



BAB III

AKUNTABILITAS KINERJA

Akuntabilitas Capaian Kinerja Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan merupakan bentuk pertanggungjawaban kinerja selama satu triwulan yang memuat realisasi kinerja yang diperjanjikan pada target Triwulan 2. Dalam bab ini juga akan disajikan akuntabilitas keuangan yang memuat realisasi anggaran Triwulan 2 (dua) tahun 2019.

A. Capaian Kinerja Organisasi

Capaian kinerja organisasi merupakan dasar dalam menilai keberhasilan dan kegagalan pelaksanaan kegiatan sesuai tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan dalam rangka tujuan sasaran pada Rencana Strategis Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan. Pencapaian Indikator Kinerja Utama terdapat pada Sasaran dan Indikator Kinerja Sasaran seperti pada tabel berikut di bawah ini :



TABEL 3.1
PENCAPAIAN KINERJA SEKRETARIAT TRIWULAN II

Sasaran	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Satuan	Target Tujuan/Sasaran/Program Tahun 2019	Target Triwulan				Realisasi Triwulan				Capaian (%)				
				TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	
2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	11	12	13	14	
	Meningkatkan tata kelola pemerintahan yang baik dan bersih serta layanan publik yang berkualitas berbasis teknologi informasi	Indeks Reformasi Birokrasi	Indeks	23,50	22,40	22,80	23,10	23,50	22,40	22,88	0	0	100%	0	0	0
	Meningkatnya kualitas akuntabilitas kinerja instansi pemerintah bidang urusan kepemudaan, olahraga dan kepariwisataan	Nilai / Predikat AKIP	Nilai/ Predikat	81,89 (A)				81,89 (A)								
1	Program Peningkatan Perencanaan, Pelaporan Capaian Kinerja dan Keuangan	Tingkat pemenuhan aspek kualitas dokumen AKIP dan Tingkat pemenuhan aspek kualitas dokumen Keuangan daerah	Persen	100%	65,22	78,26	86,96	100	65,22	78,26			100%	100%		
1.1	Penyusunan Dokumen AKIP	Dokumen AKIP yang memenuhi aspek kualitas	Dokumen	15	10	11	13	15	10	11			100%	100%		
1.2	Penyusunan Dokumen Keuangan	Dokumen Keuangan yang memenuhi aspek kualitas	Dokumen	12	8	10	11	12	8	10			100%	100%		



Berdasarkan Tabel 3.1 di atas, Pencapaian Kinerja Urusan Kesekretariatan, sebagai tujuan sasaran strategis yaitu Meningkatnya Kualitas Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah pada Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan, triwulan 2 ini realisasi yang ada tidak bisa dilaporkan sebagai laporan Realisasi sasaran karena bentuknya kegiatan selama setahun, sehingga output/keluaran akan disampaikan pada triwulan 4 (empat). Pada tabel diatas mempunyai program utama sebanyak 1 program dengan kegiatan utama 2 buah. Untuk kegiatan rutin program pendukung terdapat 3 buah dan kegiatan pendukung sebanyak 11 buah yang dilaksanakan sesuai rutin pengelolaan di kantor Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan Dan yang terkait dengan Sasaran Strategis Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan yaitu Meningkatnya Kualitas Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah Program Peningkatan Perencanaan, Pelaporan Capaian Kinerja dan Keuangan dengan Indikator Tingkat pemenuhan aspek kualitas dokumen AKIP dan Tingkat pemenuhan aspek kualitas dokumen Keuangan daerah dengan kegiatan Penyusunan Dokumen AKIP dan Penyusunan Dokumen Keuangan.

Pada indikator kinerja sasaran pertama Indeks Reformasi Birokrasi hasil capaian kami target Triwulan 4 namun masih belum bisa diukur karena masih tahap persiapan kegiatan. Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata tidak melakukan pelayanan publik langsung, melainkan Indeks Reformasi Birokrasi yang diukur adalah pelayanan rutin Sekretariat kepada bidang-bidang baik dalam hal urusan ketatausahaan maupun urusan kepegawaian. Sedangkan indikator kinerja sasaran yang kedua yaitu Nilai/Peringkat AKIP hasil capaian juga kami target pada triwulan 4 masih belum bisa diukur karena hasil penilaian evaluasi Laporan AKIP oleh Kemenpan RB dilakukan pada triwulan 4.

Program Peningkatan Perencanaan, Pelaporan Capaian Kinerja dan Keuangan, memiliki target kegiatan 78,25% atau jumlah 21 dokumen dari total jumlah 27 dokumen, dimana 15 untuk Dokumen Penyusunan AKIP dan 12 Dokumen dari penyusunan Dokumen Keuangan. Dari Kegiatan Penyusunan AKIP, telah dilaksanakan



sebanyak 10 di Triwulan I dan 1 dokumen di Triwulan II, tabel sebagai berikut :

Nama Dokumen		Jumlah
1	Renstra	1 dokumen
2	Berita Acara Reviu Renstra	1 dokumen
3	Cascading Kinerja Tahun 2019	1 dokumen
4	Renja 2019 (Murni)	1 dokumen
5	IKU + SK 2019	1 dokumen
6	PK Murni 2019 S.D Ess Iv Dan Jabatan Fungsional (Staf)	1 dokumen
7	PK Perubahan 2019 S.D Ess Iv Dan Jabatan Fungsional (Staf)	1 dokumen
8	Rencana Aksi 2019	1 dokumen
9	Capaian Kinerja Triwulan Th. 2019	2 dokumen
11	Peta Strategi & Struktur Organisasi serta Template Format Keselarasan Kinerja	1 dokumen
Jumlah		11 dokumen

Sedangkan untuk Penyusunan Dokumen Keuangan, pada Triwulan 1 sebanyak 8 Dokumen, dan pada triwulan II sebanyak 2 dokumen.

Aspek pemenuhan untuk Penyusunan Dokumen Keuangan yaitu :

Nama Dokumen		Jumlah
1	Renstra	1 dokumen
2	Renja	1 dokumen
3	RKBMD pengadaan dan RKBMD Pemeliharaan	2 dokumen
4	PRA RKA Murni	1 dokumen
5	RKA Murni	1 dokumen
6	DPA	1 dokumen
7	Laporan Triwulan	2 dokumen
8	Laporan Prognosis Semesteran 1	1 dokumen
Jumlah		10 dokumen

Pada indikator kinerja program kami target ditiap triwulan pada aspek pemenuhan dokumen untuk kegiatan pelaporan AKIP yang pelaksanaan kegiatannya dilakukan setiap Triwulan dan Akhir Tahun, serta aspek pemenuhan dokumen untuk pelaporan keuangan yang pelaksanaan kegiatannya dilakukan setiap Triwulan, Semester dan Akhi



TABEL 3.2
PENCAPAIAN KINERJA TRIWULAN URUSAN KEPEMUDAAN

Sasaran	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Satuan	Target Tujuan/Sasaran/Program Tahun 2019	Target Triwulan				Realisasi Triwulan				Capaian (%)			
				TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4
2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	11	12	13	14
	Meningkatnya peran serta kepemudaan dalam kewirausahaan dan kecakapan hidup	Persen	28,42	0	10,41	20,83	31,25	0	10,41			0	100		
8	Program peningkatan peran serta kepemudaan	Persen	18,42	0	40	45	50	0	40			0	100		
8.1	Partisipasi dan Pemberdayaan Pemuda	Orang	15 orang	0	5	10	15	0	5			0	100		
8.2	Pembinaan Paskibra Kabupaten	Orang	35 orang	0	35	35	35	0	35			0	100		



Pada Tabel 3.2 diatas, Pencapaian Kinerja Pemuda dan Olahraga pada Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan, yaitu sebagai urusan wajib Non Dasar Bidang Pemuda dan Olahraga mempunyai sasaran strategis dan mempunyai target yang harus dicapai. Untuk realisasi Sasaran Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan pada triwulan 2 ini belum bisa disampaikan sebagai capaian akhir. Karena masih ada proses dalam kegiatan yang harus dilaksanakan untuk mencapai target yang diharapkan.

No	Nama Kegiatan	Hasil	Keterangan
1	Pertukaran Pemuda Antar Negara	-	Tidak ada peserta untuk mengikuti
2	Kapal Pemuda Nusantara	1	Gagal mewakili Provinsi Kal-Sel (Seleksi Tk. Provinsi)
3	Lomba Peningkatan Iman dan Taqwa	4	Juara 2 Lomba Syarhil Qur'an dan Harapan 1 Peragaan Solat Subuh

Bidang Pemuda berdasarkan tabel diatas mempunyai 1 (satu) program dengan 2 (dua) kegiatan, ditriwulan 2 ini, realisasi dari 2 kegiatan ini masih cukup kecil dimana untuk kegiatan partisipasi dan pemberdayaan pemuda masih kecil karena dari 6 unsur partisipasi yang diikuti baik tingkat provinsi dan Nasional pada triwulan 2 ini hanya 3 yang sudah berjalan, 1 kegiatan yaitu Program Nasional Seleksi Pertukaran Pemuda Antar Negara (PPAN) tidak bisa dilaksanakan karena peserta yang akan dikirimkan dari Kabupaten Hulu Sungai Selatan untuk diseleksi ke tingkat Provinsi tidak ada, 2 kegiatan lainnya dilaksanakan, namun hasil yang dicapai, 1 kegiatan Kapal Pemuda Nusantara (KPN) Program Nasional gagal lulus seleksi di provinsi untuk tingkat Nasional, sedangkan 1 kegiatan yaitu Lomba Peningkatan Iman dan Taqwa Se-Kalimantan Selatan berhasil meraih Juara 2 kategori Syarhil Qur'an dan Harapan 1 untuk lomba Peragaan Solat Subuh. Untuk dana tidak terlalu besar serapan dikarenakan Kegiatan di tingkat Provinsi banyak yang difasilitasi oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Selatan, sehingga dana Kabupaten tidak direalisasikan.

Untuk Kegiatan Pembinaan Paskibra Kabupaten, sudah dalam tahap peserta terpilih, namun untuk pelaksanaan kegiatan secara penuh di Triwulan 3 di bulan Agustus.



**TABEL 3.3
PENCAPAIAN KINERJA TRIWULAN URUSAN OLAHRAGA**

Sasaran	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Satuan	Target Tujuan/Sasaran/Program Tahun 2019	Target Triwulan				Realisasi Triwulan				Capaian (%)			
				TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4
2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	11	12	13	14
	Meningkatnya prestasi cabang olahraga dalam kompetisi olahraga tingkat provinsi	Peringkat	5 besar	0	5 besar	0	5 besar	0	Peringkat 8			0	0		
9	Program Peningkatan Prestasi dan Permasayarakatan Olahraga	Persen	22,07	0	31,25	0	47,06	0	18,75			0	60,00		
9.1	Partisipasi pada Pekan Olahraga Pelajar (POPDA)	Persen	POPDA : 9 Cabang Olahraga	0	9	0	0	0	9			0	100		
			KOPDA : 8 Cabang Olahraga	0	0	0	8	0	0	0	0	0			
			Jumlah : 17 Cabang Olahraga												
9.3	Penyelenggaraan Olahraga Rekreasi Motor Trail	Jumlah Event	1 event olahraga rekreasi	0	0	0	1	0	0			0	0		



Sedangkan untuk Bidang Olahraga sebagaimana tabel 3.3 terdiri dari 1 program dengan 2 kegiatan, yaitu Partisipasi pada Pekan Olahraga Pelajar (POPDA) dan Penyelenggaraan Olahraga Rekreasi Motor Trail. Pada kegiatan Partisipasi pada Pekan Olahraga Pelajar (POPDA) telah dilaksanakan di triwulan 2 yakni pada bulan April 2019, berdasarkan target yang ingin dicapai adalah 5 besar, realisasi dilapangan peringkat 8. Hasil dari perolehan medali Pelaksanaan Kegiatan POPDA disampaikan sebagai berikut :

No	Nama Cabor	Jumlah Medali			Total Medali
		Emas	Perak	Perunggu	
1	Atletik	2	3	4	9
2	Dayung	1	1	-	2
3	Gulat	3	5	4	12
4	Judo	-	-	-	-
5	Karate	2	1	6	9
6	Panahan	-	2	2	4
7	Renang	2	2	5	9
8	Taekwondo	-	5	6	11
9	Tinju	2	3	-	5
10	Voli Pasir	-	2	-	2

Menurut analisa yang didapat, kendala/permasalahan yang dihadapi sehingga target tidak tercapai, disebabkan 2 faktor yaitu faktor internal dan eksternal. Faktor Internal yaitu ada beberapa cabang olahraga yang ditargetkan meraih banyak medali tidak sesuai harapan dari target. Diantaranya yang menyebabkan gagalnya meraih medali antara lain :

1. Pelatih yang membina atlet sebagian besar tidak memiliki sertifikat/lisensi, sehingga model pelatihan belum tepat.
2. Kurangnya dukungan anggaran untuk kepelatihan.
3. Masih minim motivasi dan tanggungjawab atlet untuk berprestasi.
4. Kurangnya event/pertandingan setiap cabang olahraga sehingga ditingkat kabupaten pengalaman dan mental tandik belum terasah.

Dan faktor eksternal yaitu Persiapan kabupaten lain yang berpartisipasi dalam kompetisi olahraga pelajar lebih baik di dibandingkan Kabupaten Hulu Sungai Selatan.

Untuk pelaksanaan KOPDA belum bisa dilaporkan pada Triwulan II, karena kegiatan dilaksanakan di bulan Nopember di Triwulan IV. Begitu juga sebaliknya untuk Penyelenggaraan Olahraga Rekreasi Motor Trail, belum dilaksanakan karena dijadwalkan di triwulan IV.



TABEL 3.4
PENCAPAIAN KINERJA TRIWULAN URUSAN KEPARIWISATAAN

Sasaran	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Satuan	Target Tujuan/ Sasaran/ Program Tahun 2019	Target Triwulan				Realisasi Triwulan				Capaian (%)			
				TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Meningkatkan pemanfaatan potensi pariwisata dan kebudayaan bagi masyarakat	Rupiah	4.224.480.000	907.296.000	1.891.656.000	2.840.136.000	4.224.480.000	889.200.000	1.873.560.000			21,08	44,35		
5	Program Pengembangan Destinasi Pariwisata	orang	255.470	60.150	127.735	195.685	255.470	74.611	208.337			29,21	81,56		
5.1	Peningkatan pembangunan sarana dan prasarana pariwisata	Objek Wisata (OW)	3 Objek Wisata	0	33,30%	66,60%	100%	0	58,33%			0	58,33		
5.2	Peningkatan Pelayanan Objek Wisata Kawasan Loksado	Destinasi Pariwisata	1 destinasi pariwisata	0	0	0	100%	0	25%			0	25,00		
5.3	Peningkatan Pelayanan Hotel Rakat Mufakat	hotel pemda	1 hotel pemda	0	0	100%	0	0	37,50%			0	37,50		
5.4	Penggalan Potensi Wisata Minat Khusus Jelajah Hutan	wisata alam / minat khusus	1 wisata alam / minat khusus	0	0	1	0	0	0			0	0		



Sasaran	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Satuan	Target Tujuan/Sasaran/Program Tahun 2019	Target Triwulan				Realisasi Triwulan				Capaian (%)				
				TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
5.5	Peningkatan Pelayanan Objek Wisata Dermaga Bamboo Rafting N'ih	Jumlah layanan wisata yang memenuhi standar	Objek Wisata (OW)	2 Objek Wisata	0	0	50%	50%	0	55,55%			0	55,55%		
6	Program Pengembangan Pemasaran Pariwisata	Jumlah kunjungan wisatawan	orang	255.470	60.150	127.735	195.685	255.470	74.611	208.337			29,21	81,56		
6.1	Pelaksanaan Promosi Pariwisata Daerah	Jumlah promosi wisata yang dapat di akses wisatawan	jenis	12 Jenis	0	5	5	2	0	5			0	41,67		
6.2	Penyelenggaraan Festival Loksado	Jumlah atraksi/festival pariwisata yang dilaksanakan sesuai kalender	atraksi / festival pariwisata	1 atraksi / festival pariwisata	0	0	1	0	0	0			0	0		
7	Program Pengembangan Kemitraan	Lama tinggal wisatawan (Length of Stay)	hari/malam	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2			100	100		
7.1	Pembinaan Bagi Pelaku Usaha Jasa Pariwisata	Jumlah pelaku usaha jasa penginapan yang dibina	hotel / cottage / wisma	10 hotel / cottage / wisma	0	10	0	1	0	10			0	100		
		Jumlah pelaku usaha jasa rumah makan/restoran yang dibina	rumah makan / restoran	20 rumah makan / restoran	0	20	0	1	0	20			0	100		
7.2	Peningkatan Peran Serta Masyarakat dalam Pengembangan Kemitraan Pariwisata	Jumlah anggota Kelompok Sadar Wisata yang dibina; Jumlah Joki Lanting dan Ojek Kawasan Wisata yang dibina	pokdarwis	100 pokdarwis	0	0	100	0	0	0			0	0		



Berdasarkan tabel 3.4 di atas, terkait Pencapaian Kinerja Urusan Kepariwisata, Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan mempunyai 3 program dengan 9 kegiatan. Untuk kepariwisataan lebih ditekankan program pembangunannya karena kawasan Loksado ditunjuk sebagai salah satu Kawasan Strategis Pariwisata Nasional. Pada tabel di atas dijelaskan bahwa paling sentral dan utama adalah Program Pengembangan Destinasi Pariwisata, dengan target tahunan sebesar 255.470 orang pengunjung wisata. Pada target Triwulan II sebanyak 127.735 orang dan realisasi Triwulan II sebanyak 208.337 capaian yang didapat sebesar 81,56%. Hal ini dikarenakan pembangunan destinasi di daerah pariwisata Hulu Sungai Selatan semakin baik dan tertata sehingga menunjukkan minat wisatawan untuk berkunjung. Selain itu pendukung utama dari program Pengembangan Destinasi Pariwisata sebanyak 5 kegiatan. Dimana Kegiatan tersebut disusun untuk memenuhi standar kualitas kepariwisataan. Kegiatan-kegiatan dimaksud antara lain :

1. Kegiatan Peningkatan pembangunan sarana dan prasarana pariwisata, dengan target di triwulan II sebesar 33,30 % untuk 3 objek wisata. Sedangkan realisasi yang bias disampaikan sebesar 58, 33 %, dari realisasi didapat capaian untuk kegiatan Peningkatan pembangunan sarana dan prasarana pariwisata sebesar 166,90 %.
2. Kegiatan Peningkatan Pelayanan Objek Wisata Kawasan Loksado, target di triwulan IV sebesar 100 % namun di triwulan II dilaksanakan persiapan untuk mencapai kegiatan yang dimaksud sebesar 100% di triwulan IV. Di triwulan II ini realisasi sebesar 25 %, dari target yang dijadwalkan di triwulan IV, sehingga capaian sebesar 25 %.
3. Kegiatan Peningkatan Pelayanan Hotel Rakat Mufakat, dengan tujuan sasaran 1 buah hotel pemda, dengan target di triwulan III sebesar 100 %. Namun di triwulan II disampaikan realisasi sebesar 37,50 %. Dan capaian sebesar 37,50 %.
4. Kegiatan Penggalan Potensi Wisata Minat Khusus Jelajah Hutan, dengan target sebanyak 1 kegiatan di triwulan III, menyesuaikan jadwal yang ada.
5. Kegiatan Peningkatan Pelayanan Objek Wisata Dermagaa Bamboo Rafting Ni'ih, dengan target tujuan sasaran 2 buah objek wisata, dengan target di triwulan III sebesar 50 persen dan triwulan IV sebesar



50 % dari 2 buah objek wisata. Namun realisasi triwulan II dilaporkan sebesar 55 % telah dilaksanakan, sehingga capaian mencapai 111,1 %.

Untuk Program Pengembangan Pemasaran Pariwisata, dengan target 255.470 orang. Pada target Triwulan II sebanyak 127.735 orang dan realisasi Triwulan II sebanyak 208.337, capaian yang didapat sebesar 81,56%. Hal ini sama dengan target Program Pengembangan Destinasi Pariwisata, karena disusun untuk saling mendukung bidang pariwisata.

Kegiatan sebagai pendukung dari Program Pengembangan Pemasaran Pariwisata yaitu :

1. Kegiatan Pelaksanaan Promosi Pariwisata Daerah, dengan target tujuan sasaran 12 jenis, pada target di triwulan II sebanyak 5 jenis, dengan capaian 100 % dari target triwulan II
2. Kegiatan Penyelenggaraan Festival Loksado, dengan target tujuan sasaran 1 atraksi/festival pariwisata, dengan target di triwulan III sesuai jadwal yang telah disusun, jadi untuk triwulan II tidak ada kegiatan.

Untuk Program Pengembangan Kemitraan Pariwisata, dengan target tujuan sasaran 1,2 hari/malam. Dengan target triwulan II adalah lama tinggal sebanyak 1,2 hari/malam. Kegiatan yang dilaksanakan ditahun 2019 antara lain yaitu :

1. Kegiatan Pembinaan Bagi Pelaku Usaha Jasa Pariwisata, dengan target tujuan sasaran yaitu 20 buah restoran/rumah makan dan 10 buah hotel./wisma/cottage. Dengan target triwulan II, buah hotel./wisma/cottage dan 20 buah restoran/rumah makan. Untuk realisasi telah dilaksanakan sebesar 100 %, sehingga capaian 100 %, sesuai dengan jadwal yang telah dilaksanakan.
2. Kegiatan Peningkatan Peran Serta Masyarakat dalam Pengembangan Kemitraan Pariwisata, dengan target tujuan sasaran 100 pokdarwis, dilaksanakan di triwulan III, sesuai jadwal yang telah disusun.

Dari seluruh hasil capaian kinerja urusan/bidang terkait yang ada pada Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata rangkuman capaian dapat pada tabel 3.5 berikut di bawah ini :



Tabel 3.5
CAPAIAN KINERJA TRIWULAN II TAHUN 2019
DINAS PEMUDA OLAHRAGA DAN PARIWISATA KAB. HSS

Tujuan/Sasaran Strategis	Indikator Kinerja Tujuan,/Sasaran Strategis, dan Sasaran Program	Satuan	Target Tujuan/Sasaran/Program Tahun 2019	Target Triwulan				Realisasi Triwulan		Status		Keterangan
				TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Meningkatnya tata kelola pemerintahan yang baik dan bersih serta layanan publik yang berkualitas berbasis	Indeks Reformasi Birokrasi	Indeks	23,50	22,40	22,80	23,10	23,50	22,40	22,88			
Meningkatnya kualitas akuntabilitas kinerja instansi pemerintah bidang urusan kepemudaan, olahraga dan kepariwisataan	Nilai / Predikat AKIP	Nilai/Predikat	81,89 (A)	0	0	0	81,89 (A)	0	0			Capaian target di akhir (Triwulan 4)
Meningkatnya kemandirian pemuda dalam pembangunan daerah	Persentase pemuda yang memiliki keterampilan dan kecakapan hidup	Persen	31,25	0	10,41	20,83	31,25	0	10,41			
Meningkatnya prestasi olahraga pelajar	Peringkat kabupaten dalam kompetisi olahraga pelajar ditingkat provinsi	Peringkat	5 besar	0	5 besar	0	5 besar	0	Peringkat 8			
	Persentase nomor cabang olahraga pelajar yang meraih medali dalam kompetisi tingkat provinsi	Persen	47,06	0	31,25	0	47,06	0	18,75			
Meningkatnya pemanfaatan potensi pariwisata dan kebudayaan bagi masyarakat	Tingkat Pengeluaran wisatawan (spending of money)	Rupiah	4.224.480.000	907.296.000	1.891.656.000	2.840.136.000	4.224.480.000	889.200.000	1.873.560.000			
	Jumlah kunjungan wisatawan	orang	255.470	60.150	127.735	195.685	255.470	74.611	208.337			
	Lama tinggal wisatawan (Length of Stay)	hari/malam	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2			

Keterangan :

- Capaian > 100%
- Capaian > 90% - 100%
- Capaian > 75% - 90%
- Capaian < 50%



Untuk point 1, Peringkat kabupaten dalam kompetensi olahraga pelajar di Tingkat Provinsi, pada Triwulan 2 (dua) ini sudah dapat dilaporkan bahwa Program dan Kegiatan sudah dilaksanakan pada bulan April 2019 untuk menjadi pendukung sasaran Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan. Pada Tahun 2019 ini realisasinya tidak dapat memenuhi target, dari 5 besar yang ditarget hanya Peringkat 8 (delapan) yang bisa dicapai.

Untuk poin 2, Tingkat Pengeluaran Wisatawan (*Spending of money*) dapat dilaporkan berdasarkan tabel diatas bahwa Sasaran Strategis Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan sampai triwulan 2 telah menyumbang kontribusi uang beredar sebesar Rp. 1.873.560.000,- dari kunjungan wisata di Kabupaten Hulu Sungai Selatan. Data diambil berdasarkan jumlah kunjungan dikali lama tinggal dan dikalikan jumlah uang yang dibelanjakan selama berkunjung yang diprioritaskan kepada pengunjung wisata yang bermalam di hotel, cottage dan penginapan serta melakukan kegiatan Bambo Rafting. Untuk Pariwisata dapat diambil hasil realisasi setiap Triwulan sebagai pendukung sasaran strategis Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan. Untuk analisa dari realisasi yang dicapai dari target pada Triwulan 2, masih seimbang untuk target dan realisasi. Hal ini dikarenakan destinasi pariwisata di kawasan Loksado mengalami perubahan dari struktur pembangunan yang menyebabkan pengunjung banyak yang datang.

Sedangkan 4 sasaran strategis lainnya pada Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan yang ditargetkan pada triwulan 2 ini belum mengalami perubahan atau realisasi karena tidak bisa diukur secara triwulan untuk indikator/target capaian.

B. Realisasi Anggaran

Untuk mencapai sasaran strategis tahun 2019 Triwulan 2 dari pagu anggaran sebesar Rp 4.486.729.000 telah direalisasi sebesar 2.371.212.362 atau 53,56%, dengan rincian per program dan sasaran strategis sebagai berikut sebagai berikut:



Tabel 3.6
CAPAIAN REALISASI KEUANGAN TRIWULAN II TAHUN 2019
BERDASARKAN URUSAN DINAS PEMUDA OLAHRAGA DAN PARIWISATA KAB. HSS

1. Kesekretariatan (layanan penunjang perangkat daerah)

Sasaran/Program/Kegiatan	Pagu 1 Tahun	Target Rencana Belanja				Realisasi Keuangan		Capaian Target Rencana Belanja (%)		Capaian Realisasi Keuangan (%)	
		TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Meningkatnya kualitas akuntabilitas kinerja instansi pemerintah bidang urusan kepemudaan, olahraga dan kepariwisataan	1.696.526.250	642.416.250	614.300.000	329.150.000	110.660.000	272.653.732	599.270.904	42,44	97,55	16,07	35,32
1 Program Peningkatan Perencanaan, Pelaporan Capaian Kinerja dan Keuangan	9.500.000	4.750.000	4.750.000	-	-	-	-	0	0	0	0
Penunjang Pelayanan Perangkat Daerah (Sekretariat)											
2 Program Pelayanan Administrasi Perkantoran	1.250.124.000	479.474.000	451.950.000	271.550.000	47.150.000	263.623.732	492.025.904	54,98	108,87	21,09	39,36
3 Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur	146.702.250	120.302.250	10.200.000	8.100.000	8.100.000	7.530.000	74.245.000	6,26	727,89	5,13	50,61
4 Program Peningkatan Pelayanan Kinerja Perangkat Daerah	290.200.000	37.890.000	147.400.000	49.500.000	55.410.000	1.500.000	33.000.000	3,96	22,39	0,52	11,37



Pada tabel 3.6, untuk kesekretariatan, Meningkatnya kualitas akuntabilitas kinerja instansi pemerintah bidang urusan kepemudaan, olahraga dan kepariwisataan, dengan Penunjang Pelayanan Perangkat Daerah (Sekretariat). Program Peningkatan Perencanaan, Pelaporan Capaian Kinerja dan Keuangan, dengan pagu dana sebesar Rp. 9.500.000,- , dengan target triwulan II sebesar Rp. 4.750.000,-. Namun realisasi keuangan belum terealisasi, sehingga capaian target rencana belanja dan capaian realisasi keuangan masih 0 % (belum realisasi).

Kemudian untuk Program Pelayanan Administrasi Kantor, dengan pagu Rp. 1.250.124.000,-. dengan target triwulan II sebesar Rp. 451.950.000,-. dan realisasi keuangan sebesar Rp. 492.025.904,-, sehingga capaian target rencana belanja sebesar 108,87 % dan capaian realisasi keuangan sebesar Rp. 39,36 % . Untuk Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur, dengan pagu Rp. 146.702.250,-. dengan target triwulan II sebesar Rp. 10.200.000,-. dan realisasi keuangan sebesar Rp. 74.245.000,-, sehingga capaian target rencana belanja sebesar 727,89% dan capaian realisasi keuangan sebesar Rp. 11,37 % .



2. Kepemudaan

Sasaran/Program/Kegiatan	Pagu 1 Tahun	Target Rencana Belanja				Realisasi Keuangan		Capaian Target Rencana Belanja (%)		Capaian Realisasi Keuangan (%)	
		TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Meningkatnya peran serta kepemudaan dalam kewirausahaan dan kecakapan hidup	479.681.000	47.100.000	70.245.000	362.336.000	0	3.000.000	11.850.000	6,37	16,87	0,63	2,47
5 Program peningkatan peran serta kepemudaan	479.681.000	47.100.000	70.245.000	362.336.000	0	3.000.000	11.850.000	6,37	16,87	0,63	2,47



Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan, dengan sasaran meningkatnya peran serta kepemudaan dalam kewirausahaan dan kecakapan hidup, dengan pagu ditahun 2019, yaitu Rp. 479.681.000,- dengan target di triwulan II yaitu sebesar Rp. 70.245.000,- dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 11.850.000,- sehingga capaian target rencana belanja sebesar 16,87 % dan capaian realisasi keuangan sebesar Rp. 2,47 %. Begitu juga dengan program Peningkatan Peran serta Kepemudaan sebagai pendukung dari sasaran Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan. Dana serapan keuangan tidak sesuai dengan target karena dana untuk kegiatan Partisipasi dan Pemberdayaan Pemuda sebagian tidak dicairkan karena Provinsi memiliki anggaran yang sama, sehingga dana di Kabupaten tidak direalisasikan. Kemudian kegiatan Pembinaan Pakibraka, yang banyak direalisasikan di triwulan III.



3. Olahraga

Sasaran/Program/Kegiatan	Pagu 1 Tahun	Target Rencana Belanja				Realisasi Keuangan		Capaian Target Rencana Belanja (%)		Capaian Realisasi Keuangan (%)	
		TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Meningkatnya prestasi cabang olahraga dalam kompetisi olahraga tingkat provinsi	952.815.750	878.655.000	2.700.000	71.460.750	0	0	728.576.500	0	270	0	76,47
6 Program Peningkatan Prestasi dan Permasayarakatan Olahraga	952.815.750	878.655.000	2.700.000	71.460.750	0	0	728.576.500	0	270	0	76,47



Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan, dengan sasaran meningkatnya prestasi cabang olahraga dalam kompetisi olahraga tingkat provinsi, dengan pagu ditahun 2019, yaitu Rp. 952.815.750,- dari 2 kegiatan yaitu Partisipasi pada Pekan Olahraga Pelajar (POPDA) dan Penyelenggaraan Olahraga Rekreasi Motor Trail. Untuk Partisipasi pada Pekan Olahraga Pelajar (POPDA) dengan target di triwulan I yaitu sebesar Rp. 878.655.000,- dan target di triwulan II yaitu Rp. 2.700.000,- dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 728.576.500,- sehingga capaian target rencana belanja sebesar 270 % dan capaian realisasi keuangan sebesar 76,47 %.

Untuk kegiatan Partisipasi pada Pekan Olahraga Pelajar (POPDA), masih ada Kegiatan KOPDA yang dilaksanakan di bulan Nopember / triwulan IV.

Sedangkan untuk kegiatan Penyelenggaraan Olahraga Rekreasi Motor Trail, target dilaksanakan triwulan III.



4. Pariwisata

Sasaran/Program/Kegiatan		Pagu 1 Tahun	Target Rencana Belanja				Realisasi Keuangan		Capaian Target Rencana Belanja (%)		Capaian Realisasi Keuangan (%)	
			TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2	TW 1	TW 2
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Meningkatkan pemanfaatan potensi pariwisata dan kebudayaan bagi masyarakat		1.357.706.000	878.655.000	267.155.000	5.500.000	5.000.000	62.048.412	256.185.208	9,37	237,49	11,38	33,46
7	Program Pengembangan Destinasi Pariwisata	1.024.791.000	912.046.000	108.745.000	4.000.000	0	47.398.412	245.610.208	5,2	225,86	4,63	28,59
8	Program Pengembangan Pemasaran Pariwisata	217.170.000	119.780.000	90.890.000	1.500.000	5.000.000	14.650.000	25.225.000	4,12	11,63	6,75	11,62
9	Program Pengembangan Kemitraan	115.745.000	48.225.000	67.520.000	0	0	-	-	-	-	-	-



Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata Kabupaten Hulu Sungai Selatan, dengan sasaran meningkatkan pemanfaatan potensi pariwisata dan kebudayaan bagi masyarakat, dengan pagu ditahun 2019, yaitu Rp. 1.357.706.000,- dari 3 program yang disusun di bidang Kepariwisata.

Untuk Program Pengembangan Destinasi Pariwisata dengan pagu Rp. 1.024.791.000,-, dengan target triwulan II sebesar Rp. 108.745.000,-, dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 154.703.000,-, capaian target rencana belanja sebesar 142,26 % dan capaian realisasi keuangan sebesar 15,10 %.

Untuk Program Pengembangan Pemasaran Pariwisata dengan pagu Rp. 217.170.000,-, dengan target triwulan II sebesar Rp. 90.890.000,- , dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 0,-, capaian target rencana belanja sebesar 0 % dan capaian realisasi keuangan sebesar 0 %. Hal ini dikarenakan pelaksanaan kegiatan telah dilaksanakan namun belum direalisasikan dalam bentuk keuangan.

Untuk Program Pengembangan Kemitraan Pariwisata dengan pagu Rp. 115.745.000,-, dengan target triwulan II sebesar Rp. 67.520.000,- , dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 0,-, capaian target rencana belanja sebesar 0 % dan capaian realisasi keuangan sebesar 0 %. Hal ini dikarenakan pelaksanaan kegiatan telah dilaksanakan namun belum direalisasikan dalam bentuk keuangan.

Untuk perbandingan antara capaian realisasi anggaran dengan capaian realisasi kinerja berdasarkan urusan dapat dilihat pada tabel 3.7 di bawah ini:



**Tabel 3.7
REALISASI ANGGARAN DIBANDINGKAN DENGAN REALISASI KINERJA
BERDASARKAN URUSAN DINAS PEMUDA OLAHRAGA DAN PARIWISATA KAB. HSS**

Sasaran/Program/Kegiatan		Realisasi Anggaran (%)				Realisasi Kinerja (%)				%			
		TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4	TW 1	TW 2	TW 3	TW 4
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Kesekretariatan													
Meningkatnya kualitas akuntabilitas kinerja instansi pemerintah bidang urusan kepemudaan, olahraga dan kepariwisataan		16,07	35,32	0	0	0	0			0	0		
1	Program Peningkatan Perencanaan, Pelaporan Capaian Kinerja dan Keuangan	0	0	0	0	65,22	78,26			0	0		
Kepemudaan													
Meningkatnya peran serta kepemudaan dalam kewirausahaan dan kecakapan hidup		0,63	2,47	0,00	0,00	0	100			0	40,48		
5	Program peningkatan peran serta kepemudaan	0,63	2,47	0,00	0,00	0	100			0	40,48		
Olahraga													
Meningkatnya prestasi cabang olahraga dalam kompetisi olahraga tingkat provinsi		0,00	76,47	0,00	0,00	0	0			0	0,78		
6	Program Peningkatan Prestasi dan Permayarakatan Olahraga	0,00	76,47	0,00	0,00	0	60,00			0	0,78		
Kepariwisataan													
Meningkatkan pemanfaatan potensi pariwisata dan kebudayaan bagi masyarakat		4,57	11,39	0	0	21,08	44,35			4,61	3,89		
7	Program Pengembangan Destinasi Pariwisata	4,63	15,10	0	0	29,21	81,56			6,32	5,40		
8	Program Pengembangan Pemasaran Pariwisata	6,75	0	0	0	29,21	81,56			6,32	5,40		
9	Program Pengembangan Kemitraan	0	0	0	0	100	100			0,00	0,00		