

KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA



LKj IP

**Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah
Tahun 2019**

BENA BENUA ETAM

**Dinas Kepemudaan dan Olahraga
Kabupaten Kutai Kartanegara**



KATA PENGANTAR

Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara yang dibentuk berdasarkan Peraturan Daerah Nomor 9 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat daerah Kabupaten Kutai Kartanegara merupakan wujud pengimplementasian dari otonomi daerah dalam upaya pemberian pelayanan pendidikan masyarakat yang seluas-luasnya dalam rangka peningkatan sumber daya manusia. Yang kemudian ditambahkan dalam Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 38 Tahun 2016 Tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Dan Fungsi Serta Tata Kerja Perangkat Daerah Pada Dinas Kepemudaan Dan Olah Raga Kabupaten Kutai Kartanegara.

Untuk melaksanakan pembangunan kepemudaan dan olahraga diperlukan suatu perencanaan yang benar-benar terarah, transparan, partisipatif, akuntabilitas, terukur, mendatangkan hasil, dapat dirasakan manfaatnya serta mempunyai dampak atau pengaruh yang positif. Berdasarkan pengetahuan dan kemampuan yang ada serta ditunjang kesepakatan bersama mengenai Visi dan Misi Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara, dan sejalan dengan Grant Strategi Pembangunan maka Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara menyusun Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (LKj IP) dengan analisa yang berdasarkan : Program, Sasaran, Indikator Kinerja, Rencana Tingkat Capaian Target, Realisasi, Persentase Pencapaian Target, yang dapat diukur dan di evaluasi sesuai dengan Rencana Kerja Tahunan (RKT),

Pengukuran Kinerja Kegiatan, Pengukuran Pencapaian Sasaran dan Penetapan Kinerja Tahunan. Disadari sepenuhnya bahwa Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (LKj IP) Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara ini masih jauh dari sempurna. Namun demikian LKj IP ini diharapkan dapat bermanfaat dan dijadikan bahan kajian untuk penentuan langkah-langkah serta kebijakan dalam rangka Pembangunan Kepemudaan dan Olahraga khususnya di Kabupaten Kutai Kartanegara.

Tenggarong, Februari 2020.

Kepala Dinas,



Drs. H. Awang Ilham, MM
Pembina Utama Muda (IV/c)
NIP. 19610417 198602 1 003

RINGKASAN EKSEKUTIF

Secara umum Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara dalam Tahun Anggaran 2019 telah berhasil melaksanakan Visi dan Misi yang diembannya dalam rangka mewujudkan tujuan dan sasaran pembangunan yang telah ditetapkan. Tujuan, sasaran dan program yang tercantum dalam RENSTRA Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara yang merupakan arah dan tolok ukur kegiatan pembangunan yang dilaksanakan pada Tahun Anggaran 2019.

Untuk memperoleh informasi yang akurat, *accountable*, dan transparan mengenai kinerja instansi pemerintah Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara menyusun Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (LKj IP) Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2019. Laporan kinerja ini menjelaskan secara transparan mengenai Rencana Strategis Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara serta Evaluasi dan Analisis Kinerja sebagai bentuk pertanggungjawaban.

Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara berkomitmen untuk selalu mencapai setiap tujuan dan sasaran yang ditetapkan dengan tetap berpegang pada peraturan-peraturan guna mencapai target kinerja yang efisien dan *accountable*.

DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR	i
RINGKASAN EKSEKUTIF	iii
DAFTAR ISI	iv
DAFTAR TABEL	vi
DAFTAR GRAFIK.....	vii
BAB 1 PENDAHULUAN	1
1.1 Tugas dan Fungsi	2
1.2 Struktur Organisasi	3
1.3 Isu Strategis.....	6
1.4 Personil/Pegawai	6
1.5 Keadaan Sarana dan Prasarana.....	7
1.6 Sistematika LKj IP	8
BAB 2 PERENCANAAN KINERJA	10
2.1 Perencanaan Strategis.....	10
2.2 Perjanjian Kinerja 2019.....	18
BAB 3 AKUNTABILITAS KINERJA	20
3.1 Capaian Kinerja Tahun 2019	20
3.2 Evaluasi, Analisis Capaian Kinerja, dan Perbandingan kinerja tahun 2019 dengan Capaian Tahun 2018	22
3.3 Akuntabilitas Keuangan.....	31

BAB 4	PENUTUP	40
	4.1 Kesimpulan.....	40
	4.2 Saran – Saran.....	41

DAFTAR TABEL

Tabel 2.1 Tujuan, Sasaran, Indikator dan Target	13
Tabel 2.2 Tujuan, Sasaran, Strategi, dan Kebijakan.....	15
Tabel 2.3. Perjanjian Kinerja DISPORA Tahun 2019	18
Tabel 3.1. Skala Nilai Peringkat Kinerja.....	21
Tabel 3.2. Pengukuran Capaian Penetapan Kinerja Tahun 2019.....	21
Tabel 3.3. Pengukuran Sasaran Capaian Strategis Pertama Tahun 2019 Dan Perbandingan dengan capaian tahun 2018.....	23
Tabel 3.4. Alokasi Anggaran Pada Masing – Masing Program Tahun 2019.....	31
Tabel 3.5. Tabel Realisasi Kinerja dan Keuangan DISPORA Tahun 2019.....	34

DAFTAR GRAFIK

Grafik 1.1 Jumlah PNS DISPORA tahun 2019.....	7
Grafik 3.1 Persentase Alokasi Dana Program.....	32

B A B 1

P E N D A H U L U A N

Bab 1 :

1. Tugas dan Fungsi
2. Struktur Organisasi
3. Isu Strategis
4. Personil/Pegawai
5. Keadaan Sarana dan Prasarana
6. Sistematisa LKj IP

Instansi pemerintah sebagai lembaga yang mempergunakan dana dari masyarakat tentu saja memiliki kewajiban untuk membuat sebuah laporan yang menggambarkan bagaimana lembaga tersebut mempergunakan dana yang didapatkannya dan bagaimana kinerja lembaga tersebut.

LKjIP (Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah) adalah salah satu media yang dapat digunakan untuk menyediakan informasi-informasi tersebut. Berbagai informasi yang ada dalam LKjIP yang disusun secara benar akan mampu menggambarkan seutuhnya kinerja yang dapat di capai suatu organisasi sehingga informasi tersebut dapat dimanfaatkan bagi para pemangku kepentingan yang membutuhkannya.

Penyusunan Laporan Kinerja Instansi Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun 2019 dilaksanakan berdasarkan Peraturan Presiden Nomor 29 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, Peraturan Menteri PAN dan RB RI Nomor 53 Tahun 2014 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja dan Tata Cara Reviu atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah

Hal ini merupakan bagian dari implementasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah guna mendorong terwujudnya sebuah pemerintahan yang baik (*good governance*) di Indonesia.

1.1 Tugas dan Fungsi.

Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara yang dibentuk berdasarkan Peraturan Daerah Kab. Kutai Kartanegara No. 09 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan susunan Perangkat Daerah Kab. Kutai Kartanegara. merupakan wujud pengimplementasian dari otonomi daerah dalam upaya pemberian pelayanan pendidikan masyarakat yang seluas-luasnya dalam rangka peningkatan sumber daya manusia. Yang kemudian ditambahkan dalam Peraturan Bupati Kab. Kutai Kartanegara No. 38 Tahun 2016 tentang Kedudukan, susunan organisasi, tugas dan fungsi serta tata kerja Perangkat Daerah pada Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kab. Kutai Kartanegara. Penjelasan tentang gambaran tentang kedudukan Dinas Kepemudaan dan Olahraga yang dipimpin oleh Kepala Dinas yang berada dibawah dan bertanggung jawab kepada Bupati melalui Sekretaris Daerah Kutai Kartanegara. Dinas Pemuda dan Olahraga merupakan unsur pelaksana teknis Pemerintah Daerah. Bertugas melaksanakan kewenangan Otonomi Daerah dibidang Kepemudaan dan Olahraga yang mempunyai :

1.1.1 Tugas Pokok

Dinas Kepemudaan dan Olahraga mempunyai tugas pokok merumuskan, menyelenggarakan, membina dan mengevaluasi urusan pemerintahan daerah berdasarkan asas desentralisasi dan tugas pembantuan pada bidang kepemudaan dan olahraga.

1.1.2 Fungsi

Untuk menyelenggarakan tugas pokok tersebut, Dinas Kepemudaan dan Olahraga mempunyai fungsi sebagai berikut :

- Perumusan kebijakan di Bidang Kepemudaan dan Olah Raga.
- Pelaksanaan kebijakan di Bidang Kepemudaan dan Olah Raga.
- Pelaksanaan evaluasi dan pelaporan di Bidang Kepemudaan dan Olah Raga.
- Pelaksanaan administrasi Dinas di Bidang Kepemudaan dan Olah raga.
- Pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Bupati

1.2 Struktur Organisasi

Berdasarkan Peraturan Daerah Nomor 9 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat daerah Kabupaten Kutai Kartanegara, dan Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 38 Tahun 2016 Tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Dan Fungsi Serta Tata Kerja Perangkat Daerah Pada Dinas Kepemudaan Dan Olah Raga Kabupaten Kutai Kartanegara dalam menjalankan tugas pokok dan fungsinya terdiri dari Sekretariat 3 (tiga) Sub Bagian, 4 (empat) Bidang dan 12 (delapan) Seksi, yaitu:

1. Sekretaris membawahi 3 (tiga) Sub Bagian yaitu:
 - Sub Bagian Umum dan Ketatalaksanaan
 - Sub Bagian Kepegawaian
 - Sub Bagian Penyusunan Program dan Keuangan

2. Bidang Pemberdayaan dan Pengembangan Pemuda membawahi 3 (tiga) Seksi yaitu:
 - Seksi Pemberdayaan Dan Kreativitas Pemuda.
 - Seksi Kepemimpinan Dan Kepeloporan Pemuda.
 - Seksi Peningkatan IPTEK dan IMTAQ Pemuda.

3. Bidang Kewirausahaan Pemuda Dan Kepramukaan membawahi 3 (tiga) Seksi yaitu :
 - Seksi Kewirausahaan Pemuda
 - Seksi Pembinaan Gerakan Pramuka Dan Organisasi Kepemudaan.
 - Seksi Kemitraan Dan Sarana Prasarana Pemuda.

4. Bidang Pembudayaan Olahraga membawahi 3 (tiga) seksi yaitu :
 - Seksi Pembudayaan, Industri Dan Promosi Olahraga.
 - Seksi Olahraga Tradisional Dan Rekreasi.
 - Seksi Pembibitan Dan IPTEK Olahraga.

5. Bidang Peningkatan Prestasi Olahraga membawahi 3(tiga) seksi yaitu :

- Seksi Olahraga Prestasi.
- Seksi Peningkatan Tenaga Dan Organisasi Keolahragaan.
- Seksi Kemitraan Dan Sarana Prasarana Olahraga.

6. Kelompok Jabatan Fungsional

7. Unit Pelaksana Teknis Dinas

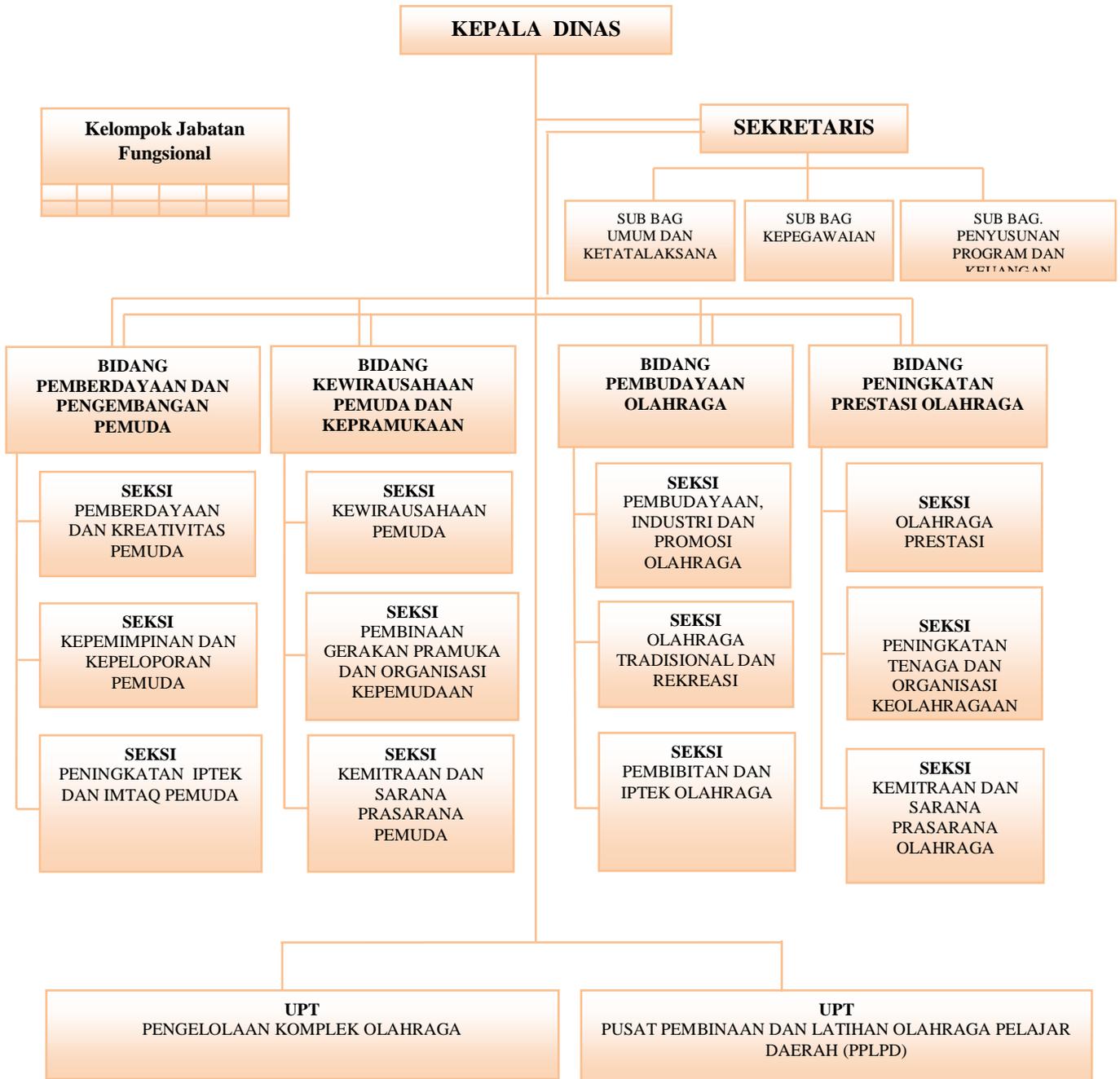
Selanjutnya pada Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 100 Tahun 2016 tentang Organisasi dan tata kerja Unit Pelaksana Teknis pada Dinas Kepemudaan dan Olahraga, Unit Pelaksana Teknis Pengelola Komplek Olahraga mempunyai tugas pokok membantu Kepala Dinas melaksanakan sebagian kegiatan teknis operasional dan/atau kegiatan teknis penunjang dibidang pengelolaan Komplek Olahraga, terdiri dari :

1. Kepala Unit Pelaksana Teknis.
2. Sub Bagian Tata Usaha; dan
3. Kelompok Jabatan Fungsional.

Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 102 Tahun 2016 tentang Organisasi dan tata kerja Unit Pelaksana Teknis pada Dinas Kepemudaan dan Olahraga, Unit Pelaksana Teknis Pusat Pembinaan Dan Latihan Olahraga Pelajar Daerah (PPLPD) mempunyai tugas pokok membantu Kepala Dinas melaksanakan sebagian kegiatan teknis operasional dan/atau kegiatan teknis penunjang dibidang Pusat Pembinaan Dan Latihan Olahraga Pelajar Daerah (PPLPD), terdiri dari :

1. Kepala Unit Pelaksana Teknis.
2. Sub Bagian Tata Usaha; dan
3. Kelompok Jabatan Fungsional.

**Struktur dan Bagan Organisasi
Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara**



1.3 Isu Strategis

Isu Strategis yang melingkupi Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara antara lain sebagai berikut:

- 1) Lemahnya koordinasi dan sosialisasi kebijakan kepemudaan, kepramukaan dan keolahragaan
- 2) Belum tersusunnya peta potensi kepemudaan, kepramukaan dan keolahragaan
- 3) Masih rendahnya kualitas dan keterampilan pemuda
- 4) Masih lemahnya kapasitas kelembagaan kepemudaan, kepramukaan dan keolahragaan
- 5) Rendahnya minat masyarakat terhadap Olahraga Tradisional
- 6) Masih lemahnya manajemen pengelolaan sarana dan prasarana kepemudaan, kepramukaan dan keolahragaan
- 7) Belum tersediannya data dan sistem informasi kepemudaan, kepramukaan dan keolahragaan.

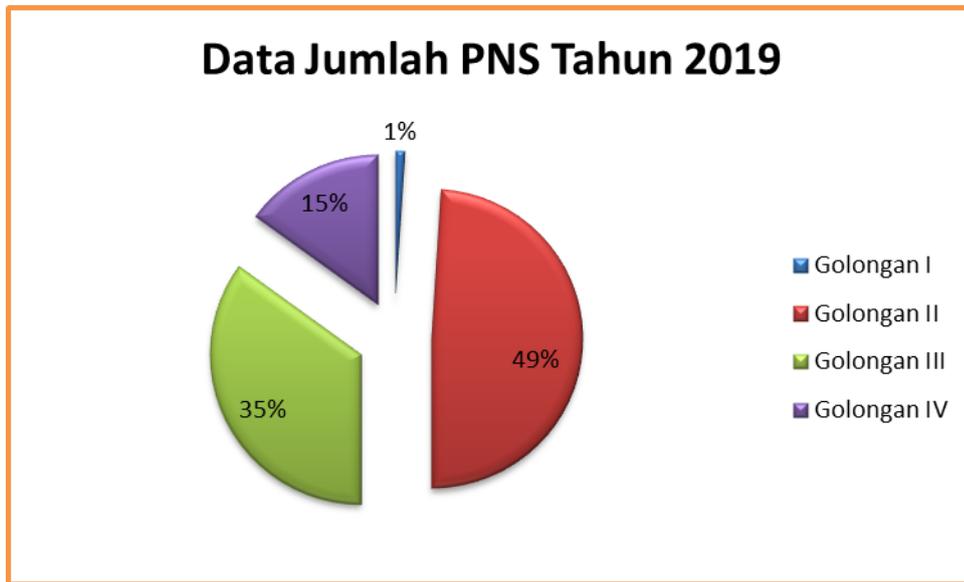
1.4 Personil/Pegawai

Salah satu instrumen penunjang pokok pelaksanaan tugas pokok dan fungsi SKPD adalah pegawai dengan kuantitas dan kualitas yang memadai, sesuai dengan analisa jabatan, dan berkompetensi. Adapun rincian Pegawai Dinas Kepemudaan dan Olahraga sebagai berikut :

No.	Golongan	Jumlah
1.	Golongan IV	12 orang
2.	Golongan III	33 orang
3.	Golongan II	49 orang
4.	Golongan I	1 orang

Pemetaan golongan Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara bisa juga di lihat dari grafik di bawah ini :

Grafik 1.1 Jumlah PNS DISPORA tahun 2019



1.5 Keadaan Sarana dan Prasarana

Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara berada di Jl. Stadion Aji Imbut (Gedung Beladiri) Tenggarong Seberang Kabupaten Kutai Kartanegara. Secara umum fasilitas yang ada di Dinas Kepemudaan dan Olahraga sudah cukup memadai walaupun secara fungsional masih terdapat kekurangan, sarana dan prasarana tersebut terdiri dari :

▪ PRASARANA

1. Luas Ruang Kerja. 15.984,40 M²

▪ SARANA

1. Kendaraan.

- Kendaraan roda 4 (empat) 12 buah
- Kendaraan roda 2 (dua) 32 buah

2. Meja.

- Meja Kerja 68 buah
- Meja Rapat 5 buah

3. Kursi

- Kursi Rapat 230 buah
- Sofa 5 buah
- Kursi Kerja/staf 133 buah

4. Lemari.		
- Lemari Besi	36	buah
- Lemari kaca gantung	4	buah
- Lemari Kayu	5	buah
- Lemari Arsip Dinamismo	6	buah
- Lemari Arsip Berkaca	15	buah
- Lemari Buku untuk perpustakaan	7	buah
5. Komputer.		
- PC Unit	45	buah
- PC Komputer	4	buah
- Laptop	12	buah
- Note Book	13	buah
- Monitor	5	buah
- Printer	42	buah
- Projektor	7	buah
- Scanner	3	buah
6. Televisi	10	buah
7. Mesin Ketik	2	buah

1.6 Sistematika LKj IP

Sistematika penyajian Laporan Akuntabilitas Kinerja Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun 2019 disajikan sebagai berikut:

IKHTISAR EKSEKUTIF		Menyajikan ringkasan isi dari LKjIP/LAKIP DISPORA tahun 2019
BAB I	PENDAHULUAN	Pada bab ini disajikan penjelasan umum organisasi, dengan penekanan kepada aspek strategis organisasi serta permasalahan utama (<i>strategic issued</i>) yang sedang dihadapi organisasi.
BAB II	PERENCANAAN KINERJA	Pada bab ini diuraikan ringkasan/ikhtisar perjanjian kinerja tahun yang bersangkutan.
BAB III	AKUNTABILITAS	A. Capaian Kinerja Organisasi Pada sub bab ini disajikan capaian kinerja

	KINERJA	<p>organisasi untuk setiap pernyataan kinerja sasaran strategis Organisasi sesuai dengan hasil pengukuran kinerja organisasi. Untuk setiap pernyataan kinerja sasaran strategis tersebut dilakukan analisis capaian kinerja sebagai berikut:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Membandingkan antara target dan realisasi kinerja tahun ini; 2. Membandingkan antara realisasi kinerja serta capaian kinerja tahun ini dengan tahun lalu dan beberapa tahun terakhir; 3. Membandingkan realisasi kinerja sampai dengan tahun ini dengan target jangka menengah yang terdapat dalam dokumen perencanaan strategis organisasi; 4. Membandingkan realisasi kinerja tahun ini dengan standar nasional (jika ada); 5. Analisis penyebab keberhasilan/kegagalan atau peningkatan/penurunan kinerja serta alternative solusi yang telah dilakukan; 6. Analisis atas efisiensi penggunaan sumber daya; 7. Analisis program/kegiatan yang menunjang keberhasilan ataupun kegagalan pencapaian pernyataan kinerja) <p>B. Realisasi Anggaran Pada sub bab ini diuraikan realisasi anggaran yang digunakan dan yang telah digunakan untuk mewujudkan kinerja organisasi sesuai dengan dokumen Perjanjian Kinerja..</p>
BAB IV	PENUTUP	<p>Pada bab ini diuraikan simpulan umum atas capaian kinerja organisasi serta langkah di masa mendatang yang akan dilakukan organisasi untuk meningkatkan kinerjanya.</p>

B A B 2

PERENCANAAN KINERJA

Bab 2 :

1. Perencanaan Strategis
2. Perjanjian Kinerja 2019

2.1. Perencanaan Strategis

Arah kebijakan dan strategi searah dengan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD), RPJMD menjadi pedoman dalam penyusunan Rencana Strategis Satuan Kerja Perangkat Daerah (Renstra-SKPD) yang berwawasan 5 (lima) tahun. Renstra SKPD merupakan penjabaran teknis RPJMD yang berfungsi sebagai dokumen perencanaan teknis operasional dalam menentukan arah kebijakan serta indikasi program dan kegiatan setiap urusan bidang dan/atau fungsi pemerintahan untuk jangka waktu 5 (lima) tahunan, yang disusun oleh setiap Satuan Kerja Perangkat Daerah (SKPD) di bawah koordinasi Badan Perencanaan Pembangunan Daerah (Bappeda) Kabupaten Kutai

Kartanegara, Pelaksanaan RPJMD Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun 2016-2021 setiap tahun dijabarkan ke dalam Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) sebagai suatu dokumen perencanaan tahunan Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara yang memuat prioritas program dan kegiatan dari Rencana Kerja SKPD. RKPD merupakan bahan utama pelaksanaan Musyawarah Perencanaan Pembangunan (Musrenbang) Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara yang dilaksanakan secara berjenjang mulai dari tingkat desa/kelurahan, kecamatan, dan kabupaten.

Dari beberapa kegiatan Bidang Pemuda yang telah dilaksanakan tersebut capaian yang diinginkan kedepan diharapkan upaya pelaksanaan bidang kepemudaan dapat dilaksanakan secara bertahap, terencana, sistematis, sinkron dan terkoordinasi sesuai dengan kebutuhan kondisi dan situasi daerah masing-masing. Namun demikian, harus kita sadari besar upaya pemerintah

daerah untuk mensukseskan program pembangunan di wilayah masing-masing, kiranya tetap berlangsung dalam kerangka jalinan sinkronisasi dan koordinasi yang dilandasi spirit persatuan dan kesatuan. Keberhasilan suatu daerah dalam memberdayakan pemuda dapat dijadikan aset daerah yang sangat bermanfaat serta menjadi kontributor untuk suksesnya Pembangunan Nasional.

Dari beberapa kegiatan Bidang Olahraga yang telah dilaksanakan tersebut capaian yang diharapkan adalah bahwa saat ini telah menempatkan olahraga sebagai suatu berita dan hiburan yang menarik. Dengan tumbuhnya bisnis yang didukung dengan ilmu pengetahuan dan teknologi, akhirnya terciptalah lapangan kerja bagi insan-insan olahraga yang tentu saja dapat meningkatkan kesejahteraan. Oleh Karena itu, harus disadari bahwa saat ini, keolahragaan bukan lagi ditilik hanya pada tataran “memasyarakatkan olahraga dan mengolahragakan masyarakat”, namun lebih luas daripada itu semua peranan olahraga yang semula dikelola secara sederhana, pada masa kini dan masa mendatang sudah harus dikelola secara professional, konseptional dan ilmiah agar segala substansi nilai-nilai yang dimiliki olahraga dapat dimanfaatkan secara maksimal.

2.1.1. Visi Dan Misi

Visi dan Misi Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara, yang mengacu pada Visi dan Misi Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara, yaitu:

The image shows two orange rectangular boxes with black borders. The top box contains the Vision statement, and the bottom box contains the Mission statement. Both are in all-caps.

VISI

TERWUJUDNYA KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA YANG MAJU, MANDIRI, SEJAHTERA, DAN BERKEADILAN

MISI

1. MENINGKATKAN SUMBER DAYA MANUSIA YANG BERKOMPETEN
2. MENINGKATKAN PENYELENGGARAAN PEMERINTAHAN YANG BERKUALITAS DAN MELAYANI

2.1.2. Tujuan dan Sasaran OPD

2.1.2.1. Tujuan

Tujuan jangka menengah Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara adalah :

1. Meningkatkan Transparansi dan Akuntabilitas Kinerja Pembangunan;
2. Meningkatkan Derajat Kesehatan Masyarakat;
3. Menurunkan jumlah pengangguran.

2.1.2.2. Sasaran Strategis

Sasaran Jangka Menengah Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara yang akan dicapai adalah sebagai berikut :

1. Meningkatnya Transparansi dan Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah;
2. Meningkatnya Peran serta masyarakat dan Prestasi Olahraga;
3. Meningkatnya Peran Serta Pemuda dan Prestasi Kepemudaan.

Berdasarkan pada tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan, maka di dapat atau dihasilkan dalam kurun waktu lima tahun adalah sebagai berikut :

Tabel 2.1 Tujuan, Sasaran, Indikator dan Target

No	Tujuan	Sasaran	Indikator Sasaran	Target Indikator				
				2017	2018	2019	2020	2021
1.	Meningkatkan Transparansi dan Akuntabilitas Kinerja Pembangunan.	Meningkatnya Transparansi dan Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah.	Nilai Akuntabilitas kinerja Dispora	60	80	82	83	85
2.	Meningkatkan Derajat Kesehatan Masyarakat	Meningkatnya Peran serta masyarakat dan Prestasi Olahraga	Persentase peran serta masyarakat dan prestasi olahraga	1 %	1,1 %	1,2 %	1,2 %	1,2 %
3.	Menurunkan jumlah pengangguran	Meningkatnya Peran Serta Pemuda dan Prestasi Kepemudaan	Jumlah pemuda yang berprestasi tingkat daerah dan nasional	223	228	235	240	245

2.1.3. Strategi dan Arah Kebijakan

2.1.3.1.Strategi

Strategi yang akan dilaksanakan oleh Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara adalah sebagai berikut :

- Meningkatnya kapasitas kelembagaan dan pelayanan dibidang kepemudaan, keolahragaan dan kepramukaan;
- Memperluas partisipasi, kesempatan dalam berorganisasi dan berkreasi bagi pemuda secara bebas dan bertanggungjawab;

- Meningkatnya jumlah dan kualitas serta kompetensi atlet, pelatih, peneliti, praktisi dan teknisi olahraga;
- Mengembangkan kewirausahaan pemuda berorientasi global dengan memperhatikan kompetensi dan produk unggulan di setiap wilayah;
- Meningkatnya kualitas dan kuantitas sarana dan prasarana pemuda dan olahraga.

2.1.3.2. Arah Kebijakan

Kebijakan yang akan dilaksanakan oleh Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara adalah sebagai berikut :

- Peningkatan kapasitas dan kualitas pelayanan dibidang kepemudaan, keolahraagaan dan kepramukaan;
- Peningkatan Kapasitas dan Kinerja Sumber Daya Aparatur;
- Peningkatan Capaian Sistem Perencanaan dan keuangan yang akuntabel;
- Peningkatan kualitas dan peran pemuda, serta kelembagaan pemuda dalam pembangunan;
- Peningkatan pengembangan kualitas karakter generasi muda;
- Peningkatan Pemahaman Pemuda akan bahaya Narkoba;
- Peningkatan pembinaan dan Pengembangan olahraga, penyelenggaraan olahraga dan meningkatkan pengetahuan dan Ilmu teknologi;
- Peningkatan dan pengembangan kualitas manajemen perencanaan pengadaan pengelolaan sarana dan prasarana olahraga;
- Peningkatan pengelolaan dan pengawasan, serta alat penunjang sarana dan prasarana olahraga.

Tujuan dan Sasaran Jangka Menengah Pelayanan Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun 2016 – 2021 dapat digambarkan

Tabel 2.2 Tujuan, Sasaran, Strategi, dan Kebijakan

Tujuan	Sasaran	Strategi	Kebijakan
Meningkatkan Transparansi dan Akuntabilitas Kinerja Pembangunan	Meningkatnya Transparansi dan Akuntabilitas Kinerja Perangkat Daerah.	Memperluas partisipasi, kesempatan dalam berorganisasi dan berkreasi bagi pemuda secara bebas dan bertanggungjawab	<ol style="list-style-type: none"> 1. Peningkatan kapasitas dan kualitas pelayanan dibidang kepemudaan, keolahragaan dan kepramukaan 2. Peningkatan Kapasitas dan Kinerja Sumber Daya Aparatur 3. Peningkatan Capaian Sistem Perencanaan dan keuangan yang akuntabel
Meningkatkan Derajat Kesehatan Masyarakat	Meningkatnya Peran serta masyarakat dan Prestasi Olahraga	<ol style="list-style-type: none"> 1. Meningkatkan kapasitas kelembagaan dan pelayanan dibidang kepemudaan, keolahragaan dan kepramukaan 2. Meningkatkan jumlah dan kualitas serta kompetensi atlet, pelatih, peneliti, praktisi dan teknisi olahraga 3. Meningkatkan kualitas dan kuantitas sarana dan prasarana pemuda dan olahraga 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Peningkatan dan pengembangan kualitas manajemen perencanaan pengadaan pengelolaan sarana dan prasarana olahraga 2. Peningkatan pembinaan dan Pengembangan olahraga, penyelenggaraan olahraga dan meningkatkan pengetahuan dan Ilmu teknologi 3. Peningkatan pengelolaan dan pengawasan, serta alat penunjang sarana dan prasarana olahraga
Menurunkan jumlah pengangguran	Meningkatnya Peran Serta Pemuda dan Prestasi Kepemudaan	<ol style="list-style-type: none"> 1. Mengembangkan kewirausahaan pemuda berorientasi global dengan memperhatikan kompetensi dan produk unggulan di setiap wilayah 2. Meningkatkan kualitas dan kuantitas sarana dan prasarana pemuda dan olahraga 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Peningkatan kualitas dan peran pemuda, serta kelembagaan pemuda dalam pembangunan. 2. Peningkatan pengembangan kualitas karakter generasi muda 3. Peningkatan Pemahaman Pemuda akan bahaya Narkoba 4. Peningkatan kualitas dan peran pemuda, serta

			kelembagaan pemuda dalam pembangunan.
--	--	--	---------------------------------------

Merujuk pada tujuan dan sasaran tersebut diatas maka rumusan strategi dan kebijakan pada Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara adalah sebagai berikut :

Strategi 1.

- a. Meningkatkan koordinasi kedalam dan keluar untuk kelancaran pelaksanaan tugas sesuai tugas pokok dan fungsi
- b. Mengupayakan kecepatan, kenyamanan dan keamanan aparatur.
- c. Mengupayakan peningkatan kapasitas dan kinerja sumberdaya aparatur
- d. Tersusunnya perencanaan dan laporan yang akuntabel.

Strategi 2.

- a. Pengumpulan, pengolahan, serta analisis data pengembangan sumberdaya Pemuda dan kelembagaan pemuda.
- b. Penyusunan petunjuk teknis pengembangan sumber daya pemuda dan kelembagaan pemuda.
- c. Peningkatan kualitas dan peran pemuda serta kelembagaan pemuda dalam pembangunan
- d. Menyelenggarakan kegiatan pembinaan dan pemberdayaan serta kemandirian pemuda
- e. Meningkatkan Kerjasama dan Kemitraan dalam pelayanan kepemudaan

Strategi 3.

- a. Pengumpulan, pengolahan, dan analisis data pemberdayaan olahraga dan Peningkatan prestasi olahraga
- b. Penyusunan petunjuk teknis pemberdayaan olahraga dan peningkatan prestasi olahraga
- c. Pembinaan dan pemberdayaan olahraga pendidikan dan masyarakat
- d. Pembinaan dan pengembangan atlet secara berjenjang dan berkelanjutan
- e. Penyelenggaraan event/kejuaraan olahraga

- f. Peningkatan prestasi atlet melalui event olahraga tingkat regional, provinsi, nasional dan internasional

Strategi 4.

- a. Peningkatan potensi pemuda dalam kewirausahaan dan pola kemitraan dalam menggali potensi produk unggulan kewilayahan
- b. Perluasan kesempatan memperoleh dan meningkatkan pendidikan serta keterampilan.
- c. Pengumpulan, pengolahan bahan dan analisis data pengembangan kewirausahaan pemuda dan industri olahraga
- d. Peningkatan dukungan kewirausahaan dan industry olahraga dalam pola kemitraan, akses dan permodalan untuk menggali potensi ekonomi pemuda dan olahraga.

Strategi 5.

- a. Pengumpulan, pengolahan, serta analisis data pembangunan dan pembinaan sarana dan prasarana pemuda dan olahraga
- b. Penyusunan petunjuk teknis pembangunan pembinaan sarana dan prasarana pemuda dan olahraga.
- c. Melaksanakan pembangunan sarana dan prasarana pemuda dan olahraga milik pemerintah daerah
- d. Melakukan Koordinasi dan kerjasama kepada pemerintah provinsi dan pusat dalam pembangunan prasarana pemuda dan olahraga.
- e. Mengupayakan pengadaaan fasilitasi penunjang perlengkapan parasarana dan sarana pemuda dan olahraga.
Terpeliharanya dan berdayagunanya bangunan prasarana olahraga melalui UPT Pengelolaan sarana dan prasarana olahraga.

2.2. Perjanjian Kinerja 2019

Rencana Kinerja Tahunan Dispora Kutai Kartanegara Tahun 2019 yang telah dibuat untuk melaksanakan kegiatan, program dan sasaran di Tahun 2019 menjadi tumpuan bagi Dispora Kutai Kartanegara untuk mewujudkan kinerja output ataupun outcome yang ditetapkan dalam Perjanjian Kinerja Dispora Kutai Kartanegara Tahun 2019 berdasarkan pada Instruksi Presiden Nomor 5 Tahun 2004 tentang Percepatan Pemberantasan Korupsi yang ditindaklanjuti dengan surat edaran Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor SE/31/M.PAN/12/2004 tentang Penetapan Kinerja. Pada Tanggal 21 April 2014 terbit Peraturan Presiden No. 29 Tahun 2014 Tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah sebagai gantinya Instruksi Presiden No. 7 Tahun 1999 serta ditindaklanjuti oleh Menteri Pendayagunaan Aparatur Negera dan Reformasi Birokrasi dengan menerbitkan Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 53 Tahun 2014 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja dan Tata Cara Reviu Atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah, yang menjadikan Perjanjian Kinerja sebagai Komitmen Kinerja Kepala Dispora Kutai Kartanegara. Perjanjian Kinerja Dispora Kutai Kartanegara Tahun 2019 dijadikan acuan untuk mengukur Kinerja Dispora Kutai Kartanegara Tahun 2019 dan melaporkannya dalam Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKj IP).

Tabel 2.3
Perjanjian Kinerja DISPORA Tahun 2019

<i>NO</i>	<i>SASARAN STRATEGIS</i>	<i>INDIKATOR KINERJA</i>	<i>TARGET</i>
1	2	3	4
	Meningkatnya Prestasi dan Kreativitas Pemuda dan Olahraga	Klinik Wirausaha Pemuda Mandiri	4%
		Indeks Pembangunan Olahraga (IPO/SDI)	40,6%
		Cakupan Bina Kepemudaan	24,3%
		Cakupan Organisasi Kepramukaan Aktif	100%
		Persentase Wirausaha Muda	4%

	Cakupan Pencegahan Bagi Pemuda (Pelajar) terhadap Bahaya Narkoba	12%
	Persentase Pembinaan atlit lokal	40%
	Jumlah Atlit Pelajar yang di Bina	80 orang
	Jumlah Atlet Olahraga Tradisional yang berprestasi	50 orang
	Cakupan Pembinaan Olahraga	80%
	Jumlah atlet Berprestasi	34 orang
	Jumlah Prestasi Olahraga	50 Medali
	Cakupan Pelatih yang bersertifikasi	37,8%
	Persentase ketersediaan Sarana dan prasarana olahraga	97,7%
	Persentase Kecamatan yang memiliki Sarana dan prasarana kepemudaan	50%
	Persentase Sarana dan prasarana olahraga yang dipelihara	100%

B A B 3

AKUNTABILITAS KINERJA

Bab 3 :

1. Capaian Kinerja Tahun 2019
2. Evaluasi, Analisis Capaian Kinerja, dan Perbandingan kinerja tahun 2019 dengan Capaian Tahun 2018.
3. Akuntabilitas Keuangan

3.1 Capaian Kinerja Tahun 2019

Akuntabilitas Kinerja dalam format Laporan Kinerja Instansi Pemerintah DISPORA Kutai Kartanegara tidak terlepas dari rangkaian mekanisme fungsi perencanaan yang sudah berjalan mulai dari Perencanaan Strategis (Renstra) dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) dan Perjanjian Kinerja DISPORA Kutai Kartanegara, tidak terlepas dari pelaksanaan pembangunan itu sendiri sebagai fungsi *actuating* dari berbagai piranti perencanaan yang sudah dibuat tersebut, hingga kemudian sampailah pada saat pertanggung jawaban pelaksanaan pembangunan yang mengerahkan seluruh sumber daya manajemen pendukungnya. Pertanggungjawaban kinerja pelaksanaan pembangunan sifatnya terukur,

terdapat standar pengukuran antara yang diukur dengan piranti pengukurannya. Pertanggung jawaban pengukuran yang diukur adalah kegiatan, program, dan sasaran, yang prosesnya adalah sejauh mana kegiatan, program, dan sasaran dilaksanakan tidak salah arah dengan berbagai piranti perencanaan yang telah dibuat.

3.1.1 Pengukuran Capaian Kinerja

Pengukuran capaian kinerja Dispora Kutai Kartanegara tahun 2019 dilakukan dengan cara membandingkan antara target (rencana) dan realisasi Indikator Kinerja Utama (IKU) pada masing-masing perspektif. Setelah dilakukan penghitungan akan diketahui selisih atau celah kinerja (*performance gap*). Selanjutnya berdasarkan selisih kinerja tersebut dilakukan evaluasi guna mendapatkan strategi yang tepat untuk peningkatan kinerja di masa yang akan datang (*performance*

improvement). Adapun dalam memberikan penilaian tingkat Realisasi kinerja setiap sasaran, menggunakan rumus sebagai berikut :

$$\text{Pengukuran Kinerja} = \frac{\text{Realisasi}}{\text{Target}} \times 100 \%$$

Tabel 3.1. Skala Nilai Peringkat Kinerja

No	Interval Nilai Realisasi Kinerja	Kriteria Penilaian Realisasi Kinerja
1.	$91 \geq$	Sangat Tinggi
2.	$76 \leq 90$	Tinggi
3.	$66 \leq 75$	Sedang
4.	$51 \leq 65$	Rendah
5.	≤ 50	Sangat Rendah

Sumber : Permendagri 54 Tahun 2010

Adapun tingkat capaian kinerja Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara pada Tahun 2019 berdasarkan hasil pengukurannya diatas dapat diilustrasikan dalam table sebagai berikut:

Tabel 3.2. Pengukuran Capaian Penetapan Kinerja Tahun 2019

NO	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR KINERJA	TARGET	REALISASI	CAPAIAN (%)
1	2	3	4	5	6
	Meningkatnya Prestasi dan Kreativitas Pemuda dan Olahraga	Klinik Wirausaha Pemuda Mandiri	4%	4%	100
		Indeks Pembangunan Olahraga (IPO/SDI)	40,6%	40,60%	100
		Cakupan Bina Kepemudaan	24,3%	24,30%	100
		Cakupan Organisasi Kepramukaan Aktif	100%	100%	100
		Persentase Wirausaha Muda	4%	4%	100

Cakupan Pencegahan Bagi Pemuda (Pelajar) terhadap Bahaya Narkoba	12%	0%	0
Persentase Pembinaan atlet lokal	40%	35,71%	89
Jumlah Atlet Pelajar yang di Bina	80 orang	30 orang	37,5
Jumlah Atlet Olahraga Tradisional yang berprestasi	50 orang	184 orang	368
Cakupan Pembinaan Olahraga	80%	31%	39
Jumlah atlet Berprestasi	34 orang	123 Orang	361,765
Jumlah Prestasi Olahraga	50 Medali	48 Medali	96
Cakupan Pelatih yang bersertifikasi	37,8%	37,71%	99,76
Persentase ketersediaan Sarana dan prasarana olahraga	97,7%	97,7%	100
Persentase Kecamatan yang memiliki Sarana dan prasarana kepemudaan	50%	50%	100
Persentase Sarana dan prasarana olahraga yang dipelihara	100%	100%	100

3.2 Evaluasi, Analisis Capaian Kinerja, dan Perbandingan kinerja tahun 2019 dengan Capaian Tahun 2018.

Selanjutnya berdasarkan hasil pengukuran kinerja diatas dilakukan evaluasi dan analisis pencapaian kinerja guna memberikan informasi yang lebih transparan mengenai sebab sebab tercapai atau tidak tercapainya kinerja yang telah ditargetkan hingga akhir tahun 2019, Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara secara bertahap dan konsisten telah

berupaya untuk mewujudkan misi dan tujuannya melalui 1 (satu) sasaran strategis dan 16 (enam belas) indikator kinerja yang telah ditetapkan dalam IKU maupun Penetapan Kinerja Tahun 2019 oleh Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara. Adapun evaluasi dan analisis tingkat pencapaian kinerja dari 1 (satu) sasaran strategis Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara pada Tahun 2019 tersebut adalah sebagai berikut:

SASARAN STRATEGIS

Meningkatnya Prestasi dan Kreativitas Pemuda dan Olahraga

Sasaran strategis ini merupakan salah satu upaya mencapai misi kedua yaitu **”Menumbuh kembangkan kreativitas pemuda dan Olahrag yang berkualitas, berdaya saing dan berkarakter”**, dan juga untuk mencapai tujuan: **” Mewujudkan pemuda dan olahraga yang berkualitas, mandiri dan berkarakter”**. Sasaran ini juga didukung secara terpadu oleh Bidang Pemuda dan Olahraga. Untuk mengukur sasaran pertama ini terdapat 16 indikator . Berikut pengukuran capaian Kinerja tabel dibawah ini :

Tabel 3.3.

Pengukuran Sasaran Capaian Strategis Pertama Tahun 2019 Dan Perbandingan Dengan Capaian Tahun 2018

No	Indikator Kinerja	Capaian Tahun 2018.	Tahun 2019		
			Target	Realisasi	% Capaian
1.	Klinik Wirausaha Pemuda Mandiri	100	4%	4%	100
2.	Indeks Pembangunan Olahraga (IPO/SDI)	100	40,6%	40,6%	100
3.	Cakupan Bina Kepemudaan	100	24,3%	24,30%	100
4.	Cakupan Organisasi Kepramukaan Aktif	100	100%	100%	100
5.	Persentase	0	4%	4%	100

	Wirausaha Muda				
6.	Cakupan Pencegahan Bagi Pemuda (Pelajar) terhadap Bahaya Narkoba	0	12%	0%	0
7.	Persentase Pembinaan atlit lokal	100	40%	35,71%	89
8.	Jumlah Atlit Pelajar yang di Bina	100	80 orang	30 orang	37,5
9.	Jumlah Atlet Olahraga Tradisional yang berprestasi	100	50 orang	184 orang	368
10.	Cakupan Pembinaan Olahraga	0	80%	31%	39
11.	Jumlah atlet Berprestasi	100	34 orang	123 Orang	361,765
12.	Jumlah Prestasi Olahraga	33,3	50 Medali	48 Medali	96
13.	Cakupan Pelatih yang bersertifikasi	0	37,8%	37,71%	99,76
14.	Persentase ketersediaan Sarana dan prasarana olahraga	100	97,7%	97,7%	100
15.	Persentase Kecamatan yang memiliki Sarana dan prasarana kepemudaan	100	50%	50%	100
16.	Persentase Sarana dan prasarana olahraga yang dipelihara	100	100%	100%	100

Terlihat dari Tabel 3.3 diatas bahwa capaian kinerja ketiga indikator kinerja ada yang mengalami penilaian sangat tinggi sebesar 361,765 % dan ada juga mengalami penilaian yang rendah dapat dijelaskan sebagai berikut :

1. Klinik Wirausaha Pemuda Mandiri

Tahun 2019 Pemkab Kukar Melalui DISPORA Kukar mendirikan Klinik Wirausaha Pemuda Mandiri yang dimana Berdirinya WPM yang diharapkan menjadi mediator pengembangan kemampuan dan mengasah kreativitas pemuda untuk bergerak di dunia wirausaha, atau diharapkan sebagai penyelesaian masalah ketenagakerjaan pemuda yang ada di Kutai Kartanegara yang dimana program ini lebih ke upaya peningkatkan kapasitas dan kemampuan pemuda agar bisa mandiri dan berwirausaha dan Menurut data Badan Pusat Statistik Kukar 2018 43 persen Penduduk Kutai Kartanegara memilih menjadi karyawan, guru dan PNS. Sementara yang berwirausaha masih sekitar 23,7 persen Dengan demikian ada sekitar 200 orang wirausaha muda yang dilatih dari target 5000 orang target (2016-2021).

Dasar Perhitungan pada Indikator tersebut di dapat dari :

$$\frac{200 \text{ orang wirausaha pemuda yang dilatih}}{5000 \text{ orang target (2016-2021)}} \times 100 \% = 4\%$$

2. Indeks Pembangunan Olahraga (IPO/SDI)

Partisipasi masyarakat dalam melakukan kegiatan olahraga semakin meningkat yang ditunjukkan dengan peningkatan partisipasi masyarakat pada Indeks Pembangunan Olahraga (SDI) dari 39,1% pada tahun 2018 menjadi 40,6% pada tahun 2019, dimana pengukuran SDI sebagai berikut :

1. Dimensi SDM Olahraga

- SDM yang dibina pada tahun 2019 : 30 orang
- JumlahTarget pada tahun 2019 : 90 orang
- Maka Indeks dimensi SDM yang sudah dibina : 0,333

2. Dimensi Infrastruktur/Ruang terbuka

- Pada tahun 2019 fasilitasi Ruang Terbuka olahraga terdapat di 3

kecamatan

- Jumlah Target pada tahun 2019 : 18 Kecamatan
- Maka Indeks dimensi SDM yang sudah dibina : 0,176

3. Dimensi Partisipasi Olahraga

- Pada tahun 2019 terdapat banyak fasilitasi –fasilitasi kegiatan olahraga, adapun total peserta aktif olahraga sejumlah 2.120 orang
- Jumlah target pada tahun 2018 sebanyak 3500 orang
- Maka Indeks dimensi SDM yang sudah dibina : 0,606

4. Dimensi Kebugaran :

- Pada tahun 2019 telah dilakukan pengukuran tingkat kebugaran dengan jumlah peserta sebanyak 100 orang dengan 55 orang memiliki tingkat kebugaran yang cukup
- Maka Indeks dimensi SDM yang sudah dibina : 0,55

Jadi untuk tahun 2019 Indeks Pembangunan Olahraga yang telah dilaksanakan adalah sebesar 39,1 dengan dasar perhitungan sebagai berikut:

$$\text{SDI / IPO} = \frac{0,333+0,176+0,606+0,55}{4} = 0,416 \text{ atau sama dengan } 41,6\%$$

3. Prosentase Cakupan Bina Kepemudaan

Tahun 2019 target pemuda yang akan di bina guna meningkatkan jumlah kader kepemimpinan dan Kepeloporan pemuda melalui Program Program peningkatan peran serta kepemudaan berjumlah 40 orang, dengan rincian (40 orang Anggota Paskibraka) sehingga capaian kinerja menjadi 100% (sangat tinggi)

4. Porsentase Cakupan Organisasi Kepramukaan Aktif

Tahun 2019 capaian atas realisasi dari target Organisasi Kepramukaan Aktif melalui Pendataan Potensi Gerakan Pramuka, mencapai 100% (sangat tinggi), pendataan tersebut dilaksanakan di 18 Kwartir Ranting yang berada di Wilayah Kabupaten Kutai Kartanegara

5. **Persentase Wirausaha Muda**

Setelah berdirinya WPM Tahun 2019 target 4% penumbuhan wirausaha pemuda mandiri melalui berhasil mencapai realisasi 4% dari target, ini sangat membanggakan dikarenakan 200 orang wirausaha yang dilatih terdapat 50 orang wirausaha muda yang berhasil / menjalankan usahanya, yang dimana perhitungannya sebagai berikut:

$$\frac{50 \text{ orang wirausaha pemuda yang berhasil}}{200 \text{ orang wirausaha pemuda yang dilatih}} \times 100 \% = 4\%$$

6. **Cakupan Pencegahan Bagi Pemuda (Pelajar) terhadap Bahaya Narkoba**

Tahun 2019 capaian atas realisasi dari target Cakupan Pencegahan Bagi Pemuda (Pelajar) terhadap Bahaya Narkoba tidak tercapai, dikarenakan tidak adanya alokasi pendanaan pada tahun 2019 ini.

7. **Persentase Pembinaan atlit lokal**

Tahun 2019 capaian atas realisasi dari target 40 % Persentase Pembinaan atlit lokal, realisasi atas target tersebut hanya 35,71% sehingga capaian tahun 2019 sebesar 89% hal ini dikarenakan 2800 orang atlet target tahun 2019 hanya terealisasi 1000 orang dengan rincian sebagai berikut :

- marching band 79 orang
- silat 50 orang
- kempo 100 orang
- Bupati Cup 771 orang

Dasar Perhitungan pada Indikator tersebut di dapat dari :

$$\frac{1000 \text{ atlet lokal}}{2800 \text{ target atlet tahun 2019}} \times 100 \% = 35,71\%$$

8. **Jumlah Atlit Pelajar yang di Bina**

Tahun 2019 Jumlah atlit pelajar yang dibina untuk Peningkatan Prestasi Olahraga melalui kegiatan PPLPD Kab. Kukar berjumlah 30 orang, tidak sesuai dengan target kinerja yang ditentukan berjumlah 80 org sehingga capaian kinerja menjadi 37,5%

Dasar Perhitungan pada Indikator tersebut di dapat dari :

$$\frac{30 \text{ atlet PPLPD}}{80} \times 100 \% = 37,5\%$$

80 atlet PPLPD 2019

9. Jumlah Atlet Olahraga Tradisional yang berprestasi

Tahun 2019 target Jumlah Atlet Olahraga Tradisional yang berprestasi berjumlah 50 orang, ternyata jumlah tersebut melebihi dari target yang atau bertambah menjadi 184 orang sehingga capaian kinerja pada tahun 2019 menjadi 368%

Dasar Perhitungan pada Indikator tersebut di dapat dari :

$$\frac{184 \text{ atlet Oltrad yang berprestasi}}{50 \text{ target atlet Oltrad yang berprestasi 2019}} \times 100 \% = 368\%$$

10. Cakupan Pembinaan Olahraga

Jumlah pembinaan Olahraga adalah 80% dari 44 Cabor atau sekitar 35 cabang olahraga yang menjadi target akan difasilitasi tahun 2019, dengan kurangnya Anggaran Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara hanya memfasilitasi 11 cabang olahraga, dan akibatnya capaian realisasi sebesar 39% .

$$\frac{11 \text{ cabor yang difasilitasi}}{35 \text{ cabor target yang difasilitasi Tahun 2019}} \times 100 \% = 39\%$$

11. Jumlah atlet Berprestasi

Jumlah atlet Berprestasi pada tahun 2019 melampaui target Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara yang dimana target tahun 2019 sebanyak 34 orang atlet prestasi ternyata terealisasi 123 orang atlet prestasi sehingga capaian reaslisasi 361,765%, jumlah atlet berprestasi tersebut di dapat dari :

- marching band 79 orang
- kempo 100 orang
- Bulutangkis 15 orang

Dasar Perhitungan pada Indikator tersebut di dapat dari :

$$\frac{123 \text{ atlet prestasi}}{34 \text{ target atlet prestasi tahun 2019}} \times 100 \% = 361,765\%$$

12. Jumlah Prestasi Olahraga

Jumlah Prestasi Olahraga diukur dari hasil medali yang di dapat oleh Atlet – Atlet Kutai Kartanegara di berbagai kejuaraan nasional dan internasional, Target Jumlah Prestasi Olahraga ditahun 2019 sebesar 50 medali, hanya terealisasi 48 medali, hingga capaian realisasi sebesar 96%. Jumlah 48 medali tersebut di dapat dari :

- marching band 4 medali
- kempo 29 medali
- Bulutangkis 15 medali

Dasar Perhitungan pada Indikator tersebut di dapat dari :

$$\frac{48 \text{ medali}}{50 \text{ target medali tahun 2019}} \times 100 \% = 96\%$$

13. Cakupan Pelatih yang bersertifikasi

Tahun 2019 Target Cakupan Pelatih yang bersertifikasi sebesar 37,8% didapat dari 175 orang yang dipersiapkan menjadi pelatih bersertifikasi, dengan seiringnya waktu dan terbatasnya Anggaran Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara hanya melatih 66 orang atau sekitar 31,71%, sehingga capaian atas realisasi sebesar 99,76%

Dasar Perhitungan pada Indikator tersebut di dapat dari :

$$\frac{66 \text{ Pelatih bersertifikasi}}{175 \text{ target Pelatih bersertifikasi tahun 2019}} \times 100 \% = 99,76\%$$

14. Persentase ketersediaan Sarana dan prasarana olahraga

Komitmen Pemerintah melalui Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara untuk menyediakan sarana dan prasarana olahraga khususnya untuk 44 cabang olahraga, 97,7% sarana dan prasarana di tahun 2019 terpenuhi di harapkan akhir 2021 semua sarana dan prasarana olahraga terpenuhi, Capaian atas Realisasi mencapai 100%

Dasar Perhitungan pada Indikator tersebut di dapat dari :

$$\frac{97,7\% \text{ Ketersediaan sarana bersertifikasi}}{97,7\% \text{ target Ketersediaan sarana tahun 2019}} \times 100 \% = 99,76\%$$

15. Kecamatan yang memiliki Sarana dan prasarana kepemudaan

Tahun 2019 Kecamatan yang memiliki Sarana dan prasarana kepemudaan ditargetkan 50% atau sekitar 9 kecamatan yang diberikan bantuan sarana menunjang kreatifitas pemuda berupa peralatan seni target, hingga target pada akhir renstra Dinas Kepemudaan Dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara diharapkan seluruh Kecamatan memiliki Sarana dan prasarana kepemudaan, tapi realisasi atas target di tahun 2019 mencapai 100%

16. Persentase Sarana dan prasarana olahraga yang dipelihara

Pemeliharaan Fasilitas Olahraga wajib dilaksanakan karena sebagai penunjang aktifitas atlet untuk menuju prestasi terbaik. Tahun 2019 target Persentase sarana dan prasarana olahraga yang dipelihara sesuai dengan target yang ditetapkan Dispora, sehingga capaian kinerja menjadi 100% (sangat tinggi)

1. **Faktor-faktor yang mempengaruhi pencapaian keberhasilan sasaran ini :**
 - a. Tujuan Dinas Pemuda dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara guna Mewujudkan pemuda yang berkualitas, mandiri dan berkarakter
 - b. Adanya peraturan perundangan yang mendukung pelaksanaan tugas khususnya dalam hal Penyusunan surat dokumen pelaporan;
 - c. Komitmen Kepala Dinas Pemuda dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara dalam mendukung penyusunan laporan;
 - d. Proses perencanaan yang matang untuk menempuh suatu tujuan kinerja yang baik.

2. **Hambatan/Masalah :**
 - a. Kondisi keuangan daerah yang menurun berimbas pada kegiatan yang di tiadakan sehingga salah satu capaian kinerja menurun sekitar 0%
 - b. Hasil evaluasi Laporan belum sepenuhnya digunakan sebagai pertimbangan atau feedback dalam perencanaan di tahun berikutnya;

3. Strategi / upaya pemecahan masalah:

Untuk menunjang Meningkatnya Prestasi dan Kreativitas Pemuda dan Olahraga perlu adanya strategi dengan memperluas partisipasi, kesempatan dalam berorganisasi dan berkreasi bagi pemuda dan pelaku olahraga secara bebas dan bertanggungjawab dengan melakukan kebijakan Peningkatan kualitas peran pemuda dan pelaku olahraga, serta kelembagaan pemuda dan organisasi olahragadalam pembangunan, juga yang paling penting adalah ketersediaan dana untuk menunjang setiap kegiatan agar capaian kinerja dari target yang telah ditentukan bisa tercapai dengan sangat baik.

3.3 Akuntabilitas Keuangan

Tahun 2019 ini Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara memperoleh dana sebesar **Rp. 58.671.862.549,43** terdiri dari :

1. **Belanja Tidak Langsung sebesar Rp. 9.587.670.189,43**
2. **Belanja Langsung sebesar Rp. 49.084.192.360,00**

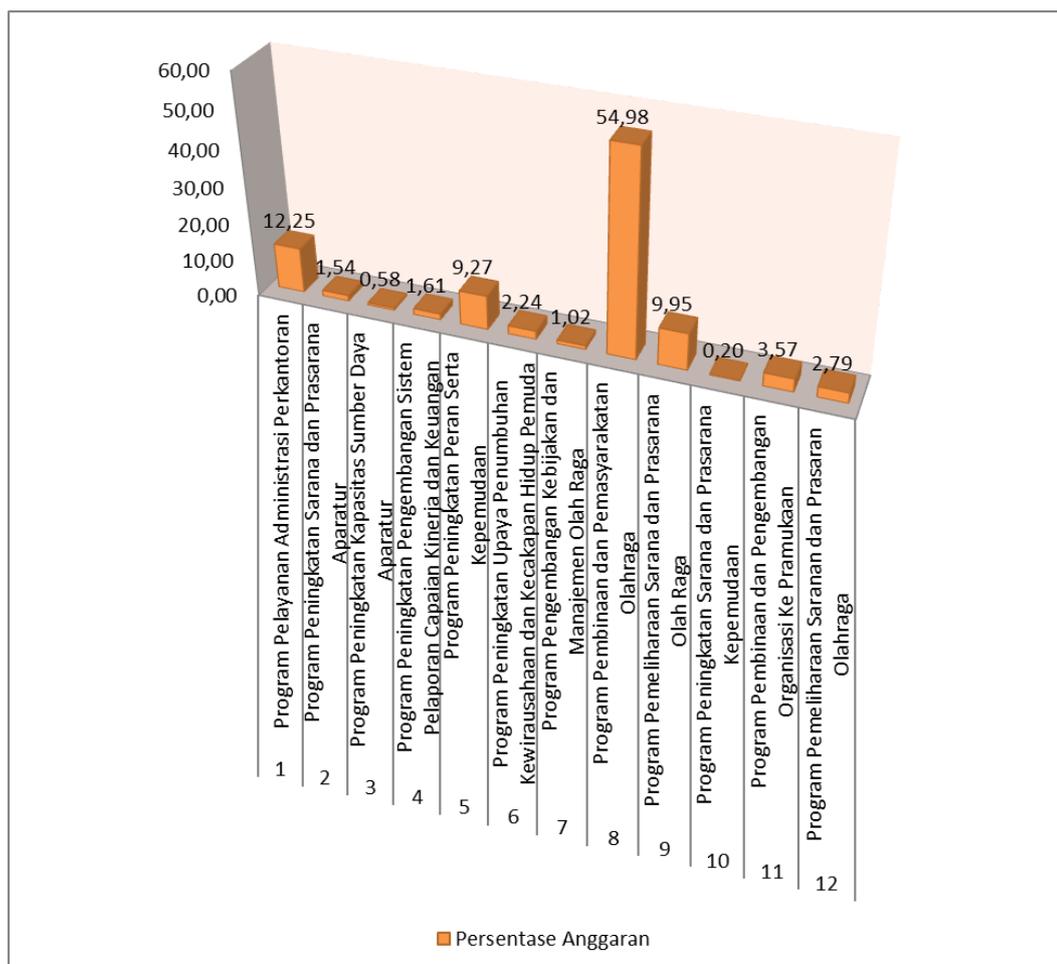
Pengalokasian anggaran Belanja Langsung berdasarkan program yang diadaptasi sesuai Renstra Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara sebagai berikut;

Tabel 3.4. Alokasi Anggaran Pada Masing – Masing Program Tahun 2019

No.	Program	Jumlah (Rp.)	Alokasi Dana (%)
1.	Program Pelayanan Administrasi Perkantoran	6.013.268.300,00	12,25
2.	Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur	754.618.000,00	1,54
3.	Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur	284.270.800,00	0,58
4.	Program Peningkatan Pengembangan Sistem Pelaporan Capaian Kinerja dan Keuangan	792.155.500,00	1,61
5.	Program Peningkatan Peran Serta Kepemudaan	4.548.829.000	9,27

6.	Program Peningkatan Upaya Penumbuhan Kewirausahaan dan Kecakapan Hidup Pemuda	1.100.000.000,00	2,24
7.	Program Pengembangan Kebijakan dan Manajemen Olah Raga	500.000.000,00	1,02
8.	Program Pembinaan dan Pemasarakatan Olahraga	26.984.815.000,00	54,98
9.	Program Pemeliharaan Sarana dan Prasarana Olah Raga	4.885.235.760,00	9,95
10.	Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Kepemudaan	100.000.000,00	0,20
11.	Program Pembinaan dan Pengembangan Organisasi Ke Pramukaan	1.750.000.000,00	3,57
12.	Program Pemeliharaan Saranan dan Prasaran Olahraga	1.371.000.000,00	2,79

Grafik 3.1. Persentase Alokasi Dana Program



Dari tabel dan grafik diatas terlihat bahwa Program Pembinaan dan Pemasyarakatan Olahraga memperoleh pengalokasian anggaran yang paling besar yakni 54,98% (Rp. 26.984.815.000,00), sedangkan terkecil Program Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Kepemudaan 0.20% (Rp. 100.000.000,00).

Pelaksanaan kegiatan-kegiatan dalam rangka mencapai sasaran yang telah ditetapkan dalam Rencana Kinerja Dinas Kepemudaan dan Olahraga Tahun 2019, menggunakan sumber dana Anggaran Pendapatan Belanja Daerah (APBD) Kabupaten Kutai Kartanegara.

Dilihat dari sisi penggunaan anggaran yang tanggung jawab penggunaannya diserahkan kepada Dinas Kepemudaan dan Olahraga dalam rangka pelaksanaan kegiatan-kegiatannya, dapat dilihat pada tabel di bawah ini:

Tabel 3.5. Tabel Realisasi Kinerja dan Keuangan DISPORA Tahun 2019

KODE PROGRAM KEGIATAN	URAIAN KEGIATAN	LOKASI KEGIATAN	PAGU		REALISASI			REALISASI FISIK %
			SEBELUM PERUHBAN	SESUDAH PERUHBAN	(Rp)	%	%	
						SEBELUM	SESUDAH	
2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.13 . 2.13.01 . 01	Program pelayanan administrasi Pekantoran		5.583.709.100	6.013.268.300	4.726.087.118	84,64%	78,59%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 02	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Tenggarong Seberang	3.294.224.000	3.294.224.000	2.284.911.233	69,36%	69,36%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 06	Penyediaan Jasa pemeliharaan dan perizinan kendaraan dinas/ operasional	Tenggarong Seberang	28.400.000	28.400.000	13.834.600	48,71%	48,71%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 07	Penyediaan Jasa Administrasi Keuangan	Tenggarong Seberang	230.905.200	287.414.400	276.269.400	119,65%	96,12%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 09	Penyediaan Jasa perbaikan peralatan kerja	Tenggarong Seberang	50.000.000	50.000.000	35.190.000	70,38%	70,38%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 10	Penyediaan Alat Tulis Kantor	Tenggarong Seberang	75.000.000	138.050.000	137.217.934	182,96%	99,40%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 11	Penyediaan komponen instalasi listrik/ penerangan bangunan kantor	Tenggarong Seberang	40.000.000	190.000.000	39.498.800	98,75%	20,79%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 16	Penyediaan Makanan dan Minuman	Tenggarong Seberang	150.000.000	150.000.000	126.106.800	84,07%	84,07%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 18	Penyediaan Jasa Tenaga Administrasi perkantoran	Tenggarong Seberang	1.145.672.640	1.145.672.640	1.087.878.521	94,96%	94,96%	100,00

2.13 . 2.13.01 . 01 . 19	Penyediaan barang cetakan dan penggandaan	Tenggarong Seberang	50.000.000	60.000.000	59.547.500	119,10%	99,25%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 20	Rapat-Rapat Koordinasi dan Konsultasi Ke Luar Daerah	dalam dan luar daerah	350.000.000	500.000.000	496.669.200	141,91%	99,33%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 21	Penyediaan alat kebersihan kantor	Tenggarong Seberang	45.000.000	45.000.000	44.889.130	99,75%	99,75%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 01 . 22	Operasional UPT Pengelola Kompleks Olahraga	Tenggarong Seberang	124.507.260	124.507.260	124.074.000	99,65%	99,65%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 02	Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur		388.600.000	754.618.000	693.823.247	178,54%	91,94%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 02 . 07	Pengadaan perlengkapan gedung kantor	Tenggarong Seberang	55.000.000	186.314.000	173.062.200	314,66%	92,89%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 02 . 24	Pemeliharaan Rutin/Berkala Kendaraan Dinas/Operasional	Tenggarong Seberang	290.000.000	340.000.000	311.043.480	107,26%	91,48%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 02 . 45	Penataan lingkungan tempat kerja	Tenggarong Seberang	43.600.000	228.304.000	209.717.567	481,00%	91,86%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 05	Program Peningkatan Pengembangan Sumber Daya Aparatur		284.270.800	284.270.800	269.373.980	94,76%	94,76%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 05 . 04	Penyusunan dan Pengembangan SP dan SOP	Tenggarong Seberang	99.270.800	99.270.800	95.039.380	95,74%	95,74%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 05 . 05	Pendidikan dasar satuan pengamanan stadion	Tenggarong	85.000.000	85.000.000	85.000.000	100,00%	100,00%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 05 . 06	Fasilitasi Tim Bekias Perangkat Daerah	Tenggarong Seberang	100.000.000	100.000.000	89.334.600	89,33%	89,33%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 06	Program Peningkatan Pengembangan sistem pelaporan capaian kinerja dan keuangan		476.600.000	792.155.500	731.030.000	153,38%	92,28%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 06 . 04	Penyusunan pelaporan keuangan akhir tahun	Tenggarong Seberang	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100,00%	100,00%	100,00

2.13 . 2.13.01 . 06 . 05	Penyusunan dokumen evaluasi, pelaporan dan perencanaan	Tenggarong Seberang	201.600.000	201.600.000	201.600.000	100%	100,00%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 06 . 06	Fasilitasi penyusunan Rencana Startegis SKPD	Tenggarong Seberang	125.000.000	125.000.000	106.871.400	85,50%	85,50%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 06 . 07	Fasilitasi penilaian dan pelaporan barang milik daerah (BMD)	Tenggarong Seberang	100.000.000	100.000.000	57.738.100	57,74%	57,74%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 06 . 10	Penyusunan data dan Informasi	Tenggarong Seberang	0,00	315.555.500	314.820.500	0,00%	99,77%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 16	Program Peningkatan Peran Serta Kepemudaan		4.548.829.000	4.548.829.000	3.721.515.600	81,81%	81,81%	97,88
2.13 . 2.13.01 . 16 . 10	Penyelenggaraan Paskibraka	Tenggarong	1.373.829.000	1.373.829.000	1.345.226.750	97,92%	97,92%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 16 . 11	Fasilitasi Kreatifitas/Daya Cipta Pemuda dalam rangka Hari Sumpah Pemuda	Tenggarong	100.000.000	100.000.000	99.000.000	9900%	99,00%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 16 . 12	Sosialisasi Pemuda Cinta Damai Lintas Agama	Tenggarong	100.000.000	100.000.000	96.621.800	9662,18%	96,62%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 16 . 16	Pembinaan dan Penilaian Pemuda Pelopor	Kutai Kartanegara	100.000.000	100.000.000	66.880.000	66,88%	66,88%	83,33
2.13 . 2.13.01 . 16 . 17	Fasilitasi Kegiatan Organisasi kepemudaan	Kutai Kartanegara	2.875.000.000	2.875.000.000	2.113.787.050	73,52%	73,52%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 17	Program Peningkatan Upaya Penumbuhan Kewirausahaan dan Kecakapan Hidup Pemuda		850.000.000	1.100.000.000	917.619.515	107,96%	83,42%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 17 . 03	Klinik Wirausaha Pemuda Mandiri (Klik-WPM)	Samboja,Loa kulu, Ma.Kaman, Anggana, Mr.Kayu	850.000.000	1.100.000.000	917.619.515	107,96%	83,42%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 19	Program Pengembangan Kebijakan dan Manajemen Olahraga		200.000.000	500.000.000	488.814.059	244,41%	97,76%	100,00

2.13 . 2.13.01 . 19 . 09	Pelatihan Pelatih Bulu Tangkis	Tenggarong	100.000.000	100.000.000	95.495.759	95,50	95,50%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 19 . 10	Pelatihan Tenaga Wasit Juri Pencak Silat	Tenggarong	100.000.000	100.000.000	97.207.800	97,21%	97,21%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 19 . 11	Pelatihan manajemen Tenaga Keolahragaan	Tenggarong	0,00	300.000.000	296.110.500	0,00%	98,70%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20	Program Pembinaan dan Pemasyarakatan Olah Raga		25.620.000.000	26.984.815.000	26.399.696.325	103,04%	97,83%	99,92
2.13 . 2.13.01 . 20 . 18	Olahraga Tradisional	Luar dan dalam daerah	500.000.000	500.000.000	499.289.000	99,86%	99,86%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 19	Operasional Pusat Pembinaan dan Latihan Olahraga Pelajar Daerah Kukar (PPLPD-Kukar)	Tenggarong Seberang	945.000.000	945.000.000	881.303.500	93,26%	93,26%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 20	Pemanduan bakat Olahraga (Sport Talent scouting)	OPD	100.000.000	100.000.000	99.300.000	99,30%	99,30%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 21	Pembudayaan Olahraga	Samboja, Kota Bangun, Tenggarong	50.000.000	50.000.000	49.834.675	99,67%	99,67%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 22	Fasilitasi mengikuti Kejuaraan Asian Junior Marching Band Championship Malaysia	Tenggarong - Malaysia	1.400.000.000	1.400.000.000	1.361.376.800	97,24%	97,24%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 24	Kejuaraan Pencak Silat Bupati Cup	OPD	500.000.000	500.000.000	493.161.850	98,63%	98,63%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 25	Fasilitasi Olahraga Tradisional dan Rekreasi	OPD	150.000.000	150.000.000	148.463.000	98,98%	98,98%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 26	Jalan santai dan senam masal	OPD	170.000.000	170.000.000	170.000.000	100,00%	100,00%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 28	Fasilitasi Kejuaraan Kempo	Tenggarong	625.000.000	625.000.000	623.869.400	99,82%	99,82%	100,00

2.13 . 2.13.01 . 20 . 29	Jambore jantung Sehat	OPD	280.000.000	280.000.000	278.529.600	99,47%	99,47%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 30	Fasilitasi Kejuaraan Bulu tangkis	Tenggarong	100.000.000	195.000.000	173.999.000	174,00%	89,23%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 31	Pemberian Penghargaan bagi Insan Olahraga yang berdedikasi dan Berprestasi	Tenggarong Seberang	20.000.000.000	19.867.000.000	19.737.312.600	98,69%	99,35%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 32	Fasilitasi Kejuaraan Olahraga (Bupati Cup)	Kutai Kartanegara	800.000.000	1.950.000.000	1.883.256.900	235,41%	96,58%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 20 . 33	Fasilitasi Kejuaraan Cabang Olahraga	Tenggarong	0,00	252.815.000	-	0,00%	0,00%	20,00
2.13 . 2.13.01 . 21	Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Olah raga		4.703.854.000	4.885.235.760	4.393.329.573	93,40%	89,93%	75,31
2.13 . 2.13.01 . 21 . 09	Fasilitasi Penyediaan Sarana Olahraga	Kecamatan Loa Janan dan Samboja	886.000.000	200.000.000	198.986.700	22,46%	99,49%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 21 . 20	Pembangunan Sarana dan Prasarana Olahraga	Kecamatan Loa Janan dan Loa Kulu	2.887.854.000	0,00	-	0,00%	0,00%	0,00
2.13 . 2.13.01 . 21 . 21	Fasilitasi penyediaan peralatan Olahraga (Cabor Sepatu Roda) Kab. Kukar	Tenggarong Seberang	50.000.000	50.000.000	-	0,00%	0,00%	0,00
2.13 . 2.13.01 . 21 . 22	Fasilitasi penyediaan peralatan Olahraga (Cabor Gulat) Kab. Kukar	Tenggarong Seberang	150.000.000	150.000.000	-	0,00%	0,00%	0,00
2.13 . 2.13.01 . 21 . 23	Fasilitasi penyediaan peralatan Olahraga (Cabor Pencak Silat) Kab. Kukar	Tenggarong Seberang	730.000.000	0,00	-	0,00%	0,00%	0,00
2.13 . 2.13.01 . 21 . 24	Rehabilitasi Sarana Prasarana Olahraga	Tenggarong & Tenggarong Seberang	0,00	1.440.332.550	1.219.596.695	0,00%	84,67%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 21 . 25	Penyediaan Sarana Olahraga	Tenggarong	0,00	880.000.000	857.954.116	0,00%	97,49%	100,00

2.13 . 2.13.01 . 21 . 26	Fasilitasi penyediaan Prasarana Olahraga	Loa Janan	0,00	1.068.953.210	1.052.253.795	0,00%	98,44%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 21 . 27	Pembangunan Prasarana Olahraga	Tenggarong Seberang	0,00	1.095.950.000	1.064.538.267	0,00%	97,13%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 22	Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Kepemudaan		250.000.000	100.000.000	-	0,00%	0,00%	15,38
2.13 . 2.13.01 . 22 . 01	Fasilitasi Penyediaan Sarana penunjang kegiatan kepemudaan	3 Kecamatan	100.000.000	100.000.000	-	0,00%	0,00%	15,38
2.13 . 2.13.01 . 22 . 05	Pengadaan peralatan keativitas seni kepemudaan	Tenggarong	150.000.000	0,00	-	0,00%	0,00%	0,00
2.13 . 2.13.01 . 23	Program Pembinaan dan Pengembangan Organisasi ke Pramukaan		1.600.000.000	1.750.000.000	1.457.369.930	91,09%	83,28%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 23 . 02	Fasilitasi kegiatan Gerakan Pramuka	Tenggarong	1.500.000.000	1.650.000.000	1.359.456.130	90,63%	82,39%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 23 . 03	Penilaian Kwartir Ranting Tergiat	3 Kecamatan	100.000.000	100.000.000	97.913.800	97,91%	97,91%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 24	Program Pemeliharaan Sarana dan Prasarana Olahraga		1.160.000.000	1.371.000.000	1.166.021.044	100,52%	85,05%	88,89
2.13 . 2.13.01 . 24 . 01	Pemeliharaan gedung komplek Stadion Aji Imbut Tenggarong Seberang	Tenggarong Seberang	540.000.000	740.000.000	737.319.644	136,54%	99,64%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 24 . 02	Pemeliharaan gedung komplek Stadion Rondong Demang Tenggarong	Tenggarong	420.000.000	431.000.000	428.701.400	102,07%	99,47%	100,00
2.13 . 2.13.01 . 24 . 03	Rehabilitasi Gedung PODSI Kab. Kutai Kartanegara	Tenggarong	200.000.000	200.000.000	-	0,00%	0,00%	16,67
Jumlah			45.665.862.900	49.084.192.360	44.964.680.391	98,46%	91,61%	98,68

B A B 4

PENUTUP

Bab 4 :

1. Kesimpulan
2. Saran – Saran

4.1. Kesimpulan

Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara pada tahun 2019 telah melaksanakan seluruh program yang sejalan dengan sasaran sebagaimana diuraikan pada Rencana Strategik 2016-2021. Sehubungan dengan hal tersebut, sebagai wujud pertanggungjawaban pelaksanaan kinerja serta keuangan yang menyertainya, disusunlah Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (LKj IP) Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara tahun 2019 dengan maksud untuk evaluasi ke dalam sebagai instansi pemerintah.

Beberapa hal yang perlu dicatat dari Laporan Akuntabilitas Kinerja Dinas Kepemudaan dan Olahraga, antara lain :

- a. Keseluruhan kegiatan yang dilaksanakan oleh Dinas Kepemudaan dan Olahraga pada dasarnya masih kurang cukup,
- b. Kegiatan-kegiatan yang dilaksanakan dalam upaya pencapaian sasaran dimaksud telah dapat dilaksanakan sesuai dengan rencana yang telah ditetapkan sebelumnya. Keberhasilan ini dapat dilihat dari pencapaian kinerja dari masing-masing indikator kinerja input maupun output bahkan untuk kegiatan tertentu dapat dilihat dari indikator outcome dan diharapkan dapat memberikan kontribusi pada pencapaian sasaran.
- c. Secara Umum Pelaksanaan Program/kegiatan Tahun 2019 berdasarkan tugas pokok dan fungsi Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara telah dilaksanakan sesuai dengan perencanaan yang

terukur, namun demikian masih terdapat beberapa kendala dalam pelaksanaan kegiatan terkait dengan proses pengelolaan dan penyelesaian administrasi pencairan anggaran misalnya.

- d. Beberapa Permasalahan yang muncul adalah :
- Dalam evaluasi penerapan Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP) di Dinas Kepemudaan dan Olahraga adalah masih kurangnya ketertiban dalam melengkapi dan menyusun dokumen kinerja, misalnya belum tepatnya perumusan pada jabaran kelengkapan dari instrument SAKIP. Oleh karena itu, sebagai tindak lanjut dan upaya pemecahan permasalahan yang ada dilakukan penataan dan peningkatan kapasitas staf pelaksana untuk mendukung kinerja Dinas Pemuda dan Olahraga terutama peningkatan pemahaman aparatur yang di inisialisasi secara berkelanjutan agar dapat menerapkan manajemen kinerja dan keuangan, sehingga dapat di wujudkan pemerintahan yang bersih, baik dan bertanggungjawab dan disertai Sumber Daya Manusia yang berkualitas tinggi.
 - Kurangnya Pengetahuan Staf tentang Aplikasi Peraturan – Peraturan yang baru terutama Peraturan Presiden (Pepres), Instruksi Presiden (Inpres), Peraturan Pemerintah (PP), Peraturan Menteri (Permen), dan Peraturan Bupati (Perbup), untuk menerapkan sistem kinerja dan keuangan sebagai panduan untuk menuju sistem kinerja dan Pelaporan Keuangan yang sesuai dengan peraturan yang berlaku.
 - Kurangnya anggaran untuk menunjang pencapaian target maksimal sesuai dengan target yang telah di tetapkan pada perjanjian kinerja

4.2. Saran – Saran

Berdasarkan kesimpulan diatas segera diambil langkah – langkah pemecahan permasalahan – permasalahan yang dihadapi dan peningkatan kualitas di Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara. Oleh sebab itu, dirumuskan beberapa saran – saran sebagai berikut :

1. Dibutuhkan komitmen seluruh jajaran Dinas Kepemudaan dan Olahraga mulai dari staf hingga pejabat atas akan pentingnya penerapan SAKIP yang tertib dan berkualitas agar pencapaian tujuan dan sasaran strategis organisasi dapat dilakukan dengan efektif dan efisien serta hasil guna.
2. Perlu dilakukannya upaya nyata untuk peningkatan pemahaman tentang SAKIP yang kemudian menjadi Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (LKj IP), serta kemampuan praktis dalam penyusunan dokumen-dokumen kinerja seperti memberikan pelatihan dan Bimbingan Teknis SAKIP.
3. Di adakannya Pelatihan dan Bimbingan teknis tentang Peraturan terbaru, agar staf mengerti dan dapat mengimplentasikannya di laporan baik itu Laporan kinerja dan Laporan Keuangan.
4. Perlunya perhatian masalah dukungan pendanaan terutama untuk kegiatan – kegiatan prioritas yang menjadi target sesuai dengan IKU yang telah ditetapkan.

Secara jujur diakui bahwa belum ada kegiatan yang memberikan indikasi pencapaian indikator benefit maupun impactnya. Sehingga pencapaian sasaran untuk sementara waktu diukur melalui pencapaian kinerja indikator output dan outcome saja. Meskipun demikian seluruh kegiatan yang dilakukan oleh Dinas Kepemudaan dan Olahraga terhadap pencapaian visi dan misi. Oleh karena itu, meskipun pencapaian sasaran hanya dilihat dari sisi indikator output dan outcome saja, kegiatan-kegiatan yang telah dilaksanakan diharapkan dapat memberikan kontribusi bagi peningkatan kebijakan **“TERWUJUDNYA KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA YANG MAJU, MANDIRI, SEJAHTERA, DAN BERKEADILAN “** Secara garis besar tidak ada permasalahan yang cukup berarti yang menghambat pencapaian kinerja di lingkungan Dinas Kepemudaan dan Olahraga Kabupaten Kutai Kartanegara dalam tahun 2019 ini.