGU        | TAR<br>GET         | PAGU        | TAR<br>GET         | PAGU        | TAR<br>GET         | PAGU        |     |
|                                                                                  |                                                                            |                              | 4                               | 5           | 6                  | 7           | 8                  | 9           | 10                 | 11          | 12                 | 13          |     |
| Koordinasi dan<br>Penyusunan<br>KUA dan PPAS                                     | Jumlah<br>Dokumen KUA<br>dan PPAS yang<br>Disusun                          | 2<br>Dok<br>ume<br>n         | 2<br>Doku<br>men                | 200.000.000 | 2<br>Doku<br>men   | 211.426.000 | 2<br>Doku<br>men   | 223.566.000 | 2<br>Doku<br>men   | 353.364.250 | 2<br>Doku<br>men   | 353.364.250 |     |
| Koordinasi dan<br>Penyusunan<br>Perubahan KUA<br>dan Perubahan<br>PPAS           | Jumlah<br>Dokumen<br>Perubahan KUA<br>danPerubahan<br>PPAS yang<br>Disusun | 2<br>Dok<br>ume<br>n         | 2<br>Doku<br>men                | 200.000.000 | 2<br>Doku<br>men   | 211.426.000 | 2<br>Doku<br>men   | 223.566.000 | 2<br>Doku<br>men   | 237.145.000 | 2<br>Doku<br>men   | 254.967.000 |     |
| Koordinasi<br>Penyusunan dan<br>Verifikasi<br>RKA-SKPD                           | Jumlah RKA-<br>SKPD yang<br>Diverifikasi                                   | 750<br>Dok<br>ume<br>n       | 750<br>Doku<br>men              | 13.000.000  | 750<br>Doku<br>men | 13.744.000  | 750<br>Doku<br>men | 14.533.500  | 750<br>Doku<br>men | 15.416.000  | 750<br>Doku<br>men | 16.574.000  |     |
| Koordinasi<br>Penyusunan dan<br>Verifikasi                                       | Jumlah<br>Perubahan<br>RKA-SKPD                                            | 750<br>Dok<br>ume<br>n       | 750<br>Doku<br>men              | 13.000.000  | 750<br>Doku<br>men | 13.744.000  | 750<br>Doku<br>men | 14.533.500  | 750<br>Doku<br>men | 15.416.000  | 750<br>Doku<br>men | 16.574.000  |     |



| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                               | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |                    |             |                    |             |                    |             |                    |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                |                              | 2026                            |             | 2027               |             | 2028               |             | 2029               |             | 2030               |             |     |
|                                                                                  |                                                                |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET         | PAGU        | TAR<br>GET         | PAGU        | TAR<br>GET         | PAGU        | TAR<br>GET         | PAGU        |     |
| 1                                                                                | 2                                                              | 3                            | 4                               | 5           | 6                  | 7           | 8                  | 9           | 10                 | 11          | 12                 | 13          |     |
| Perubahan<br>RKA-SKPD                                                            | yang<br>Diverifikasi                                           | n                            |                                 |             |                    |             |                    |             |                    |             |                    |             |     |
| Koordinasi<br>Penyusunan dan<br>Verifikasi DPA-<br>SKPD                          | Jumlah DPA-<br>SKPD yang<br>Diverifikasi                       | 750<br>Dok<br>ume<br>n       | 750<br>Doku<br>men              | 19.000.000  | 750<br>Doku<br>men | 20.085.000  | 750<br>Doku<br>men | 21.238.500  | 750<br>Doku<br>men | 22.528.500  | 750<br>Doku<br>men | 24.221.500  |     |
| Koordinasi<br>Penyusunan dan<br>Verifikasi<br>Perubahan<br>DPA-SKPD              | Jumlah<br>Perubahan<br>DPA- SKPD<br>yang<br>Diverifikasi       | 750<br>Dok<br>ume<br>n       | 750<br>Doku<br>men              | 19.000.000  | 750<br>Doku<br>men | 20.085.000  | 750<br>Doku<br>men | 21.238.500  | 750<br>Doku<br>men | 22.528.500  | 750<br>Doku<br>men | 24.221.500  |     |
| Koordinasi dan<br>Penyusunan<br>Peraturan<br>Daerah tentang<br>APBD dan          | Jumlah<br>Peraturan<br>Daerah tentang<br>APBD dan<br>Peraturan | 2<br>Dok<br>ume<br>n         | 2<br>Doku<br>men                | 370.000.000 | 2<br>Doku<br>men   | 391.138.000 | 2<br>Doku<br>men   | 413.597.000 | 2<br>Doku<br>men   | 438.718.000 | 2<br>Doku<br>men   | 471.689.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT                                                               | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                                           | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |                  |             |                  |             |                  |             |                  |             | KET |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----|
|                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                              | 2026                            |             | 2027             |             | 2028             |             | 2029             |             | 2030             |             |     |
|                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        |     |
|                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                              | 4                               | 5           | 6                | 7           | 8                | 9           | 10               | 11          | 12               | 13          |     |
| Peraturan<br>Kepala<br>Daerah tentang<br>Penjabaran<br>APBD                                                                                    | Kepala Daerah<br>tentang<br>Penjabaran<br>APBD                                                                                             |                              |                                 |             |                  |             |                  |             |                  |             |                  |             |     |
| Koordinasi<br>dan Penyusunan<br>Peraturan<br>Daerah tentang<br>Perubahan<br>APBD dan<br>Peraturan<br>Kepala<br>Daerah<br>tentang<br>Penjabaran | Jumlah<br>Peraturan<br>Daerah tentang<br>Perubahan<br>APBD dan<br>Peraturan<br>Kepala Daerah<br>tentang<br>Penjabaran<br>Perubahan<br>APBD | 2<br>Dok<br>ume<br>n         | 2<br>Doku<br>men                | 500.000.000 | 2<br>Doku<br>men | 528.565.000 | 2<br>Doku<br>men | 538.000.000 | 2<br>Doku<br>men | 592.862.000 | 2<br>Doku<br>men | 637.417.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT  | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                       | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |                  |             |                  |             |                  |             |                  |             | KET |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----|
|                                                                                   |                                                                                                                        |                              | 2026                            |             | 2027             |             | 2028             |             | 2029             |             | 2030             |             |     |
|                                                                                   |                                                                                                                        |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        |     |
|                                                                                   |                                                                                                                        |                              | 4                               | 5           | 6                | 7           | 8                | 9           | 10               | 11          | 12               | 13          |     |
| Perubahan<br>APBD                                                                 |                                                                                                                        |                              |                                 |             |                  |             |                  |             |                  |             |                  |             |     |
| Koordinasi dan<br>Penyusunan<br>Regulasi Serta<br>Kebijakan<br>Bidang<br>Anggaran | Tersusunnya<br>Regulasi Serta<br>Kebijakan<br>Bidang<br>Anggaran                                                       | 1<br>Dok<br>ume<br>n         | 1<br>Doku<br>men                | 19.000.000  | 1<br>Doku<br>men | 20.085.000  | 1<br>Doku<br>men | 21.238.500  | 1<br>Doku<br>men | 22.528.500  | 1<br>Doku<br>men | 24.221.500  |     |
| Koordinasi dan<br>Pengelolaan<br>Perbendaharaan<br>Daerah                         | Persentase<br>Koordinasi dan<br>Pengelolaan<br>Perbendaharaan<br>daerah yang<br>Akurat Sesuai<br>Dengan<br>Pengelolaan | 100<br>%                     | 100%                            | 140.000.000 | 100%             | 147.998.000 | 100%             | 163.000.000 | 100%             | 166.001.000 | 100%             | 178.476.000 |     |



| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT                            | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                        | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |            |               |            |               |            |               |             |               |             | KET |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-----|
|                                                                                                             |                                                                                                         |                              | 2026                            |            | 2027          |            | 2028          |            | 2029          |             | 2030          |             |     |
|                                                                                                             |                                                                                                         |                              | TAR<br>GET                      | PAGU       | TAR<br>GET    | PAGU       | TAR<br>GET    | PAGU       | TAR<br>GET    | PAGU        | TAR<br>GET    | PAGU        |     |
|                                                                                                             |                                                                                                         |                              | 4                               | 5          | 6             | 7          | 8             | 9          | 10            | 11          | 12            | 13          |     |
|                                                                                                             | Keuangan Daerah                                                                                         |                              |                                 |            |               |            |               |            |               |             |               |             |     |
| Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah                                                                       | Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah                                              | 1 Dok<br>ume<br>n            | 1 Doku<br>men                   | 89.000.000 | 1 Doku<br>men | 94.084.000 | 1 Doku<br>men | 96.000.000 | 1 Doku<br>men | 105.529.000 | 1 Doku<br>men | 113.460.000 |     |
| Penyusunan Petunjuk Teknis Administrasi Keuangan yang Berkaitan dengan Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta | Jumlah Petunjuk Teknis Administrasi Keuangan yang Berkaitan dengan Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta | 1 Dok<br>ume<br>n            | 1 Doku<br>men                   | 51.000.000 | 1 Doku<br>men | 53.914.000 | 1 Doku<br>men | 67.000.000 | 1 Doku<br>men | 60.472.000  | 1 Doku<br>men | 65.016.000  |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                              | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |            |             |            |             |            |             |            |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                               |                              | 2026                            |             | 2027       |             | 2028       |             | 2029       |             | 2030       |             |     |
|                                                                                  |                                                                                               |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        |     |
|                                                                                  |                                                                                               |                              | 1                               | 2           | 3          | 4           | 5          | 6           | 7          | 8           | 9          | 10          |     |
| Pengeluaran Kas serta Penatausahaan dan Pertanggungjawaban Sub Kegiatan          | Penatausahaan dan Pertanggungjawaban Sub Kegiatan                                             |                              |                                 |             |            |             |            |             |            |             |            |             |     |
| Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah               | Persentase Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah Tersusun Sesuai | 100 %                        | 100%                            | 116.300.000 | 100%       | 122.944.000 | 100%       | 126.635.000 | 100%       | 137.900.000 | 100%       | 148.263.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT                                                       | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                                                                   | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |           |                  |           |                  |           |                  |           |                  |           | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|-----|
|                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                    |                              | 2026                            |           | 2027             |           | 2028             |           | 2029             |           | 2030             |           |     |
|                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                    |                              | TAR<br>GET                      | PAGU      | TAR<br>GET       | PAGU      | TAR<br>GET       | PAGU      | TAR<br>GET       | PAGU      | TAR<br>GET       | PAGU      |     |
| 1                                                                                                                                      | 2                                                                                                                                                                  | 3                            | 4                               | 5         | 6                | 7         | 8                | 9         | 10               | 11        | 12               | 13        |     |
|                                                                                                                                        | Dengan<br>Peraturan<br>Keuangan<br>daerah                                                                                                                          |                              |                                 |           |                  |           |                  |           |                  |           |                  |           |     |
| Rekonsiliasi dan<br>Verifikasi Aset,<br>Kewajiban,<br>Ekuitas,<br>Pendapatan,<br>Belanja,<br>Pembiayaan,<br>Pendapatan-LO<br>dan Beban | Jumlah<br>Dokumen Hasil<br>Rekonsiliasi dan<br>Verifikasi Aset,<br>Kewajiban,<br>Ekuitas,<br>Pendapatan,<br>Belanja,<br>Pembiayaan,<br>Pendapatan-LO,<br>dan Beban | 1<br>Dok<br>ume<br>n         | 1<br>Doku<br>men                | 3.800.000 | 1<br>Doku<br>men | 4.017.000 | 1<br>Doku<br>men | 4.247.000 | 1<br>Doku<br>men | 4.505.000 | 1<br>Doku<br>men | 4.844.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT                                              | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                   | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |            |                  |            |                  |            |                  |            |                  |            | KET |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|-----|
|                                                                                                                               |                                                                                                                    |                              | 2026                            |            | 2027             |            | 2028             |            | 2029             |            | 2030             |            |     |
|                                                                                                                               |                                                                                                                    |                              | TAR<br>GET                      | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       |     |
|                                                                                                                               |                                                                                                                    |                              | 4                               | 5          | 6                | 7          | 8                | 9          | 10               | 11         | 12               | 13         |     |
| Koordinasi<br>Penyusunan<br>Laporan<br>Pertanggungjaw<br>aban<br>Pelaksanaan<br>APBD Bulanan,<br>Triwulanan dan<br>Semesteran | Jumlah Laporan<br>Pertanggungjaw<br>aban<br>Pelaksanaan<br>APBD Bulanan,<br>Triwulanan dan<br>Semesteran           | 3<br>Lap<br>oran             | 3<br>Lapor<br>an                | 12.000.000 | 3<br>Lapor<br>an | 12.685.000 | 3<br>Lapor<br>an | 13.413.000 | 3<br>Lapor<br>an | 14.228.000 | 3<br>Lapor<br>an | 15.298.000 |     |
| Konsolidasi<br>Laporan<br>Keuangan<br>SKPD, BLUD<br>dan Laporan<br>Keuangan<br>Pemerintah<br>Daerah                           | Jumlah Laporan<br>Keuangan<br>SKPD, BLUD<br>dan Laporan<br>Keuangan<br>Pemerintah<br>Daerah yang<br>Terkonsolidasi | 3<br>Lap<br>oran             | 3<br>Lapor<br>an                | 2.500.000  | 3<br>Lapor<br>an | 2.644.000  | 3<br>Lapor<br>an | 2.797.000  | 3<br>Lapor<br>an | 2.967.000  | 3<br>Lapor<br>an | 3.188.000  |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT                                                                                                                  | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                                                                                     | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |            |            |            |            |            |            |             |            |             | KET |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|-----|
|                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                      |                              | 2026                            |            | 2027       |            | 2028       |            | 2029       |             | 2030       |             |     |
|                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                      |                              | TAR<br>GET                      | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU       | TAR<br>GET | PAGU        | TAR<br>GET | PAGU        |     |
|                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                      |                              | 4                               | 5          | 6          | 7          | 8          | 9          | 10         | 11          | 12         | 13          |     |
| Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan | Jumlah Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan | 2 Dokumen                    | 2 Dokumen                       | 88.000.000 | 2 Dokumen  | 93.027.000 | 2 Dokumen  | 95.000.000 | 2 Dokumen  | 104.343.000 | 2 Dokumen  | 112.185.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT                                            | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                  | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |            |                  |            |                  |            |                  |            |                  |            | KET |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|-----|
|                                                                                                                             |                                                                                                                   |                              | 2026                            |            | 2027             |            | 2028             |            | 2029             |            | 2030             |            |     |
|                                                                                                                             |                                                                                                                   |                              | TAR<br>GET                      | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       | TAR<br>GET       | PAGU       |     |
|                                                                                                                             |                                                                                                                   |                              | 4                               | 5          | 6                | 7          | 8                | 9          | 10               | 11         | 12               | 13         |     |
| Pelaksanaan<br>APBD<br>Kabupaten/Kota                                                                                       | APBD<br>Kabupaten/Kota                                                                                            |                              |                                 |            |                  |            |                  |            |                  |            |                  |            |     |
| Penyusunan<br>Kebijakan<br>dan<br>Panduan<br>Teknis<br>Operasional<br>Penyelenggaraa<br>n Akuntansi<br>Pemerintah<br>Daerah | Jumlah<br>Kebijakan dan<br>Panduan Teknis<br>Operasional<br>Penyelenggaraa<br>n Akuntansi<br>Pemerintah<br>Daerah | 2<br>Dok<br>ume<br>n         | 2<br>Doku<br>men                | 10.000.000 | 2<br>Doku<br>men | 10.571.000 | 2<br>Doku<br>men | 11.178.000 | 2<br>Doku<br>men | 11.857.000 | 2<br>Doku<br>men | 12.748.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT       | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                                                                   | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |                     |                  |                     |                  |                     |                  |                     |                  |                     | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----|
|                                                                                        |                                                                                                                                                    |                              | 2026                            |                     | 2027             |                     | 2028             |                     | 2029             |                     | 2030             |                     |     |
|                                                                                        |                                                                                                                                                    |                              | TAR<br>GET                      | PAGU                | TAR<br>GET       | PAGU                | TAR<br>GET       | PAGU                | TAR<br>GET       | PAGU                | TAR<br>GET       | PAGU                |     |
|                                                                                        |                                                                                                                                                    |                              | 4                               | 5                   | 6                | 7                   | 8                | 9                   | 10               | 11                  | 12               | 13                  |     |
| Penunjang<br>Urusan<br>Kewenangan<br>Pengelolaan<br>Keuangan<br>Daerah                 | Persentase<br>Penunjang<br>Urusan<br>Kewenangan<br>Pengelolaan<br>Keuangan<br>Daerah terkelola<br>sesuai dengan<br>peraturan<br>keuangan<br>daerah | 100<br>%                     | 100%                            | 317.680.700.00<br>0 | 100%             | 335.830.760.00<br>0 | 100%             | 355.131.853.50<br>0 | 100%             | 376.566.592.25<br>0 | 100%             | 404.893.011.25<br>0 |     |
| Analisis<br>Perencanaan<br>dan Pelaksanaan<br>Pembayaran<br>Cicilan Pokok<br>dan Bunga | Jumlah Laporan<br>Hasil Analisis<br>Perencanaan<br>dan Pelaksanaan<br>Pembayaran<br>Cicilan Pokok                                                  | 1<br>Lap<br>oran             | 1<br>Lapor<br>an                | 8.500.000.000       | 1<br>Lapor<br>an | 8.500.000.000       | 1<br>Lapor<br>an | 8.500.000.000       | 1<br>Lapor<br>an | 8.500.000.000       | 1<br>Lapor<br>an | 8.500.000.000       |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                         | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |                     |                  |                     |                  |                     |                  |                     |                  |                     | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                          |                              | 2026                            |                     | 2027             |                     | 2028             |                     | 2029             |                     | 2030             |                     |     |
|                                                                                  |                                                                                          |                              | TAR<br>GET                      | PAGU                | TAR<br>GET       | PAGU                | TAR<br>GET       | PAGU                | TAR<br>GET       | PAGU                | TAR<br>GET       | PAGU                |     |
|                                                                                  |                                                                                          |                              | 1                               | 2                   | 3                | 4                   | 5                | 6                   | 7                | 8                   | 9                | 10                  |     |
| Pinjaman<br>Pemerintah<br>Daerah                                                 | dan Bunga<br>Pinjaman<br>Pemerintah<br>Daerah                                            |                              |                                 |                     |                  |                     |                  |                     |                  |                     |                  |                     |     |
| Analisis<br>Perencanaan<br>dan Penyaluran<br>Bantuan<br>Keuangan                 | Jumlah Laporan<br>Hasil Analisis<br>Perencanaan<br>dan Penyaluran<br>Bantuan<br>Keuangan | 1<br>Lap<br>oran             | 1<br>Lapor<br>an                | 265.180.700.00<br>0 | 1<br>Lapor<br>an | 278.745.829.22<br>4 | 1<br>Lapor<br>an | 289.174.444.58<br>0 | 1<br>Lapor<br>an | 296.000.000.00<br>0 | 1<br>Lapor<br>an | 310.658.475.07<br>5 |     |
| Pengelolaan<br>Dana Darurat<br>Dan Mendesak                                      | Jumlah Laporan<br>Hasil<br>Pengelolaan<br>Dana Darurat<br>dan Mendesak                   | 1<br>Lap<br>oran             | 1<br>Lapor<br>an                | 6.000.000.000       | 1<br>Lapor<br>an | 7.000.000.000       | 1<br>Lapor<br>an | 7.500.000.000       | 1<br>Lapor<br>an | 8.500.000.000       | 1<br>Lapor<br>an | 8.600.000.000       |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                               | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                |                              | 2026                            |                | 2027             |                | 2028             |                | 2029             |                | 2030             |                |     |
|                                                                                  |                                                                                                |                              | TAR<br>GET                      | PAGU           | TAR<br>GET       | PAGU           | TAR<br>GET       | PAGU           | TAR<br>GET       | PAGU           | TAR<br>GET       | PAGU           |     |
|                                                                                  |                                                                                                |                              | 4                               | 5              | 6                | 7              | 8                | 9              | 10               | 11             | 12               | 13             |     |
| Pengelolaan<br>Dana Bagi Hasil<br>Kabupaten /<br>Kota                            | Jumlah Laporan<br>Hasil<br>Pengelolaan<br>Dana bagi Hasil<br>Kabupaten/Kota                    | 1<br>Lap<br>oran             | 1<br>Lapor<br>an                | 38.000.000.000 | 1<br>Lapor<br>an | 41.584.930.776 | 1<br>Lapor<br>an | 49.957.408.920 | 1<br>Lapor<br>an | 63.566.592.250 | 1<br>Lapor<br>an | 77.134.536.175 |     |
| PROGRAM<br>PENGELOLAA<br>N BARANG<br>MILIK<br>DAERAH                             | Persentase<br>Penambahan<br>Nilai Aset Tetap                                                   | 100<br>%                     | 100%                            | 1.825.000.000  | 100%             | 1.929.000.000  | 100%             | 2.040.000.000  | 100%             | 2.164.000.000  | 100%             | 2.327.000.000  |     |
| Pengelolaan<br>Barang Milik<br>Daerah                                            | Persentase<br>terpenuhi dan<br>tersedianya<br>dokumen<br>pengelolaan<br>Barang Milik<br>Daerah | 100<br>%                     | 100%                            | 1.825.000.000  | 100%             | 1.929.000.000  | 100%             | 2.040.000.000  | 100%             | 2.164.000.000  | 100%             | 2.327.000.000  |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                          | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |               |                  |               |                  |               |                  |               |                  |               | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----|
|                                                                                  |                                                           |                              | 2026                            |               | 2027             |               | 2028             |               | 2029             |               | 2030             |               |     |
|                                                                                  |                                                           |                              | TAR<br>GET                      | PAGU          | TAR<br>GET       | PAGU          | TAR<br>GET       | PAGU          | TAR<br>GET       | PAGU          | TAR<br>GET       | PAGU          |     |
|                                                                                  |                                                           |                              | 1                               | 2             | 3                | 4             | 5                | 6             | 7                | 8             | 9                | 10            |     |
| Penyusunan<br>Standar Harga                                                      | Jumlah Standar<br>Harga yang<br>Disusun                   | 2<br>Dok<br>ume<br>n         | 2<br>Doku<br>men                | 125.000.000   | 2<br>Doku<br>men | 132.141.000   | 2<br>Doku<br>men | 140.000.000   | 2<br>Doku<br>men | 148.215.000   | 2<br>Doku<br>men | 159.354.000   |     |
| Penyusunan<br>Rencana<br>Kebutuhan<br>Barang Milik<br>Daerah                     | Jumlah Rencana<br>Kebutuhan<br>Barang Milik<br>Daerah     | 6<br>Dok<br>ume<br>n         | 6<br>Doku<br>men                | 50.000.000    | 6<br>Doku<br>men | 52.856.000    | 6<br>Doku<br>men | 56.891.000    | 6<br>Doku<br>men | 59.637.165    | 6<br>Doku<br>men | 63.741.000    |     |
| Penatausahaan<br>Barang Milik<br>Daerah                                          | Jumlah Laporan<br>Penatausahaan<br>Barang Milik<br>Daerah | 1<br>Dok<br>ume<br>n         | 1<br>Doku<br>men                | 1.000.000.000 | 1<br>Doku<br>men | 1.057.130.000 | 1<br>Doku<br>men | 1.117.831.000 | 1<br>Doku<br>men | 1.185.725.000 | 1<br>Doku<br>men | 1.274.835.000 |     |
| Optimalisasi<br>penggunaan,<br>pemanfaatan,<br>Pemindahtangan                    | Jumlah<br>Dokumen Hasil<br>Optimalisasi<br>Penggunaan,    | 2<br>Dok<br>ume<br>n         | 2<br>Doku<br>men                | 650.000.000   | 2<br>Doku<br>men | 686.873.000   | 2<br>Doku<br>men | 725.278.000   | 2<br>Doku<br>men | 770.422.835   | 2<br>Doku<br>men | 829.070.000   |     |



| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                     | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |               |            |               |            |               |            |               |            |               | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                      |                              | 2026                            |               | 2027       |               | 2028       |               | 2029       |               | 2030       |               |     |
|                                                                                  |                                                                                                      |                              | TAR<br>GET                      | PAGU          | TAR<br>GET | PAGU          | TAR<br>GET | PAGU          | TAR<br>GET | PAGU          | TAR<br>GET | PAGU          |     |
| 1                                                                                | 2                                                                                                    | 3                            | 4                               | 5             | 6          | 7             | 8          | 9             | 10         | 11            | 12         | 13            |     |
| an,<br>Pemusnahan,<br>dan<br>penghapusan<br>Barang Milik<br>Daerah               | Pemanfaatan,<br>Pemindahtangan<br>an,<br>Pemusnahan,<br>dan<br>Penghapusan<br>Barang Milik<br>Daerah |                              |                                 |               |            |               |            |               |            |               |            |               |     |
| PROGRAM<br>PENGELOLAAN<br>PENDAPATAN<br>DAERAH                                   | Persentase PAD<br>Terhadap<br>Pendapatan<br>Daerah                                                   | 100<br>%                     | 100%                            | 3.388.000.000 | 100%       | 3.582.000.000 | 100%       | 3.787.000.000 | 100%       | 4.017.000.000 | 100%       | 4.319.000.000 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                               | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |               |                  |               |                  |               |                  |               |                  |               | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                |                              | 2026                            |               | 2027             |               | 2028             |               | 2029             |               | 2030             |               |     |
|                                                                                  |                                                                                                |                              | TAR<br>GET                      | PAGU          | TAR<br>GET       | PAGU          | TAR<br>GET       | PAGU          | TAR<br>GET       | PAGU          | TAR<br>GET       | PAGU          |     |
|                                                                                  |                                                                                                |                              | 4                               | 5             | 6                | 7             | 8                | 9             | 10               | 11            | 12               | 13            |     |
| Kegiatan<br>Pengelolaan<br>Pendapatan<br>Daerah                                  | Persentase<br>terpenuhi dan<br>tersedianya<br>dokumen<br>pengelolaan<br>pendapatan<br>daerah   | 100<br>%                     | 100%                            | 3.388.000.000 | 100%             | 3.582.000.000 | 100%             | 3.787.000.000 | 100%             | 4.017.000.000 | 100%             | 4.319.000.000 |     |
| Penyuluhan dan<br>Penyebarluasan<br>Kebijakan Pajak<br>Daerah                    | Jumlah Laporan<br>Pelaksanaan<br>Penyuluhan dan<br>Penyebarluasan<br>Kebijakan Pajak<br>Daerah | 1<br>Lap<br>oran             | 1<br>Lapor<br>an                | 65.000.000    | 1<br>Lapor<br>an | 68.510.000    | 1<br>Lapor<br>an | 72.229.201    | 1<br>Lapor<br>an | 77.093.281    | 1<br>Lapor<br>an | 82.884.527    |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                                                       | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |               |             |               |             |               |             |               |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                                                        |                              | 2026                            |             | 2027          |             | 2028          |             | 2029          |             | 2030          |             |     |
|                                                                                  |                                                                                                        |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET    | PAGU        | TAR<br>GET    | PAGU        | TAR<br>GET    | PAGU        | TAR<br>GET    | PAGU        |     |
|                                                                                  |                                                                                                        |                              | 1                               | 2           | 3             | 4           | 5             | 6           | 7             | 8           | 9             | 10          |     |
| Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah                                     | Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah | 3 Lap<br>oran                | 3 Lapor<br>an                   | 200.000.000 | 3 Lapor<br>an | 210.800.000 | 3 Lapor<br>an | 222.899.920 | 3 Lapor<br>an | 237.210.095 | 3 Lapor<br>an | 255.029.318 |     |
| Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah                  | Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah                   | 1 Lap<br>oran                | 1 Lapor<br>an                   | 300.000.000 | 1 Lapor<br>an | 327.248.000 | 1 Lapor<br>an | 345.638.508 | 1 Lapor<br>an | 354.476.135 | 1 Lapor<br>an | 381.360.813 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                 | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |               |                     |               |                     |               |                     |               |                     |               | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-----|
|                                                                                  |                                                  |                              | 2026                            |               | 2027                |               | 2028                |               | 2029                |               | 2030                |               |     |
|                                                                                  |                                                  |                              | TAR<br>GET                      | PAGU          | TAR<br>GET          | PAGU          | TAR<br>GET          | PAGU          | TAR<br>GET          | PAGU          | TAR<br>GET          | PAGU          |     |
|                                                                                  |                                                  |                              | 1                               | 2             | 3                   | 4             | 5                   | 6             | 7                   | 8             | 9                   | 10            |     |
| Penetapan<br>Wajib Pajak<br>Daerah                                               | Jumlah<br>Dokumen<br>Ketetapan Pajak<br>Daerah   | 500<br>0<br>Dok<br>ume<br>n  | 5000<br>Doku<br>men             | 966.000.000   | 5000<br>Doku<br>men | 1.018.164.000 | 5000<br>Doku<br>men | 1.076.606.614 | 5000<br>Doku<br>men | 1.145.724.758 | 5000<br>Doku<br>men | 1.231.648.499 |     |
| Pelayanan dan<br>Konsultasi<br>Pajak Daerah                                      | Jumlah Layanan<br>dan Konsultasi<br>Pajak Daerah | 3<br>Lap<br>oran             | 3<br>Lapor<br>an                | 1.400.000.000 | 3<br>Lapor<br>an    | 1.475.600.000 | 3<br>Lapor<br>an    | 1.560.299.440 | 3<br>Lapor<br>an    | 1.660.470.664 | 3<br>Lapor<br>an    | 1.785.205.220 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                  | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |              |             |              |             |              |             |              |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                   |                              | 2026                            |             | 2027         |             | 2028         |             | 2029         |             | 2030         |             |     |
|                                                                                  |                                                                   |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET   | PAGU        | TAR<br>GET   | PAGU        | TAR<br>GET   | PAGU        | TAR<br>GET   | PAGU        |     |
| 1                                                                                | 2                                                                 | 3                            | 4                               | 5           | 6            | 7           | 8            | 9           | 10           | 11          | 12           | 13          |     |
| Penelitian dan VeriFikasi Data Pelaporan Pajak daerah                            | Terlaksananya Penelitian dan Verifikasi Data Laporan Pajak daerah | 9766 Dokumen                 | 9766 Dokumen                    | 320.000.000 | 9766 Dokumen | 337.280.000 | 9766 Dokumen | 356.639.872 | 9766 Dokumen | 379.536.152 | 9766 Dokumen | 408.176.541 |     |



**Renstra 2025-2029**

| BIDANG<br>URUSAN/PRO<br>GRAM/OUTC<br>OME/KEGIAT<br>AN/SUB<br>KEGIATAN/O<br>UTPUT | INDIKATOR/<br>OUTCOME/O<br>UTPUT                                          | BAS<br>ELI<br>NE<br>202<br>4 | TARGET DAN PAGU INDIKATIF TAHUN |             |                  |             |                  |             |                  |             |                  |             | KET |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----|
|                                                                                  |                                                                           |                              | 2026                            |             | 2027             |             | 2028             |             | 2029             |             | 2030             |             |     |
|                                                                                  |                                                                           |                              | TAR<br>GET                      | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        | TAR<br>GET       | PAGU        |     |
|                                                                                  |                                                                           |                              | 4                               | 5           | 6                | 7           | 8                | 9           | 10               | 11          | 12               | 13          |     |
| Pengendalian,<br>Pemeriksaan<br>dan<br>Pengawasan<br>Pajak Daerah                | Jumlah Laporan<br>Hasil<br>Pengendalian<br>dan Pengawasan<br>Pajak Daerah | 1<br>Lap<br>oran             | 1<br>Lapor<br>an                | 137.000.000 | 1<br>Lapor<br>an | 144.398.000 | 1<br>Lapor<br>an | 152.686.445 | 1<br>Lapor<br>an | 162.488.915 | 1<br>Lapor<br>an | 174.695.082 |     |



#### **4.4. Target Keberhasilan Pencapaian Tujuan dan Sasaran Renstra PD Tahun 2025-2030 melalui Indikator Kinerja Utama (IKU) Badan Keuangan Daerah .**

Badan Keuangan Daerah mengemban urusan penunjang khususnya dibidang keuangan dengan memiliki 2 (dua) sasaran dan 2 (dua) indikator yang terproyeksikan dalam kurun lima tahun kedepan. Dalam menunjang dan mendukung atas indikator dan target yang telah ditetapkan maka Badan Keuangan Daerah Menyusun Indikator Kinerja Utama (IKU) dan Indikator Kinerja Daerah (IKD) yang tentunya mengacu pada tujuan sasaran RPJMD-SB Tahun 2025-2030 maupun indikator Kinerja Kunci (IKK) Sebagaimana dimaksud.

Pengukuran kinerja dilakukan setelah pelaksanaan kegiatan sesuai dengan penetapan kinerja dalam dokumen perencanaan. Hasil pengukuran kinerja yang dilengkapi dengan analisis dan evaluasi atas capaian kinerja disajikan dalam pelaporan kinerja. Adapun Indikator pengukuran dalam Indikator Kinerja Utama (IKU) dapat tergambarkan pada table 4.4 sebagai berikut:

**Tabel 4.4**

Indikator Kinerja Utama (IKU) Badan Keuangan Daerah  
Tahun 2025-2030

| NO | INDIKATOR                                                         | SATUAN     | TARGET TAHUN |        |        |        |        |        | KET |
|----|-------------------------------------------------------------------|------------|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
|    |                                                                   |            | 2025         | 2026   | 2027   | 2028   | 2029   | 2030   |     |
| 1  | 2                                                                 | 3          | 4            | 5      | 6      | 7      | 8      | 9      | 10  |
| 1  | Persentase Pengelolaan Keuangan Daerah yang dilakukan Tepat Waktu | Persentase | N/A          | 100%   | 100%   | 100%   | 100%   | 100%   |     |
| 2  | Rasio Pajak Daerah Terhadap Pendapatan                            | Persentase | N/A          | 11,03% | 11,68% | 12,37% | 13,09% | 13,85% |     |

#### 4.5. Target Kinerja Penyelenggaraan Urusan Pemerintahan daerah Tahun 2025-2029 Melalui Indikator Kinerja Kunci (IKK).

Penetapan Indikator kinerja daerah bertujuan untuk memberikan gambaran tentang ukuran keberhasilan pencapaian visi dan misi kepada daerah dan wakil kepala daerah yang ditetapkan menjadi indikator Kinerja Utama (IKU) daerah dan indikator kinerja penyelenggaraan pemerintahan daerah yang ditetapkan menjadi indikator Kunci (IKK) pada akhir periode masa jabatan.

Adapun Indikator Kinerja Kunci Daerah yang tertuang dalam RPJMD-SB Tahun 2025-2030 adalah sebagai berikut:



**Tabel 4.5**

Indikator Kinerja Daerah (IKK) Badan Keuangan Daerah  
Tahun 2025-2030

| NO.          | INDIKATOR                                                                               | TARGET TAHUNAN |      |      |      |      |      |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------|------|------|------|------|
|              |                                                                                         | 2025           | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| <b>XXXII</b> | <b>Fungsi Penunjang<br/>Urusan Pemerintahan</b>                                         |                |      |      |      |      |      |
| 1.           | Revenue mobilization :<br>Deviasi realisasi PAD<br>terhadap anggaran PAD<br>dalam APBD  | 100%           | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| 2.           | Budget execution :<br>Deviasi realisasi belanja<br>terhadap belanja total<br>dalam APBD | 91%            | 92%  | 92%  | 92%  | 92%  | 92%  |



## **BAB V**

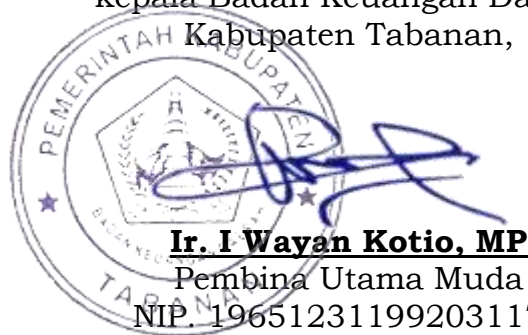
### **PENUTUP**

Penyusunan Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan lima tahun kedepan Tahun 2025-2029 ini mengacu dan merupakan penjabaran pada visi dan misi Bupati Tabanan yang terpilih. Rencana Strategis (RENSTRA) ini disusun dengan tujuan agar dapat menjawab dan memfokuskan upaya Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dalam menghadapi tantangan kedepan terutama memantapkan dan mengoptimalkan pengelolaan bidang pendapatan daerah, pengelolaan keuangan dan pengelolaan asset daerah sesuai dengan tupoksi Perangkat Daerah yang disusun untuk merespon atas terjadinya perubahan lingkungan dan iklim strategis, dan bilamana terjadi suatu perubahan didalamnya baik lingkungan maupun iklim strategis tersebut, maka tentu akan sejalan akan dilakukan penyesuaian terhadap penyusunan Rancangan Strategis ini.

Rencana Strategis (RENSTRA) ini diharapkan nantinya dapat menjadi acuan baik dalam fungsi perencanaan, pelaksanaan dan penilaian kinerja kegiatan Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan dalam kurun waktu 5 (lima) tahun kedepan dan diharapkan upaya serta kinerja Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan kedepan dapat lebih terarah dan terukur dalam pencapaian tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan.

Kepada semua jajaran dan staf Badan Keuangan Daerah Kabupaten Tabanan kami mengajak untuk mengerahkan segenap daya dan upaya dengan semangat dan budaya kerja untuk melaksanakan dan mengimplementasikan program maupun kegiatan sebagaimana telah tertuang dalam Renstra ini yang menjadikan komitmen bersama, sehingga pada akhirnya kita dapat mewujudkan visi dan misi yang telah ditetapkan **“Nangun Sat Kerthi Loka Bali Melalui Pola Pembangunan Semesta Berencana Dalam Bali Era Baru di Kabupaten Tabanan, Tabanan Era Baru Aman, Unggul, Madani (AUM)”**.

kepala Badan Keuangan Daerah  
Kabupaten Tabanan,



**Ir. I Wayan Kotio, MP**  
Pembina Utama Muda  
NIP. 196512311992031179

