

LAPORAN KINERJA INSTANSI PEMERINTAH TAHUN 2022

LKIP



BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN JEMBER



BAPENDA
JEMBER

Kata Pengantar

Puji syukur kehadiran Tuhan Yang Maha Esa, yang telah melimpahkan rahmat dan hidayah-Nya, sehingga tugas penyusunan Laporan Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022 dapat kami selesaikan.

Laporan Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember disusun sesuai dengan amanat Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah, Peraturan Presiden RI Nomor 26 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, dan mengacu pada 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.

Laporan Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember ini merupakan wujud pertanggungjawaban atas kinerja pencapaian sasaran strategis Tahun 2022. Laporan Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember berfungsi sebagai alat penilaian kinerja dan wujud transparansi serta pertanggungjawaban kepada masyarakat serta dapat berfungsi sebagai instrumen pengendali peningkatan kinerja unit kerja di Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember diukur atas dasar penilaian Indikator Kinerja Utama (IKU) sebagai indikator keberhasilan pencapaian sasaran strategis yang dituangkan dalam Perjanjian Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022.

Akhir kata, kami sampaikan terima kasih kepada semua pihak yang telah memberikan dukungan, bantuan serta partisipasi dalam penyusunan Laporan Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022

Jember, Januari 2023

**KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN JEMBER**



HADI SASMITO, S.H., M.Si.

Pembina Tingkat I

NIP. 19680407 199803 1 009

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL	
KATA PENGANTAR.....	ii
DAFTAR ISI.....	iii
IKHTISAR EKSEKUTIF	iv
BAB I PENDAHULUAN	1
A. LATAR BELAKANG	1
B. MAKSUD DAN TUJUAN	2
C. KEDUDUKAN, TUGAS, FUNGSI DAN SUSUNAN ORGANISASI BADAN PENDAPATAN DAERAH	2
D. SUMBER DAYA MANUSIA BADAN PENDAPATAN DAERAH	5
E. ISU STRATEGIS.....	8
BAB II PERENCANAAN DAN PERJANJIAN KINERJA.....	9
A. RENCANA STRATEGIS.....	9
B. RENCANA KINERJA TAHUNAN (RKT) TAHUN 2022.....	12
C. INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)	14
D. PERJANJIAN KINERJA.....	17
BAB III AKUNTABILITAS KINERJA.....	19
A. PENGUKURAN PENCAPAIAN KINERJA TAHUN 2022.....	19
B. CAPAIAN KINERJA BADAN PENDAPATAN DAERAH.....	20
B1. ANALISA CAPAIAN KINERJA.....	20
B2. ANALISA PENYEBAB KEBERHASILAN DAN KEGAGALAN.....	23
B3. ANALISA PROGRAM, KEGIATAN DAN SUB KEGIATAN YANG MENDUKUNG SASARAN	26
B4. ANALISA ATAS EFISIENSI SUMBER DAYA	31
C. REALISASI ANGGARAN	32
BAB IV P E N U T U P.....	35
L A M P I R A N	38

- Lampiran 1. Matriks Tujuan, Sasaran, Strategi dan Arah Kebijakan
Lampiran 2. Definisi Operasional Matriks Tujuan, Sasaran, Strategi dan Arah Kebijakan
Lampiran 3. Matriks Renstra (Tabel 6.1)
Lampiran 4. RKT 2022
Lampiran 5. Perjanjian Kinerja Perubahan 2022
Lampiran 6. Indikator Kinerja Utama (IKU) 2022

IKHTISAR EKSEKUTIF

Laporan Kinerja Instansi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember disusun berpedoman pada 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. Laporan Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022 merupakan laporan kinerja atas target kinerja yang tercantum dalam Dokumen Perubahan Rencana Strategis (Renstra) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2016-2021 dan dituangkan dalam Perjanjian Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022.

Perubahan Renstra tersebut telah mengakomodir perubahan pada Tujuan dan Sasaran Strategis Kabupaten Jember berdasarkan Rekomendasi Tim SAKIP Kabupaten Jember untuk meringkas dan memilih sasaran yang sangat strategis berikut Indikator Kinerja Utamanya. Sehingga Renstra awal yang semula tidak memiliki indikator tujuan melakukan perubahan rumusan sasaran dan indikator sasaran. Perubahan tersebut tercantum dalam (Tabel 4.1) Tujuan, Sasaran Strategi dan Kebijakan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember.

Tujuan yang merupakan kondisi yang diharapkan dapat diwujudkan dalam jangka waktu paling lambat dalam periode sampai dengan tahun 2022, yang meliputi : “Meningkatnya Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD) untuk Mewujudkan Kemandirian Keuangan Daerah”.

Capaian Kinerja sasaran tahun 2022 yang merupakan capaian kinerja dari pengukuran IKU atau Indikator Kinerja Sasaran dari Renstra Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember tahun 2016-2021, dapat diuraikan sebagai berikut :

- Sasaran 1* : Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah mendapat predikat nilai **Baik** Hal ini dapat dilihat berdasarkan hasil pengukuran 4 (empat) indikator sasaran
- Sasaran 2* : Meningkatkan Kualitas Pelayanan Pajak Daerah mendapat predikat nilai **Baik**. Hal ini dapat dilihat berdasarkan hasil pengukuran 1 (satu) indikator sasaran

Dari uraian capaian indikator dapat disimpulkan bahwa target dalam penyelenggaraan pemerintahan, pelaksanaan pembangunan dan pelayanan kepada masyarakat oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember telah dilaksanakan dengan sangat baik.

Untuk mendukung pencapaian kinerja tahun 2022 dilaksanakan berbagai Program, Kegiatan beserta Sub Kegiatan dengan mengalokasikan dana dalam APBD Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp. 32.461.408.753,00 dengan rincian Belanja Operasi sebesar Rp. 29.720.760.561,00 dan Belanja Modal sebesar Rp. 2.740.648.192,00.

Sedangkan realisasi belanja langsung sampai dengan 31 Desember 2022 sebesar Rp. 30.511.147.457,00 atau 93,99 % dari pagu anggaran. Realisasi sampai dengan 31 Desember 2022 yang disampaikan di bawah ini merupakan data sementara dan belum diaudit oleh BPK.

BAB I

PENDAHULUAN

A. LATAR BELAKANG

Terselenggaranya *Good Governance* merupakan persyaratan bagi setiap pemerintahan untuk mewujudkan aspirasi masyarakat dalam mencapai tujuan serta cita-cita bangsa bernegara. Dalam rangka itu diperlukan pengembangan dan penerapan sistem pertanggungjawaban yang tepat, jelas, dan terukur sehingga penyelenggaraan pemerintah dan pembangunan dapat berlangsung secara berdaya guna, berhasil guna, bersih dan bertanggungjawab serta bebas dari korupsi, kolusi dan nepotisme. Upaya pembangunan tersebut sejalan dengan TAP MPR RI. No. XI / MPR / 1998 tentang Penyelenggaraan Negara yang Bersih dan Bebas dari Korupsi, Kolusi, dan Nepotisme. Dalam Pasal 3 Undang-undang Nomor 28 tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara Yang Bersih Dan Bebas Dari Korupsi, Kolusi Dan Nepotisme disebutkan salah satu asas tertib penyelenggaraan negara adalah asas akuntabilitas yaitu asas yang menentukan bahwa setiap kegiatan dan hasil akhir dari kegiatan penyelenggaraan negara harus dapat dipertanggungjawabkan kepada masyarakat dan rakyat sebagai pemegang kedaulatan tertinggi negara sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

Berdasarkan Peraturan Presiden Nomor 29 tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, Laporan Kinerja merupakan bentuk akuntabilitas dari pelaksanaan tugas yang berfungsi antara lain sebagai alat penilaian kinerja, wujud akuntabilitas pelaksanaan tugas dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember dan wujud transparansi serta pertanggungjawaban kepada masyarakat serta merupakan alat kendali dan alat pemacu peningkatan kinerja setiap unit di lingkungan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember.

Kinerja Badan Pendapatan Daerah diukur atas dasar penilaian Indikator Kinerja Utama (IKU) yang merupakan indikator keberhasilan pencapaian sasaran strategis sebagaimana telah ditetapkan dalam perjanjian kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember tahun 2022.

B. MAKSUD DAN TUJUAN

Penyusunan Laporan Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember dimaksudkan untuk menyampaikan capaian kinerja Badan Pendapatan Daerah dalam satu tahun anggaran yang dikaitkan dengan proses pencapaian indikator sasaran yang telah ditetapkan

Tujuan penyusunan Laporan kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember adalah :

- Sebagai sarana pertanggungjawaban kinerja kepada seluruh stakeholder atas pelaksanaan tugas, fungsi dan wewenang pengelolaan sumber daya yang menjadi kewenangan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember
- Sebagai bahan evaluasi akuntabilitas kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember dalam rangka meningkatkan kinerja Badan Pendapatan Daerah dan penyelenggaraan pelayanan publik yang lebih baik

C. KEDUDUKAN, TUGAS, FUNGSI DAN SUSUNAN ORGANISASI BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN JEMBER

Kedudukan, tugas, fungsi dan susunan organisasi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember sebagaimana diatur dalam Peraturan Bupati Jember Nomor 24 Tahun 2022 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember adalah sebagai berikut :

- (1) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember merupakan unsur penunjang urusan pemerintahan di bidang keuangan.
- (2) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember dipimpin oleh Kepala Badan yang berkedudukan di bawah dan bertanggungjawab kepada Bupati melalui Sekretaris Daerah.
- (3) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember mempunyai tugas melaksanakan urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan daerah di bidang keuangan;
- (4) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember dalam melaksanakan tugasnya mempunyai fungsi :

- a. perumusan dan penataan rencana strategis dan rencana kerja badan di bidang pendapatan daerah;
 - b. pelaksanaan kebijakan daerah di bidang pendapatan daerah;
 - c. pelaksanaan perencanaan pendapatan daerah;
 - d. pelaksanaan koordinasi perencanaan pendapatan daerah dengan perangkat daerah dan instansi terkait;
 - e. pelaksanaan koordinasi dalam rangka peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD) dengan perangkat daerah dan instansi terkait;
 - f. pelaksanaan koordinasi pemungutan PAD;
 - g. penyusunan rencana program, kegiatan dan penganggaran pada lingkup Badan;
 - h. pelaksanaan pemungutan Pajak Daerah;
 - i. pelaksanaan pengembangan, pengendalian dan evaluasi pemungutan PAD;
 - j. pelaksanaan pembukuan dan pelaporan realisasi penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya;
 - k. perumusan dan penetapan rencana strategis dan rencana kerja Badan di bidang pendapatan daerah;
 - l. penetapan pedoman dan petunjuk teknis penyelenggaraan urusan di lingkup bidang pendapatan daerah;
 - m. pelaksanaan koordinasi penyusunan rencana penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya dengan instansi terkait;
 - n. penyusunan rencana penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya;
 - o. pelaksanaan koordinasi pemungutan PAD dengan instansi terkait;
 - p. pelaksanaan koordinasi dengan instansi terkait dalam rangka peningkatan PAD;
 - q. pelaksanaan monitoring dan evaluasi realisasi penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya;
 - r. pelaksanaan pembukuan dan pelaporan realisasi penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya;
 - s. penetapan rencana program, kegiatan dan penganggaran pada lingkup Badan;
 - t. penyusunan rencana penerimaan PAD dalam lingkup Badan;
 - u. pelaksanaan pemungutan pajak dan retribusi daerah; dan
 - v. pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Bupati terkait dengan tugas dan fungsinya.
- (5) Sesuai dengan Peraturan Bupati Nomor 24 Tahun 2022 tentang Organisasi dan Tata Kerja Perangkat Kabupaten Jember, susunan organisasi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember terdiri dari :

- a. Susunan organisasi Badan Pendapatan Daerah terdiri atas :
 - a) Kepala Badan;
 - b) Sekretariat, membawahi :
 - 1. Sub Bagian Umum dan Aset;
 - 2. Sub Bagian Perencanaan dan Pelaporan; dan
 - 3. Sub Bagian Keuangan.
 - c) Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pendapatan Daerah, membawahi :
 - 1. Sub Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB;
 - 2. Sub Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pajak Hotel, Restoran, Hiburan dan Pajak Parkir; dan
 - 3. Sub Bidang Perencanaan dan Pengembangan Retribusi Daerah dan Pajak Daerah Lainnya.
 - d) Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah, membawahi :
 - 1. Sub Bidang Pengelolaan PBBP2 dan BPHTB;
 - 2. Sub Bidang Pengelolaan Pajak Hotel, Restoran, Hiburan dan Pajak Parkir; dan
 - 3. Sub Bidang Pengelolaan Retribusi Daerah dan Pajak Daerah lainnya.
 - e) Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah, membawahi :
 - 1. Sub Bidang Pengendalian dan Evaluasi PBBP2 dan BPHTB;
 - 2. Sub Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pajak Hotel, Restoran, Hiburan dan Pajak Parkir; dan
 - 3. Sub Bidang Pengendalian dan Evaluasi Retribusi Daerah dan Pajak Daerah lainnya.
 - f) Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pendapatan Daerah, membawahi :
 - 1. Sub Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pajak Daerah;
 - 2. Sub Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Retribusi Daerah; dan
 - 3. Sub Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pendapatan Asli Daerah.
 - g) UPTD; dan
 - h) Kelompok Jabatan Fungsional.

- b. Sekretariat dipimpin oleh Sekretaris yang berada di bawah dan bertanggungjawab kepada Kepala Badan.
- c. Bidang dipimpin oleh Kepala Bidang yang berada di bawah dan bertanggungjawab kepada Kepala Badan.
- d. Sub Bagian dipimpin oleh Kepala Sub Bagian yang berada di bawah dan bertanggungjawab kepada Sekretaris.
- e. Sub Bidang dipimpin oleh Kepala Sub Bidang yang berada di bawah dan bertanggungjawab kepada Kepala Bidang.

D. SUMBER DAYA MANUSIA BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN JEMBER

Dalam menunjang pelaksanaan tugas dan fungsi tersebut, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember terdiri dari 106 (seratus enam) ASN, dan 26 (dua puluh enam) Non ASN. Berikut merupakan rincian sumber daya manusia pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember :

Tabel 1.1
**Jumlah ASN Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember
 Berdasarkan Jabatan
 Periode Januari sampai dengan Desember 2022**

No.	Nama Jabatan	Jumlah	Keterangan
1.	Kepala Badan	1 orang	
2.	Sekretaris Badan	1 orang	
3.	Kepala Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pendapatan Daerah	1 orang	
4.	Kepala Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	1 orang	
5.	Kepala Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	1 orang	
6.	Kepala Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pendapatan Daerah	1 orang	
7.	Perencana Ahli Muda	1 orang	
8.	Analisis Keuangan Pusat dan Daerah Ahli Muda	3 orang	
9.	Pranata Komputer Ahli Muda	1 orang	
10.	Kepala Sub Bagian Umum dan Kepegawaian	1 orang	

No.	Nama Jabatan	Jumlah	Keterangan
11.	Kepala Sub Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	1 orang	
12.	Analisis Pajak dan Retribusi Daerah	1 orang	
13.	Kepala Sub Bidang Perencanaan dan Pengembangan Retribusi Daerah Lainnya	1 orang	
14.	Kepala Sub Bidang Pengelolaan PBBP2 dan BPHTB	1 orang	
15.	Kepala Sub Bidang Pengelolaan Retribusi Daerah dan Pajak Daerah Lainnya	1 orang	
16.	Kepala Sub Bidang Pengendalian dan Evaluasi PBBP2 dan BPHTB	1 orang	
17.	Kepala Sub Bidang Pengendalian dan Evaluasi Retribusi Daerah dan Pajak Daerah Lainnya	1 orang	
18.	Kepala Sub Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Retribusi Daerah	1 orang	
19.	Pengadministrasi Sarana dan Prasarana	1 orang	
20.	Pengadministrasi Umum	2 orang	
21.	Pengadministrasi Pajak	25 orang	
22.	Pengadministrasi Perencanaan dan Program	1 orang	
23.	Pengadministrasi Keuangan	3 orang	
24.	Penyusun Bahan Regulasi	1 orang	
25.	Pengolah Data Pendaftaran, Penetapan dan Penilaian	1 orang	
26.	Pengolah Data Pelayanan Perpajakan	1 orang	
27.	Pengelola Kartu Pengenal NPWPD	1 orang	
28.	Pengembang Metode Penyuluhan	2 orang	
29.	Pengelola Pendaftaran Pendataan Pajak dan Retribusi	1 orang	
30.	Penyusun Bahan Pengembangan Regulasi	1 orang	
31.	Pengolah Data Kebijakan Pajak	1 orang	
32.	Pengadministrasi Penerimaan	1 orang	
33.	Verifikator Pajak	1 orang	
34.	Pengadministrasi Nota Perhitungan Pajak dan Retribusi Daerah	3 orang	

No.	Nama Jabatan	Jumlah	Keterangan
35.	Pengolah Data Pemeriksaan Pajak	1 orang	
36.	Pengolah Data Monitoring dan Evaluasi Kebijakan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	1 orang	
37.	Pengadministrasi Pajak	20 orang	
38.	Pramu Bakti	16 orang	
39.	Pengemudi	1 orang	
40.	Petugas Keamanan	1 orang	
T	Jumlah	106 orang	

a

Tabel 1.2
**Jumlah ASN Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember
 Berdasarkan Pangkat / Golongan Ruang
 Periode Januari sampai dengan Desember 2022**

No.	Pangkat	Golongan	Jumlah
1.	Pembina Tingkat I	IV/b	1 orang
2.	Pembina	IV/a	3 orang
3.	Penata Tingkat I	III/d	11 orang
4.	Penata	III/c	4 orang
5.	Penata Muda Tingkat I	III/b	3 orang
6.	Penata Muda	III/a	6 orang
7.	Pengatur Tingkat I	II/d	59 orang
8.	Pengatur	II/c	1 orang
9.	Pengatur Muda Tingkat I	II/b	10 orang
10.	Juru Tingkat I	I/d	8 orang
Jumlah			106 orang

Tabel 1.3
**Jumlah ASN Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember
 Berdasarkan Latar Belakang Pendidikan
 Periode Januari sampai dengan Desember 2022**

No.	Pendidikan	Jumlah	Keterangan
1.	SD	3 orang	ASN
2.	SLTP	14 orang	ASN
3.	SMA / STM	58 orang	ASN
4.	D3	7 orang	ASN
5.	S1	19 orang	ASN
6.	S2	5 orang	ASN
7.	SD	-	ASN
8.	SLTP	-	Non ASN
9.	SMA / STM	11 orang	Non ASN
10.	D3 / D4	8 orang	Non ASN
11.	S1	7 orang	Non ASN
12.	S2	-	Non ASN
Jumlah		132 orang	

E. ISU STRATEGIS

Terdapat beberapa isu strategis yang harus diperhatikan dalam menghadapi tantangan pelaksanaan tugas pokok fungsi dan pelaksanaan program kegiatan dalam rangka mewujudkan tujuan dan sasaran Badan Pendapatan Daerah, yaitu :

- a. Kurangnya kepatuhan wajib pajak dalam pemenuhan kewajiban membayar pajak;
- b. Kurang optimalnya penggalian potensi pengelolaan sumber-sumber penerimaan Pendapatan Asli Daerah;
- c. Kurang optimalnya pengelolaan Pendapatan Asli Daerah berbasis Sistem Informasi dan Komunikasi;
- d. Kurangnya kuantitas dan kualitas sumber daya aparatur (SDM) aparatur di bidang perpajakan dan retribusi daerah;
- e. Kurangnya sarana dan prasarana penunjang operasional pelayanan dan pemungutan pajak dan retribusi daerah.

BAB II

PERENCANAAN DAN PERJANJIAN KINERJA

A. RENCANA STRATEGIS

Perencanaan strategis disusun sebagai acuan dalam pengelolaan sumber daya. Perencanaan strategis instansi pemerintah memerlukan integrasi antara keahlian sumber daya manusia dan sumber daya lain agar mampu menjawab tuntutan perkembangan lingkungan strategis, nasional dan global. Diharapkan dengan adanya Perencanaan Strategis tersebut, pengelolaan sumber daya dapat dilakukan secara lebih terarah dan terkendali serta dapat mengakomodasi dan mengantisipasi perubahan lingkungan internal dan eksternal yang terjadi.

Rencana Strategis Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember telah merupakan penjabaran visi dan misi Kepala Daerah. Dalam rangka mewujudkan visi dan misi tersebut sebagaimana ditetapkan dalam Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Kabupaten Jember Tahun 2021-2026.

Dalam rangka mewujudkan Visi dan Misi Kabupaten Jember, penyusunan Rencana Strategis Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember mengacu pada RPJMD dengan merujuk pada **Misi ke 2** dan **Tujuan ke 1**, dengan rincian sebagai berikut :

1) Misi ke-2 :

Membangun Tata Kelola Pemerintahan yang Kondusif antara Eksekutif, Legislatif, Masyarakat dan Komponen Pembangunan Daerah Lainnya

2) Tujuan ke-1 :

Meningkatkan Tata Kelola Pemerintahan yang Efektif Melalui Sinergi Dengan Seluruh Elemen Pembangunan Daerah dan Peningkatan Kualitas Pelayanan Publik

3) Sasaran Strategis Kabupaten ke-14 :

Meningkatnya Realisasi Pajak Daerah

Yang kemudian dijabarkan dalam tujuan, sasaran dan indikator serta target jangka menengah dan tahunan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten

Jember sebagaimana termuat di dalam Rencana Strategis Badan Pendapatan Daerah Tahun 2021-2026 secara terperinci sebagai berikut :

Tabel 2.1
**Matriks Tujuan dan Sasaran Rencana Strategis
 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember
 Tahun 2021-2026**

NO.	TUJUAN	SASARAN	INDIKATOR TUJUAN/SASARAN	TARGET KINERJA TUJUAN/SASARAN PADA TAHUN KE				
				2022	2023	2024	2025	2026
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
SEBELUM PERUBAHAN								
1.	Meningkatnya Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD) untuk Mewujudkan Kemandirian Keuangan Daerah		Persentase Peningkatan PAD Terhadap Pendapatan Daerah yang Dikelola Secara Efektif, Efisien, Transaran dan Akuntabel	10%				
		1. Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah	637. 927. 673. 044				
			2. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah	21%				
			3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	50%				
			4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	90%				
2. Meningkatkan Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A						

NO.	TUJUAN	SASARAN	INDIKATOR TUJUAN/SASARAN	TARGET KINERJA TUJUAN/SASARAN PADA TAHUN KE				
				2022	2023	2024	2025	2026
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
SETELAH PERUBAHAN								
1.	Meningkatnya Penerimaan Pajak Daerah sebagai bagian dari Pendapatan Asli Daerah (PAD) untuk Mewujudkan Kemandirian Keuangan Daerah		Persentase realisasi pajak daerah yang dikelola secara efektif, efisien, transparan dan akuntabel		100%	100%	100%	100%
		1. Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pajak Daerah untuk mendukung Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	1. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target		90%	94%	96%	98%
			2. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah		775 .826. 982. 000	835. 750 635. 000	904. 935. 266. 000	985. 308. 692. 000
			3. Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah		23%	25%	27%	30%
			4. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut		75%	80%	85%	90%
		2. Meningkatkan Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah		A	A	A	A

Sumber data : tabel 4.1 (TC. 25) dokumen Renstra Badan Pendapatan Daerah tahun 2021-2026

B. RENCANA KINERJA TAHUNAN (RKT) TAHUN 2022

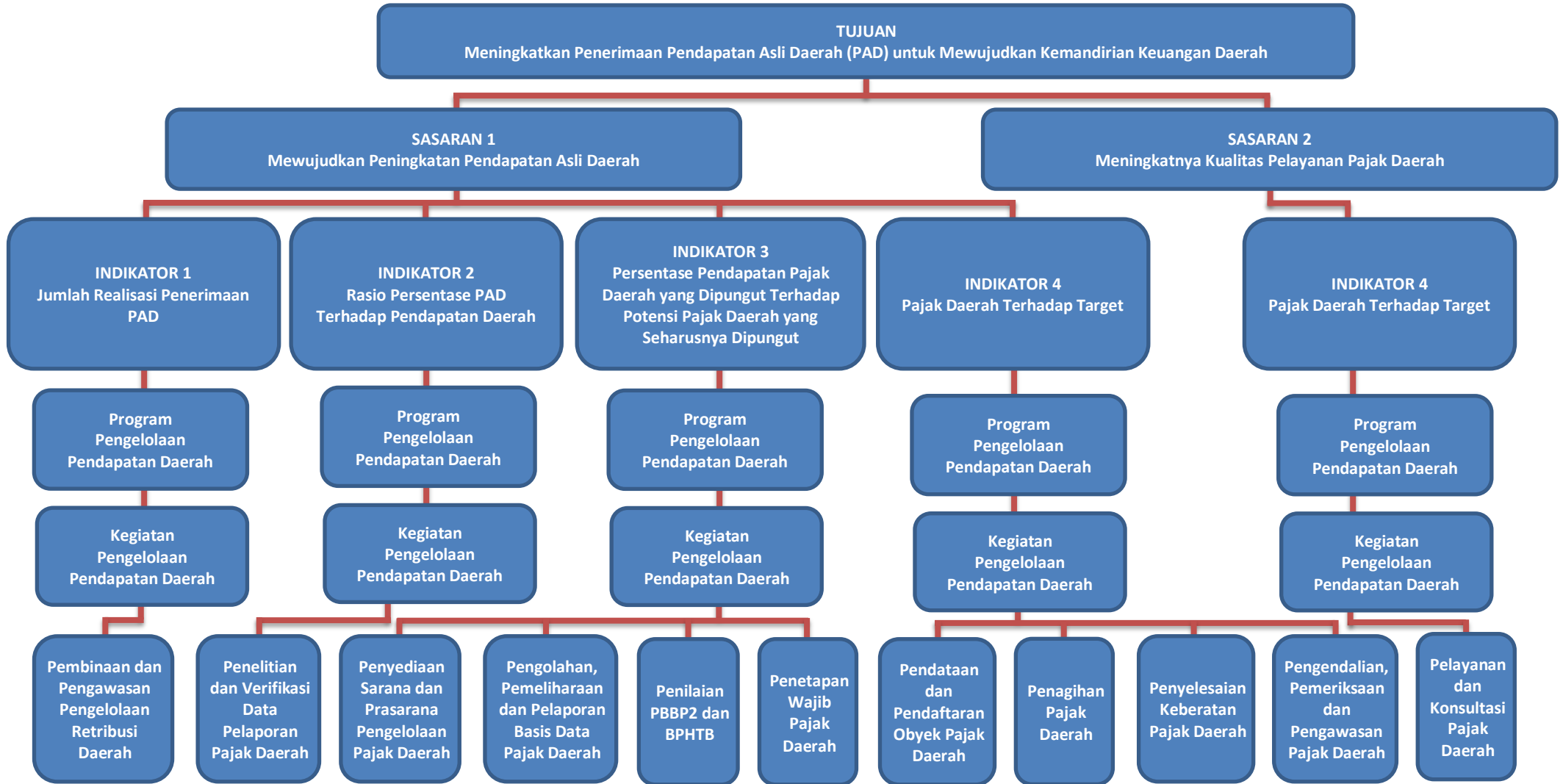
Perencanaan kinerja merupakan proses penyusunan rencana kinerja sebagai penjabaran dari sasaran dan program yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis yang akan dilaksanakan oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember melalui berbagai kegiatan di tahun 2022.

Dokumen rencana kinerja ini memuat informasi tentang sasaran yang ingin dicapai pada tahun 2022, indikator kinerja sasaran, dan target sasarnya, program, kegiatan serta kelompok indikator kinerja dan rencana capaiannya. Sasaran yang dimaksud dalam Rencana Kinerja Tahunan adalah sasaran yang dimuat dalam dokumen Renstra Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember melalui rumusan yang lebih spesifik dan terukur.

Matriks hubungan sasaran, indikator sasaran, program, indikator program, kegiatan dan indikator kegiatan pendukung pencapaian target sasaran, tertuan dalam dokumen Rencana Kinerja Tahunan (RKT) sebagaimana Terlampir.

Cascading Kinerja berdasarkan dokumen perencanaan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember adalah sebagai berikut :

Gambar 2.1
Cascading Kinerja
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember



C. INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)

Indikator Kinerja Utama (IKU) merupakan ukuran keberhasilan yang menggambarkan kinerja utama perangkat daerah sesuai dengan tugas dan fungsi dan mandat (core business) yang diemban.

Berikut adalah Indikator Kinerja Utama Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember yang ditetapkan berdasarkan Keputusan Kepala Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Nomor : 065/012/1.31/2022 :

**INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)
BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN JEMBER
TAHUN 2022**

NO	KINERJA UTAMA	INDIKATOR KINERJA UTAMA	FORMULASI PERHITUNGAN DAN PENJELASAN	BIDANG PENANGGUNG JAWAB	SUMBER DATA
1.	Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Jumlah Realisasi Penerimaan PAD Tahun Berkenaan	Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		2. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah	$\frac{\text{Jumlah Realisasi PAD}}{\text{Jumlah Realisasi Pendapatan Daerah}} \times 100\%$	Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	$\frac{\text{Jumlah Realisasi Pajak Daerah}}{\text{Jumlah Target Pajak Daerah Tahun Berjalan} + \text{Tagihan Pajak Daerah Tahun Berjalan}} \times 100\%$	1. Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pendapatan Daerah 2. Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah 3. Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		4. Persentase Realisasi Pajak Daerah Terhadap Target	$\frac{\text{Jumlah Realisasi Pajak Daerah}}{\text{Jumlah Target Pajak Daerah}} \times 100\%$	1. Bidang Perencanaan dan pengembangan Pendapatan Daerah 2. Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah 3. Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah

NO	KINERJA UTAMA	INDIKATOR KINERJA UTAMA	FORMULASI PERHITUNGAN DAN PENJELASAN	BIDANG PENANGGUNG JAWAB	SUMBER DATA
2.	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat	Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah

D. PERJANJIAN KINERJA

Perjanjian kinerja berisikan penugasan dari pimpinan instansi yang lebih tinggi kepada pimpinan instansi yang lebih rendah. Untuk melaksanakan program / kegiatan yang disertai dengan indikator kinerja. Perjanjian Kinerja menyajikan indikator sasaran perangkat daerah sebagai Indikator Kinerja Utama (IKU) yang menggambarkan hasil-hasil yang utama dan kondisi yang ingin diwujudkan pada tahun berkenaan (dokumen Perjanjian Kinerja terlampir).

Pada lampiran Perjanjian Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022 dicantumkan sasaran-sasaran strategis badan, indikator kinerja sasaran, target kinerja sasaran, dan program-program utama yang dilaksanakan untuk mewujudkan sasaran serta anggaran yang disediakan. Perjanjian Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022 telah memuat target sebagaimana target yang telah ditetapkan pada Rencana Strategis Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2021-2026.

Tabel 2.1
**Sasaran Strategis Badan Pendapatan Daerah
Tahun 2022**

No.	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR KINERJA	TARGET
1.	Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah	Rp. 637.927.673.044,00
		2. Rasio PAD terhadap Pendapatan Daerah	21%
		3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	50%
		4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	90%

No.	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR KINERJA	TARGET
2.	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Meningkatnya Profesionalitas Pelayanan Publik / Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A

Guna mewujudkan kinerja yang telah diperjanjikan, maka Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember didukung dengan anggaran Pengelolaan Pendapatan Daerah Tahun 2022 sebesar Rp. 5.444.518.380,00 (Lima miliar empat ratus empat puluh empat juta lima ratus delapan belas ribu tiga ratus delapan puluh rupiah).

BAB III
AKUNTABILITAS KINERJA

A. PENGUKURAN CAPAIAN KINERJA TAHUN 2022

Pengukuran capaian sasaran bertujuan untuk mengetahui tingkat keberhasilan dan kegagalan Badan Pendapatan Daerah dalam merealisasikan target-target yang telah ditetapkan dalam rangka mewujudkan visi dan misi instansi pemerintah. Pengukuran capaian indikator kinerja Badan Pendapatan Daerah menggunakan ketentuan sebagai berikut :

1. Predikat nilai capaian kinerja dikelompokkan dalam skala pengukuran ordinal dengan pendekatan petunjuk pelaksanaan evaluasi akuntabilitas kinerja sebagai berikut :

No.	KATEGORI	NILAI	INTERPRETASI
1.	AA	Lebih dari 90 – 100	Sangat Memuaskan
2.	A	Lebih dari 80 - 90	Memuaskan
3.	BB	Lebih dari 70 - 80	Sangat Baik
4.	B	Lebih dari 60 – 70	Baik
5.	CC	Lebih dari 50 – 60	Cukup (memadai)
6.	C	Lebih dari 30 – 50	Kurang
7.	D	Lebih dari 0 – 30	Sangat Kurang

2. Penetapan angka capaian kinerja sasaran yang mencapai angka lebih dari 100% termasuk pada angka capaian kinerja 100%. Angka capaian kinerja sasaran yang mencapai angka kurang dari 0% termasuk angka capaian kinerja 0.
3. Cara menghitung prosentase capaian indikator kinerja adalah sebagai berikut :
 - a. Bilamana indikator sasaran mempunyai makna progress positif, yaitu semakin tinggi realisasinya menunjukkan semakin tinggi kinerjanya atau semakin rendah realisasinya menunjukkan semakin rendah kinerjanya, maka capaian kinerja menggunakan rumus :

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

- b. Sebaliknya apabila Indikator Sasaran mempunyai makna progres negatif, yaitu semakin tinggi realisasinya menunjukkan semakin rendah kinerjanya atau semakin rendah realisasinya menunjukkan semakin tinggi kinerjanya, maka capaian kinerjanya menggunakan rumus :

$$\text{Capaian Kinerja} = \frac{\text{Target} - (\text{Realisasi} - \text{Target})}{\text{Target}} \times 100$$

B. CAPAIAN KINERJA BADAN PENDAPATAN DAERAH

B.1. Analisa Realisasi Kinerja

Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember telah melaksanakan tugas pokok dan fungsi dalam rangka mencapai tujuan dan sasaran yang ditetapkan dalam Renstra Badan Pendapatan Daerah Tahun 2021-2026. Jumlah tujuan dan sasaran yang ditetapkan untuk mencapai visi dan misi Pemerintah Daerah sebanyak 1 (satu) tujuan, 2 (dua) sasaran dan 5 (lima) indikator sasaran. Berikut adalah capaian sasaran strategis pada Tahun 2022 :

Tabel 3.1
Pengukuran Realisasi Kinerja Tahun 2022

KINERJA UTAMA (Tujuan / Sasaran Strategis)	INDIKATOR SASARAN	Tahun 2022		
		Target	Realisasi	Capaian
1. Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Rp. 637.927.673. 044.00	Rp. 635.446.653. 124,78	99,61%
	2. Rasio PAD terhadap Pendapatan Daerah	21%	18,71%	89,10%

KINERJA UTAMA (Tujuan / Sasaran Strategis)	INDIKATOR SASARAN	Tahun 2022		
		Target	Realisasi	Capaian
	3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	50%	86,20%	172,40%
	4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	90%	99,73%	110,81%
2. Meningkatkan Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A	A	100,00%

Sumber Data : laporan dari Bidang Pembukuan dan Pelaporan dan Bidang Penagihan dan Keberatan

Dari tabel di atas, terlihat bahwa capaian 5 (lima) indikator sasaran Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember rata-rata 114,38% dan masuk dalam kategori Sangat Memuaskan. Dengan demikian maka secara umum Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember telah melaksanakan tugas pokok dan fungsi dalam bidang pengelolaan pendapatan daerah secara baik dalam rangka mencapai tujuan organisasi seperti yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis Badan Pendapatan Daerah Tahun 2021-2026.

Tabel 3.2
Perbandingan Realisasi Kinerja sasaran

No.	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR SASARAN	Target 2021	Target 2022	REALISASI	
					Th. 2021 (n-1)	Th. 2022 (n)
1.	Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Rp. 716.823.875.600,00	Rp. 637.927.673.044,00	Rp. 659.648.887.585,40	Rp. 635.446.653.124,78
		2. Rasio PAD terhadap Pendapatan Daerah	19%	21%	18,38%	18,71%
		3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	45%	50%	45,05%	86,20%
		4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	88%	90%	99,73%	110,81%

No.	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR SASARAN	Target 2021	Target 2022	REALISASI	
					Th. 2021 (n-1)	Th. 2022 (n)
2.	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Meningkatnya Profesionalitas Pelayanan Publik / Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A	A	A	100,00%

Sumber Data : laporan dari Bidang Pembukuan dan Pelaporan dan Bidang Penagihan dan Keberatan

Tabel 3.3
**Perbandingan Realisasi Kinerja Tahun 2022
 Dengan Kondisi yang Harus Dicapai pada Tahun 2026
 Berdasarkan Target Pada Rencana Strategis**

No.	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR SASARAN	TARGET JANGKA MENENGAH PADA RENSTRA (2026)	REALISASI Th. 2022	TINGKAT KEMAJUAN
1.	Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Rp. 985.308.692.000,00	Rp. 635.446.653.124,78	87,95%
		2. Rasio PAD terhadap Pendapatan Daerah	30%	18,71%	62,37%
		3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	90%	86,20%	95,78%
		4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	98%	99,73%	101,77%
2.	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Meningkatnya Profesionalitas Pelayanan Publik / Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A	A	100,00%

Sumber Data : laporan dari Bidang Pembukuan dan Pelaporan dan Penagihan dan Keberatan

Tabel 3.4
Perbandingan Realisasi Kinerja dengan Realisasi Nasional

No.	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR SASARAN	REALISASI Th. 2022	REALISASI NASIONAL	KET (+/-)
1.	Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Rp. 635.446.653.124,78	-*	-
		2. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah	18,71%	-*	-
		3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	86,20%	-*	-
		4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	99,73%		
2.	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Meningkatnya Profesionalitas Pelayanan Publik / Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A	-*	-

Sumber Data : * Data Realisasi Nasional Tidak Ada

Dari tabel 3.1 s/d 3.4, perbandingan capaian kinerja sasaran tahun 2022 dengan tahun sebelumnya dapat dijelaskan sebagai berikut :

1. Sasaran Strategis *Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah* terlihat bahwa capaian 4 (empat) indikator sasaran yang telah ditetapkan, rata-rata capaiannya adalah 114,38% dan masuk dalam kategori Sangat Memuaskan.
2. Sasaran Strategis *Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah* terlihat bahwa capaian 1 (satu) indikator sasaran yang telah ditetapkan, capaiannya adalah 100,00% dan masuk dalam kategori Sangat Memuaskan.

B.2. Analisa Penyebab Keberhasilan dan Kegagalan

Untuk menganalisa keberhasilan atau kegagalan indikator kinerja dalam rangka pencapaian sasaran dapat dilihat pada tabel sebagai berikut :

Tabel 3.5
Ikhtisar Capaian Kinerja Pada Tahun 2022

SASARAN STRATEGIS	% CAPAIAN	PREDIKAT						
		SANGAT MEMUASKAN	MEMUASKAN	SANGAT BAIK	BAIK	CUKUP	KURANG	SANGAT KURANG
SASARAN 1 : Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah								
INDIKATOR :								
1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	99,61%	√						
2. Rasio PAD terhadap Pendapatan Daerah	89,10%	√						
3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	172,40%	√						
4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	110,81%	√						
Rata-rata capaian	114,38%	√						
SASARAN 2 : Meningkatkan Kualitas Pelayanan Pajak Daerah								
INDIKATOR								
Meningkatnya Profesionalitas Pelayanan Publik / Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	100%	√						
Rata-rata capaian	100%	√						

Dari tabel 3.5 diatas, dapat disimpulkan bahwa dari pengukuran kinerja tahun 2022, secara umum realisasi kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember dalam kategori **Sangat Memuaskan**.

Analisa penyebab keberhasilan dan kegagalan capaian indikator kinerja dijelaskan sebagai berikut :

1. Sasaran Strategis 1 : **Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah**

Dari tabel 3.5 di atas, terlihat bahwa hasil evaluasi kinerja terhadap sasaran Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah dengan 4 (empat) indikator kinerja sasaran menunjukkan predikat Sangat Memuaskan yaitu mempunyai nilai rata-rata capaian 114,38%. Namun demikian, Badan Pendapatan Daerah akan terus berupaya untuk meningkatkan kinerja terkait pengelolaan pendapatan daerah antara lain dengan cara sebagai berikut :

- a. Optimalisasi pelaksanaan pembinaan, pengawasan pajak daerah, monitoring dan evaluasi penggunaan sarana pemungutan retribusi daerah
- b. Optimalisasi pelaksanaan penetapan dan verifikasi pajak daerah
- c. Optimalisasi pelaksanaan koordinasi, perencanaan, evaluasi, rekonsiliasi serta pelaporan penerimaan Pendapatan Asli Daerah
- d. Optimalisasi pelaksanaan pendataan, pengendalian dan penagihan pajak daerah

2. Sasaran Strategis 2 : **Meningkatnya Profesionalitas Pelayanan Publik / Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah**

Dari tabel 3.5 di atas, terlihat bahwa hasil evaluasi kinerja terhadap sasaran Meningkatkan Profesionalitas Pelayanan Publik / Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah dengan 1 (satu) indikator kinerja sasaran menunjukkan predikat Sangat Memuaskan yaitu mempunyai nilai rata-rata capaian 100,00%. Namun demikian, Badan Pendapatan Daerah akan terus berupaya untuk meningkatkan kinerja terkait peningkatan pelayanan terhadap wajib pajak antara lain dengan cara optimalisasi dan peningkatan pelayanan terhadap wajib pajak. Baik secara langsung maupun secara online melalui aplikasi pajak daerah.

B.3. Analisa Program, Kegiatan dan Sub Kegiatan yang Mendukung Sasaran

Dalam rangka mewujudkan tujuan dan sasaran Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022 didukung 1 (satu) program, 1 (satu) kegiatan dan 12 (dua belas) sub kegiatan dengan uraian sebagaimana tabel berikut :

Tabel 3.6
**Target dan Realisasi Program dan Kegiatan Pendukung Sasaran
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember
Tahun 2022**

Sasaran Strategis 1 : *Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah*

NO.	PROGRAM / KEGIATAN / SUB KEGIATAN	TARGET	CAPAIAN	%
1.	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah			
	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah			
	a. Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah dokumen hasil analisa pajak daerah serta pengembangan pajak daerah dan kebijakan pajak daerah	Rp. 69.550.000 2 dokumen	Rp. 0 -	0,00% 0,00%
	b. Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah sarana dan prasarana pengelolaan pajak daerah	Rp. 161.941.660 9 unit	Rp 119.700.000 9 unit	73,92% 100,00%
	c. Pendataan dan Pendaftaran Obyek Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah laporan hasil pendataan dan pendaftaran obyek pajak daerah, subyek pajak daerah dan wajib pajak daerah	Rp. 1.051.200.000 1.500 laporan	Rp 1.017.986.000 1.500 laporan	96,84% 100,00%

NO.	PROGRAM / KEGIATAN / SUB KEGIATAN	TARGET	CAPAIAN	%
	d. Pengolahan, Pemeliharaan dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah laporan hasil pengolahan, pemeliharaan dan pelaporan basis data pajak daerah	Rp. 125.400.000 12 laporan	Rp 51.400.000 12 laporan	40,99% 100,00%
	e. Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) seta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan Input : Jumlah Dana Output : Jumlah obyek pajak yang disesuaikan NJOP nya	Rp. 313.477.500 305.977 op	Rp 256.500.000 305.977 op	81,82% 100,00%
	f. Penetapan Wajib Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah dokumen ketetapan pajak daerah	Rp. 180.716.220 1.089.851 dok	Rp 178.283.750 1.089.833 dok	98,65% 99,99%
	g. Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah data pelaporan pajak daerah yang telah dilakukan penelitian dan verifikasi	Rp. 205.190.000 14.050 dokumen	Rp. 176.802.500 14.047 dokumen	86,17% 99,98%
	h. Penagihan Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah dokumen hasil pelaksanaan penagihan pajak daerah	Rp. 492.952.000 1.404 dokumen	Rp 421.631.000 1.404 dokumen	85,53% 100,00%
	i. Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah dokumen hasil penyelesaian keberatan pajak daerah	Rp. 98.904.000 4.139 dokumen	Rp 87.056.000 4.136 dokumen	88,02% 99,99%

NO.	PROGRAM / KEGIATAN / SUB KEGIATAN	TARGET	CAPAIAN	%
	j. Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah saarana dan prasarana pengelolaan pajak daerah	Rp. 2.304.640.000 154 dokumen	Rp 2.198.035.505 154 dokumen	95,37% 100,00%
	k. Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah Input : Jumlah Dana Output : Jumlah laporan hasil pembinaan dan pengawasan pengelolaan retribusi daerah	Rp. 10.760.000 80 laporan	Rp. 8.800.000 80 laporan	81,78% 100,00%



Penetapan Wajib Pajak Daerah
 (Pelaksanaan proses cetak massal SPPT dan DHKP PBB P2 Tahun 2022 yang disaksikan oleh Bupati Jember)



Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah
(Penertiban terhadap reklame insidental yang tidak berijin dan habis masa
berlakunya di wilayah Kabupaten Jember)



Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah
(Pelaksanaan pengendalian dan evaluasi Pajak Hotel, Restoran, Hiburan dan
Pajak Parkir serta pemasangan fasilitas aplikasi Laporan Pajak Online Harian)



Penagihan Pajak Daerah
(Pelaksanaan penagihan Pajak Reklame dan Pajak Air tanah)

Sasaran Strategis 2 : *Meningkatnya Kualitas pelayanan Pajak Daerah*

NO.	PROGRAM / KEGIATAN / SUB KEGIATAN	TARGET	CAPAIAN	%
1.	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah			
	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah			
	a. Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah			
	Input : Jumlah Dana	Rp. 429.787.000	Rp 408.879.300	95,14%
	Output : Jumlah layanan dan konsultasi pajak daerah	41.126 layanan	41.126 layanan	100,00%



Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah
(Pelaksanaan pelayanan terhadap wajib pajak)

B.4. Analisa Atas Efisiensi Sumber Daya

Sumber daya adalah nilai potensi yang dimiliki dalam mencapai sasaran strategis yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis (Renstra). Sumber daya yang dimiliki Badan Pendapatan Daerah adalah sumber daya manusia, sarana prasarana kantor dan anggaran dalam Dokumen Pelaksanaan Anggaran tahun 2022 untuk melaksanakan program dan kegiatan dalam rangka mencapai sasaran dan tujuan organisasi.

Tabel 3.7
Efisiensi Penggunaan Sumber Daya

No.	INDIKATOR SASARAN	% CAPAIAN KINERJA	% SERAPAN ANGGARAN	TINGKAT EFISIENSI
1.	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	99,61%	81,78%	Efisien
	2. Rasio PAD terhadap Pendapatan Daerah	89,10%	86,17%	Efisien
	3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	172,40%	77,52%	Efisien
	4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	110,81%	94,35%	Efisien
	5. Meningkatnya Profesionalitas Pelayanan Publik / Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	100,00%	95,14%	Efisien

Sumber daya manusia Badan Pendapatan Daerah berjumlah 132 Orang dengan rincian 21 pejabat struktural dan 111 pejabat pelaksana.

Pelaksanaan kegiatan dalam rangka menjalankan tugas pokok dan fungsi di bidang pengelolaan pendapatan daerah didukung anggaran sebesar Rp. 32.461.408.753,00 dan terserap sebesar Rp. 30.511.147.457,00 atau dengan capaian sebesar 93,99%.

Sumber daya di atas mendukung tercapainya kinerja sasaran strategis dalam rangka mewujudkan tujuan dan sasaran Badan Pendapatan Daerah dengan rata-rata capaian 114,38%.

C. REALISASI ANGGARAN

Dalam mendukung pelaksanaan tugas dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember, pada tahun anggaran 2022 didukung dengan anggaran sebesar Rp. 32.461.408.753,00. Anggaran tersebut bersumber dari APBD Kabupaten Jember.

Secara ringkas komposisi penggunaan anggaran terdiri dari Belanja Operasional dan belanja Modal dengan perincian sebagai berikut :

- Belanja Operasi	Rp. 29.720.760.561,00
- Belanja Pegawai	Rp. 18.738.617.099,00
- Belanja Barang dan Jasa	Rp. 10.982.143.462,00
- Belanja Modal	Rp. 2.740.648.192 ,00
- Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Rp. 2.740.648.192,00
Jumlah	Rp. 32.461.408.753,00

Anggaran belanja tersebut dialokasikan untuk mendanai 3 (tiga) program dan 7 (tujuh) kegiatan Badan Pendapatan Daerah dalam rangka mewujudkan tujuan dan sasaran yang ditetapkan dalam Renstra dengan realisasi per program sebagai berikut :

Tabel 3.8
Relisasi Anggaran per Program Tahun 2022

No.	PROGRAM / KEGIATAN / SUB KEGIATAN	PAGU (Rp.)	Realisasi (Rp.)	%
1.	Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten / Kota	26.898.814.373	24.474.051.402	94,70
	<i>Kegiatan Perencanaan Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah</i>	156.951.700	141.402.000	90,09
	▶ Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	156.951.700	141.402.000	90,09
	<i>Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah</i>	20.074.036.670	19.492.217.910	97,10
	a. Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	18.509.017.099	18.024.918.795	97,38
	b. Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	1.565.019.571	1.467.299.115	93,76
	<i>Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah</i>	4.641.541.741	4.089.181.975	88,10
	a. Penyediaan Komponen Instalasi Listrik / Penerangan Bangunan Kantor	6.727.490	6.651.725	98,87
	b. Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	2.799.790.372	2.667.842.350	95,29
	c. Penyediaan Bahan Logistik Kantor	848.258.493	713.631.880	84,13

No.	PROGRAM / KEGIATAN / SUB KEGIATAN	PAGU (Rp.)	Realisasi (Rp.)	%
	d. Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	477.921.386	355.858.300	74,46
	e. Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	508.844.000	345.197.720	67,84
	Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	549.799.670	520.225.490	94,62
	a. Penyediaan Jasa Surat Menyurat	5.000.000	5.000.000	100,00
	b. Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	544.799.670	515.225.490	94,57
	Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	1.476.484.592	1.231.024.027	83,38
	a. Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	79.123.120	49.670.150	62,78
	b. Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	467.115.472	387.111.450	82,87
	c. Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	195.000.000	147.800.000	75,79
	d. Pemeliharaan / Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	735.246.000	646.442.427	87,92
2.	Program Pengelolaan Keuangan Daerah	118.076.000	112.019.000	94,87
	Kegiatan Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	118.076.000	112.019.000	94,87
	► Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran	118.076.000	112.019.000	94,87
3.	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	5.444.518.380	4.925.077.055	90,46
	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	5.444.518.380	4.925.077.055	90,46
	a. Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	69.550.000	0	0,00
	b. Penyediaan Sarana dan Prasarana Pemungutan Pajak Daerah	161.941.660	119.700.000	73,92
	c. Pendataan dan Pendaftaran Obyek Pajak Daerah	1.051.200.000	1.017.986.000	96,84
	d. Pengolahan, Pemeliharaan dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	125.400.000	51.400.000	40,99
	e. Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	313.477.500	256.500.000	81,82
	f. Penetapan Wajib Pajak Daerah	180.716.220	178.283.750	98,65
	g. Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	429.787.000	408.879.300	95,14
	h. Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	205.190.000	176.802.500	86,17
	i. Penagihan Pajak Daerah	492.952.000	421.631.000	85,53
	j. Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	98.904.000	87.056.000	88,02

No.	PROGRAM / KEGIATAN / SUB KEGIATAN	PAGU (Rp.)	Realisasi (Rp.)	%
	k. Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	2.304.640.000	2.198.038.505	95,37
	l. Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	10.760.000	8.800.000	81,78
	J U M L A H	32.461.408.753	30.511.147.457	93,99

Dari tabel di atas, terlihat bahwa realisasi anggaran Badan Pendapatan Daerah pada tahun 2022 sebesar Rp. 30.511.147.457,00 dari total anggaran Rp. 32.461.408.753,00 atau dengan capaian 93,99%. Jika dibandingkan dengan penyerapan anggaran pada tahun 2021 maka mengalami kenaikan sebesar 29,82% yaitu pada tahun 2021 dari total anggaran sebesar Rp. 25.672.430.724,00 terealisasi sebesar Rp. 23.502.991.565,01 atau dengan capaian sebesar 91,55%. Kenaikan ini disebabkan karena Badan Pendapatan Daerah pada tahun 2022 semakin berupaya mengoptimalkan pengelolaan pendapatan daerah dengan tujuan agar hasil pemungutan pajak daerah sesuai dengan target yang telah ditetapkan.

BAB IV

PENUTUP

A. KESIMPULAN UMUM PENCAPAIAN KINERJA

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember merupakan bentuk pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan pembangunan, penyelenggaraan pemerintahan dan pelayanan masyarakat yang menjadi tugas dan wewenang Badan Pendapatan Daerah. Didalamnya diinformasikan tentang sasaran, program dan kegiatan pembangunan yang dilaksanakan oleh Badan Pendapatan Daerah pada tahun 2022 dalam rangka pencapaian tujuan dan sasaran yang telah dituangkan dalam Renstra Badan Pendapatan Daerah Tahun 2021-2026. Disamping itu penyusunan Laporan Kinerja Instansi pemerintah ini merupakan sarana sebagai bahan evaluasi dan umpan balik dalam menunjang perbaikan kinerja Badan Pendapatan Daerah pada tahun-tahun mendatang.

Dari hasil evaluasi terhadap kinerja Badan pendapatan Daerah dapat disimpulkan bahwa sasaran-sasaran pada tiap-tiap tujuan yang ditetapkan pada Rencana Strategis (Renstra) dikategorikan Baik karena dari 5 (lima) indikator sasaran sebanyak 3 (tiga) indikator pencapaiannya dalam kategori sangat baik, 2 (dua) indikator pencapaiannya dalam ketegori baik.

Realisasi penyerapan anggaran Tahun 2022 sebesar Rp. 30.511.147.457,00 (93,99%) sedangkan hasil evaluasi efisiensi menunjukkan ada efisiensi dari perbandingan antara capaian kinerja dan capaian penyerapan anggaran.

B. PERMASALAHAN DAN REKOMENDASI PERBAIKAN

Terkait dengan hal tersebut, dalam penyelenggaraan pemerintahan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember masih menghadapi kendala atau hambatan yang berpengaruh terhadap optimalisasi pencapaian target penerimaan yang ditetapkan dengan hambatan dan permasalahan sebagai berikut :

1. Kurangnya kesadaran wajib pajak untuk membayar pajak;
2. Kurangnya kesadaran wajib pajak dan/atau subyek pajak untuk melaporkan obyek pajak dan/atau potensi pajak yang sebenarnya;
3. Kurang optimalnya mobilitas petugas pemungut pajak di desa/kelurahan;
4. Kurangnya validitas data obyek/subyek pajak;
5. Belum optimalnya penerapan sanksi hukum terhadap wajib pajak yang tidak taat pajak dan penyalahgunaan keuangan pajak daerah oleh petugas pajak;
6. Masih kurangnya sarana dan prasarana pendukung operasional dalam meningkatnya sumber-sumber pendapatan asli daerah.

Oleh karena itu perlu dilakukan perumusan rencana aksi yang lebih efektif serta menerapkan langkah-langkah perbaikan untuk meminimalkan kendala yang ada dalam penyelenggaraan pemerintahan tahun 2022 dan tahun-tahun berikutnya antara lain melalui :

1. Pelaksanaan penyuluhan dan/atau sosialisasi serta pelayanan konsultasi kepada masyarakat dan/atau wajib pajak tentang kewajiban dan prosedur pembayaran pajak sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan perpajakan;
2. Pelaksanaan penyuluhan dan bimbingan teknis kepada petugas pemungut di tingkat desa/kelurahan tentang tata cara pemungutan pajak daerah, khususnya PBBP2;
3. Pelaksanaan pemutakhiran data obyek/subyek pajak/retribusi dengan mengoptimalkan peran sumber daya aparatur yang ada dan/atau bekerjasama dengan pihak ketiga / konsultan pajak;
4. Mengoptimalkan pelaksanaan penagihan piutang pajak dan retribusi daerah sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku;
5. Peningkatan validitas data base pajak daerah melalui tertib administrasi yang berbasis teknologi dan penyelesaian permasalahan pajak daerah dan retribusi daerah;
6. Mengoptimalkan pengendalian dan penertiban terhadap pelaksanaan pemungutan pajak daerah dan retribusi daerah sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku;

7. Pelaksanaan legalitas terhadap sarana pemungutan pajak daerah dan/atau obyek pajak daerah;
8. Mengoptimalkan pelaksanaan verifikasi terhadap obyek pajak daerah secara teratur dan berkelanjutan;
9. Pelaksanaan monitoring dan evaluasi terhadap hasil pelaksanaan pemungutan dan penyetoran pajak daerah dan retribusi daerah, khususnya pemungutan dan penyetoran PBBP2 oleh petugas pemungut.

Demikian Laporan Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember yang menggambarkan capaian kinerja tiap-tiap Tujuan dan Sasaran pada tahun 2022 sebagai salah satu laporan pertanggungjawaban, bahan evaluasi dan penyusunan rencana kegiatan tahun 2023.

LAMPIRAN

**MATRIKS TUJUAN, SASARAN, STRATEGI DAN KEBIJAKAN
BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN JEMBER TAHUN 2021-2026**

TUJUAN		SASARAN		TARGET KINERJA SASARAN PADA TAHUN					STRATEGI MENCAPAI TUJUAN DAN SASARAN			
Uraian	Indikator	Uraian	Indikator	2022	2023	2021	2025	2026	Strategi	Kebijakan	Program	
Meningkatkan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD) untuk Mewujudkan Kemandirian Keuangan Daerah	Persentase Peningkatan PAD Terhadap Pendapatan Daerah yang Dikelola Secara Efektif, Efisien, Transparan dan Akuntabel	1. Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Rp. 637.927.673.044,00	Rp. 775.826.982.000,00	Rp. 835.750.635.000,00	Rp. 904.935.266.000,00	Rp. 985.308.692.000,00	Optimalisasi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	1. Pelaksanaan Pembinaan, Pengawasan Pajak Daerah, Monitoring dan Evaluasi Penggunaan Sarana Pemungutan Retribusi Daerah	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	
			2. Rasio PAD terhadap Pendapatan Daerah	21%	23%	25%	27%	30%				2. Pelaksanaan Penetapan dan Verifikasi Pajak Daerah
			3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut Terhadap Potensi yang Seharusnya Dipungut	50%	75%	80%	85%	90%				3. Pelaksanaan Koordinasi, Perencanaan, Evaluasi, Rekonsiliasi serta Pelaporan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah
			4. Persentase Realisasi Pajak Daerah Terhadap Target	90%	90%	94%	96%	98%				4. Pelaksanaan Pendataan, Pengembalian dan Penagihan Pajak Daerah
		2. Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A	A	A	A	A	Peningkatan Pelayanan Pajak dan Retribusi Daerah	Pelaksanaan Pelayanan Pajak Daerah	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	

**DEFINISI OPERASIONAL
Matriks Tujuan, Sasaran, Strategi dan Kebijakan**

No.	KINERJA UTAMA	INDIKATOR KINERJA UTAMA	FORMULASI PERHITUNGAN DAN PENJELASAN	BIDANG PENANGGUNG JAWAB	SUMBER DATA
1.	Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Jumlah Realisasi Penerimaan PAD Tahun Berkenaan	Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		2. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah	$\frac{\text{Jumlah Realisasi PAD}}{\text{Jumlah Realisasi Pendapatan Daerah}} \times 100\%$	Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	$\frac{\text{Jumlah Realisasi Pajak Daerah}}{\text{Jumlah Target Pajak Daerah Tahun Berjalan} + \text{Tagihan Pajak Daerah Tahun Berjalan}} \times 100\%$	1. Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pendapatan Daerah 2. Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah 3. Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		4. Persentase Realisasi Pajak Daerah Terhadap Target	$\frac{\text{Jumlah Realisasi Pajak Daerah}}{\text{Jumlah Target Pajak Daerah}} \times 100\%$	1. Bidang Perencanaan dan pengembangan Pendapatan Daerah 2. Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah 3. Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah

No.	KINERJA UTAMA	INDIKATOR KINERJA UTAMA	FORMULASI PERHITUNGAN DAN PENJELASAN	BIDANG PENANGGUNG JAWAB	SUMBER DATA
2.	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat	Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah

Tabel 6.1
(Tabel T-C.27)

**Rencana Program, Kegiatan dan Pendanaan (Program, Kegiatan berdasarkan Tugas Pokok dan Fungsi)
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember Tahun 2021-2026**

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
SEBELUM																			
Meningkatnya Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD) untuk Mewujudkan Kemandirian Keuangan Daerah				Persentase Peningkatan PAD terhadap Pendapatan Daerah yang dikelola secara efektif, efisien, transparan dan akuntabel															
	1. Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah			1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah	716.823.875.600	724.048.253.132													
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Pencapaian Target Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	77,67%	100%	12.145.430.700												
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD	77,67%	100%	12.145.430.700												
			1. Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	1. Jumlah pelaksanaan monitoring dan evaluasi realisasi penerimaan PAD	4 kegiatan	4 kegiatan	26.200.000											Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
				2. Jumlah pelaksanaan monitoring dan evaluasi penggunaan benda berharga	6 kegiatan	6 kegiatan													
				3. Jumlah laporan hasil pelaksanaan monitoring dan evaluasi penggunaan benda berharga	6 laporan	6 laporan													
				2. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah	-	21%													
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Pencapaian Target Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	77,67%	100%	12.145.430.700												
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD	77,67%	100%	12.145.430.700												
			1. Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	1. Jumlah Obyek BPHTB yang diverifikasi	14.421 op	14.709 op	215.040.000											Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
				2. Jumlah obyek Pajak Hotel, Restoran, Hiburan dan Parkir yang diteliti dan diverifikasi	9.853 op	10.050 op													
				3. Jumlah obyek pajak daerah lainnya yang diteliti dan diverifikasi	8.059 op	8.220 op													

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
				4. Jumlah laporan realisasi penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya	12 laporan	12 laporan													
				3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	-	50%													
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Pencapaian Target Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	77,67%	100%	12.145.430.700												
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD	77,67%	100%	12.145.430.700												
			1. Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	1. Jumlah pengadaan sarana dan prasarana sistem informasi pajak daerah	69 unit	60 unit	1.332.473.500											Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
				2. Jumlah pengadaan software aplikasi sistem informasi pajak daerah	5 unit	5 unit													
			2. Pengolahan, Pemeliharaan dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah laporan hasil pengolahan, pemeliharaan dan pelaporan basis data pajak daerah	1 laporan	1 laporan	573.736.800											Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			3. Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah obyek PBBP2 hasil pelaksanaan pemetaan dan survey obyek dan subyek pajak	299.978 op	305.978 op	2.929.434.000											Bidsang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			4. Penetapan Wajib Pajak Daerah	1. Jumlah SPPT yang diterbitkan	1.053.215 SPPT	1.074.279 SPPT	271.693.500											Bidsang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
				2. Jumlah SKPD yang diterbitkan	5.414 SKPD	5.522 SKPD													
				3. Jumlah SPTPD yang diterbitkan	9.853 SPTPD	10.050 SPTPD													
			5. Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah regulasi yang disusun	-	2 regulasi	67.200.000											Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	Kabupaten Jember
				4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	-	90%													
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Pencapaian Target Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	77,67%	100%	12.145.430.700												
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD	77,67%	100%	12.145.430.700												
			1. Pendataan dan Pendaftaran Obyek Pajak Daerah	1. Jumlah obyek PBBP2 hasil pendataan dan pendaftaran obyek pajak daerah	9.670 op	9.863 op	1.255.434.400											Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi	
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah				
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
				2. Jumlah obyek pajak daerah lainnya hasil penataan dan pendaftaran obyek pajak daerah	6.018 op	6.138 op														
				3. Jumlah dokumen perencanaan PAD	2 dokumen	2 dokumen														
			2. Penagihan Pajak Daerah	Jumlah realisasi penerimaan pajak daerah	183.641.795.462	253.573.015.000	268.960.000												Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			3. Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah SK penyelesaian permasalahan pajak daerah yang diterbitkan	3.873 SK	3.950 SK	195.840.000												Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			4. Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	1. Jumlah Kelurahan hasil pelaksanaan pengendalian operasional pemungutan PBBP2	22 kelurahan	22 kelurahan	4.577.208.000												Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
				2. Jumlah desa hasil pelaksanaan pengendalian operasional pemungutan PBBP2	96 desa	96 desa														
				3. Jumlah reklame insidentil yang diterbitkan	7.300 lembar	7.446 lembar														
	2. Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah			Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A	A														

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Pencapaian Target Peningkatan Pendapatan Asli Daerah	77,67%	100%	12.145.430.700												
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD	77,67%	100%	12.145.430.700												
			1. Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	1. Jumlah wajib pajak yang membayar pajak	789.722 wp	805.516 wp	432.210.500											Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	Kabupaten Jember
				2. Jumlah wajib pajak/retribusi yang mendapatkan pelayanan pajak dan retribusi daerah	40.320 wp	41.126 wp													
PROGRAM, KEGIATAN, SUB KEGIATAN RUTIN																			
			1. Program Penunjang Urusan Pemerintahan Kabupaten/ Kota	Persentase pemenuhan kebutuhan administrasi perkantoran	100%	100%	17.078.256.944												
			1) Kegiatan Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase pemenuhan dokumen perencanaan dan regulasi penunjang operasional	100%	100%	106.551.700												
			a. Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah dokumen perencanaan dan regulasi penunjang operasional yang disusun	4 dokumen	4 dokumen	106.551.700											Sekretariat	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi	
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah				
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
			2) Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase pemenuhan dokumen laporan keuangan dan administrasi keuangan perangkat daerah lainnya	100%	100%	14.148.243.974													
			a. Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Persentase terbayarnya gaji dan hak keuangan ASN lainnya	100%	100%	13.014.492.880												Sekretariat	Kabupaten Jember
			b. Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Persentase terpenuhinya administrasi pelaksanaan tugas ASN	100%	100%	1.133.751.094												Sekretariat	Kabupaten Jember
			3) Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase pemenuhan administrasi umum perangkat daerah	100%	100%	1.118.665.440													
			a. Penyediaan Komponen Instalasi Listrik / Penerangan Bangunan Kantor	Persentase pemenuhan kebutuhan sarana / prasarana penerangan kantor	100%	100%	8.490.790												Sekretariat	Kabupaten Jember
			b. Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Persentase pemenuhan peralatan dan perlengkapan kantor	100%	100%	154.900.460												Sekretariat	Kabupaten Jember
			c. Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Persentase pemenuhan bahan logistik kantor	100%	100%	434.642.260												Sekretariat	Kabupaten Jember
			d. Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	Persentase pemenuhan barang cetakan dan penggandaan	100%	100%	358.071.930												Sekretariat	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi	
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah				
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
			e. Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Persentase pelaksanaan rapat / koordinasi dan konsultasi SKPD	100%	100%	162.560.000												Sekretariat	Kabupaten Jember
			4) Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase pemenuhan sarana prasarana penunjang administrasi perkantoran	100%	100%	552.399.670													
			a. Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Persentase pemenuhan sarana surat menyurat	100%	100%	7.600.000												Sekretariat	Kabupaten Jember
			b. Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Persentase pemenuhan administrasi komunikasi dan listrik	100%	100%	544.799.670												Sekretariat	Kabupaten Jember
			5) Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase pemenuhan administrasi pemeliharaan barang milik daerah	100%	100%	1.152.396.160													
			a. Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas jabatan	Persentase pemenuhan pemeliharaan kendaraan jabatan	100%	100%	50.923.120												Sekretariat	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			b. Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional / Lapangan	Persentase pemenuhan pemeliharaan kendaraan operasional	100%	100%	298.638.040											Sekretariat	Kabupaten Jember
			c. Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Persentase pemenuhan perawatan peralatan dan mesin	100%	100%	144.115.000											Sekretariat	Kabupaten Jember
			d. Pemeliharaan / Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Persentase pemenuhan pemeliharaan bangunan gedung kantor	100%	100%	658.720.000											Sekretariat	Kabupaten Jember
			2. Program Pengelolaan Keuangan Daerah	Persentase pelaksanaan pengelolaan keuangan SKPD	100%	100%	77.076.000												
			1) Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	Persentase pemenuhan dokumen pelaporan keuangan SKPD	100%	100%	77.076.000												
			a. Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran	Jumlah dokumen keuangan pelaporan keuangan	20 dokumen	20 dokumen	77.076.000											Sekretariat	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
SESUDAH																			
Meningkatnya Penerimaan Pajak Daerah Sebagai Bagian Dari Pendapatan Asli Daerah (PAD) untuk Mewujudkan Kemandirian Keuangan Daerah				Persentase Realisasi Pajak Daerah yang dikelola secara efektif, efisien, transparan dan akuntabel															
	1. Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pajak Daerah untuk Mendukung Peningkatan Pendapatan Asli Daerah			1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah				759.496.297.932		818.879.236.770		884.232.634.498		960.908.955.209		960.908.955.209			
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Realisasi Pajak Daerah				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			1. Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	Jumlah laporan hasil pembinaan dan pengawasan pengelolaan retribusi daerah				80 laporan	26.200.000	80 laporan	26.200.000	80 laporan	26.200.000	80 laporan	26.200.000	80 laporan	26.200.000	Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
				2. Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah				23%		25%		27%		30%		30%			
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Realisasi Pajak Daerah				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			1. Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah data pelaporan pajak daerah yang telah dilakukan penelitian dan verifikasi				14.752 dokumen	230.400.000	15.489 dokumen	245.760.000	16.263 dokumen	261.120.000	17.076 dokumen	276.480.000	17.076 dokumen	276.480.000	Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut					75%		80%		85%		90%		95%			
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Realisasi Pajak Daerah				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			1. Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah sarana dan prasarana pengelolaan pajak daerah				10 unit	483.159.500	10 unit	439.159.500	10 unit	439.159.500	10 unit	439.159.500	10 unit	439.159.500	Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			2. Pengolahan, Pemeliharaan dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah laporan hasil pengolahan, pemeliharaan dan pelaporan basis data pajak daerah				12 laporan	473.736.800	12 laporan	473.736.800	12 laporan	473.736.800	12 laporan	473.736.800	12 laporan	473.736.800	Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			3. Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah obyek pajak yang disesuaikan NJOP nya				312.097 op	3.222.377.400	318.339 op	3.544.615.140	324.706 op	3.899.076.654	331.200 op	4.288.984.319	331.200 op	4.288.984.319	Bidsang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			4. Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah dokumen ketetapan pajak daerah				3 dokumen	305.554.000	3 dokumen	336.474.500	3 dokumen	356.240.500	3 dokumen	385.325.000	3 dokumen	385.325.000	Bidsang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			5. Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah dokumen hasil analisa pajak daerah serta pengembangan pajak daerah dan kebijakan pajak daerah				2 dokumen	73.920.000	2 dokumen	81.312.000	2 dokumen	89.443.200	2 dokumen	98.387.520	2 dokumen	98.387.520	Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	Kabupaten Jember
			4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target					92%		94%		96%		98%		98%			
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Realisasi Pajak Daerah				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			1. Pendataan dan Pendaftaran Obyek Pajak Daerah	Jumlah laporan hasil pendataan dan pendaftaran obyek pajak daerah, subyek pajak dan wajib pajak daerah				2 laporan	1.380.977.840	2 laporan	1.519.075.624	2 laporan	1.670.983.186	2 laporan	1.838.081.505	2 laporan	1.838.081.505	Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			2. Penagihan Pajak Daerah	Jumlah dokumen hasil pemeriksaan serta pengendalian dan pengawasan pajak daerah				1.115 dokumen	287.200.000	1.181 dokumen	305.440.000	1.251 dokumen	323.680.000	1.326 dokumen	341.920.000	1.326 dokumen	341.920.000	Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			3. Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah dokumen hasil penyelesaian keberatan pajak daerah				3.932 dokumen	207.360.000	3.735 dokumen	218.880.000	3.548 dokumen	230.400.000	3.371 dokumen	241.920.000	3.371 dokumen	241.920.000	Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
			4. Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah dokumen hasil pemeriksaan serta pengendalian dan pengawasan pajak daerah				168 dokumen	4.591.444.300	168 dokumen	4.609.407.000	168 dokumen	4.628.847.000	168 dokumen	4.649.891.000	168 dokumen	4.649.891.000	Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Kabupaten Jember
	2. Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah			Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah				A		A		A		A		A			
			Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Realisasi Pajak Daerah				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Peningkatan Penerimaan PAD				100%	11.757.761.390	100%	12.323.035.269	100%	12.974.159.015	100%	13.692.885.037	100%	13.692.885.037		
			1. Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah layanan dan konsultasi pajak daerah				43.593 layanan	475.431.550	46.208 layanan	522.974.705	48.980 layanan	575.272.175	51.918 layanan	632.799.393	51.918 layanan	632.799.393	Bidang Perencanaan dan Pengembangan PBBP2 dan BPHTB	Kabupaten Jember
PROGRAM, KEGIATAN, SUB KEGIATAN RUTIN																			
			1. Program Penunjang Urusan Pemerintahan Kabupaten/ Kota	Persentase pemenuhan kebutuhan administrasi perkantoran				100%	17.590.604.652	100%	18.118.322.792	100%	18.661.872.476	100%	19.221.728.650	100%	19.221.728.650		

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			1) Kegiatan Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase pemenuhan dokumen perencanaan dan regulasi penunjang operasional				100%	109.748.251	100%	113.040.699	100%	116.431.919	100%	119.924.877	100%	119.924.877		
			a. Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah dokumen perencanaan perangkat daerah				13 dokumen	109.748.251	13 dokumen	113.040.699	13 dokumen	116.431.919	13 dokumen	119.924.877	13 dokumen	119.924.877	Sekretariat	Kabupaten Jember
			2) Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase pemenuhan dokumen laporan keuangan dan administrasi keuangan perangkat daerah				100%	14.572.691.293	100%	15.009.872.032	100%	15.460.168.193	100%	15.923.973.239	100%	15.923.973.239		
			a. Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah orang yang menerima gaji dan tunjangan ASN				1.308 org/bln	13.404.927.666	1.308 org/bln	13.807.075.496	1.308 org/bln	14.221.287.761	1.308 org/bln	14.647.926.394	1.308 org/bln	14.647.926.394	Sekretariat	Kabupaten Jember
			b. Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah dokumen hasil penyediaan administrasi pelaksanaan tugas ASN				6 dokumen	1.167.763.627	6 dokumen	1.202.796.536	6 dokumen	1.238.880.432	6 dokumen	1.276.046.845	6 dokumen	1.276.046.845	Sekretariat	Kabupaten Jember
			3) Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase pemenuhan administrasi umum perangkat daerah				100%	1.152.225.403	100%	1.186.792.165	100%	1.222.395.930	100%	1.259.067.808	100%	1.259.067.808		
			a. Penyediaan Komponen Instalasi Listrik / Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah paket komponen instalasi listrik / penerangan bangunan kantor yang disediakan				3 paket	8.745.514	3 paket	9.007.879	3 paket	9.278.115	3 paket	9.556.459	3 paket	9.556.459	Sekretariat	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			b. Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah paket peralatan dan perlengkapan kantor yang disediakan				8 paket	159.547.474	8 paket	164.333.898	8 paket	169.263.915	8 paket	174.341.832	8 paket	174.341.832	Sekretariat	Kabupaten Jember
			c. Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Jumlah paket bahan logistik kantor yang disediakan				17 paket	447.681.528	17 paket	461.111.974	17 paket	474.945.333	17 paket	489.193.693	17 paket	189.193.693	Sekretariat	Kabupaten Jember
			d. Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Jumlah paket barang cetakan dan penggandaan yang disediakan				10 paket	368.814.088	10 paket	379.878.511	10 paket	391.274.866	10 paket	403.013.112	10 paket	403.013.112	Sekretariat	Kabupaten Jember
			e. Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah laporan penyelenggaraan rapat koordinasi dan konsultasi SKPD				5 laporan	167.436.800	5 laporan	172.459.904	5 laporan	177.633.701	5 laporan	182.962.712	5 laporan	182.962.712	Sekretariat	Kabupaten Jember
			4) Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase pemenuhan sarana prasarana penunjang administrasi perkantoran				100%	568.971.660	100%	586.040.810	100%	603.622.034	100%	621.730.695	100%	621.730.695		
			a. Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah laporan penyediaan jasa surat menyurat				1 laporan	7.828.000	1 laporan	8.062.840	1 laporan	8.304.725	1 laporan	8.553.867	1 laporan	8.553.867	Sekretariat	Kabupaten Jember
			b. Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah laporan penyediaan jasa komunikasi, sumber daya air dan listrik yang disediakan				3 laporan	561.143.660	3 laporan	577.977.970	3 laporan	595.317.309	3 laporan	613.176.828	3 laporan	613.176.828	Sekretariat	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			5) Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase pemenuhan administrasi pemeliharaan barang milik daerah				100%	1.186.968.045	100%	1.222.577.086	100%	1.259.254.399	100%	1.297.032.031	100%	1.297.032.031		
			a. Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas jabatan	Jumlah kendaraan perorangan dinas atau kendaraan dinas jabatan yang dipelihara dan dibayarkan pajaknya				2 unit	52.450.814	2 unit	54.024.338	2 unit	55.648.068	2 unit	57.314.420	2 unit	57.314.420	Sekretariat	Kabupaten Jember
			b. Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional / Lapangan	Jumlah kendaraan dinas operasional atau lapangan yang dipelihara dan dibayarkan pajak dan perizinannya				61 unit	307.597.181	61 unit	316.825.097	61 unit	326.329.850	61 unit	336.119.745	61 unit	336.119.745	Sekretariat	Kabupaten Jember
			c. Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah peralatan dan mesin lainnya yang dipelihara				63 unit	148.438.450	63 unit	152.891.604	63 unit	157.478.352	63 unit	162.202.702	63 unit	162.202.702	Sekretariat	Kabupaten Jember
			d. Pemeliharaan / Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah gedung kantor dan bangunan lainnya yang dipelihara / direhabilitasi				1 unit	678.481.600	1 unit	698.836.048	1 unit	719.801.129	1 unit	741.395.163	1 unit	174.395.163	Sekretariat	Kabupaten Jember

Tujuan	Sasaran	Kode	Program dan Kegiatan	Indikator Kinerja Tujuan, Sasaran, Program (outcome) dan Kegiatan (output)	Data Capaian pada Tahun Awal Perencanaan	Target Kinerja Program dan Kerangka Pendanaan												Unit Kerja Perangkat Daerah Penanggung Jawab	Lokasi
						Tahun ke-1		Tahun ke-2		Tahun ke-3		Tahun ke-4		Tahun ke-5		Kondisi Kinerja pada Akhir Periode Renstra Perangkat Daerah			
						Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.	Target	Rp.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
			2. Program Pengelolaan Keuangan Daerah	Persentase pelaksanaan pengelolaan keuangan SKPD				100%	79.388.280	100%	81.769.928	100%	84.223.026	100%	86.749.717	100%	86.749.717		
			1) Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	Persentase pemenuhan dokumen pelaporan keuangan SKPD				100%	79.388.280	100%	81.769.928	100%	84.223.026	100%	86.749.717	100%	86.749.717		
			a. Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran	Jumlah laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD bulanan, triwulanan dan semesteran				20 laporan	79.388.280	20 laporan	81.769.928	20 laporan	84.223.026	20 laporan	86.749.717	20 laporan	86.749.717	Sekretariat	Kabupaten Jember



PEMERINTAH KABUPATEN JEMBER
BADAN PENDAPATAN DAERAH

Jalan Jawa Nomor 72 Telp. (0331) 337112 JEMBER 68121

RENCANA KINERJA TAHUNAN (RKT)
BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN JEMBER
TAHUN ANGGARAN 2022

Misi	Tujuan RPJMD	Sasaran RPJMD
Misi Bupati ke-2 Membangun Tata Kelola Pemerintahan yang Kondusif antara Eksekutif, Legislatif, Masyarakat dan Komponen Pembangunan Daerah Lainnya	Tujuan ke-1 Meningkatkan Tata Kelola Pemerintahan yang Efektif Melalui Sinergi dengan Seluruh Elemen Pembangunan Daerah dan Peningkatan Kualitas Pelayanan Publik	Sasaran ke-14 Meningkatnya Realisasi Pajak Daerah

TUJUAN		SASARAN			KEGIATAN			SUB KEGIATAN			
Uraian	Indikator Tujuan	Uraian	Indikator	Target	Uraian	Indikator	Target	Uraian	Indikator Kegiatan (output)	Target	Anggaran
Meningkatnya Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD) untuk Mewujudkan Kemandirian Keuangan Daerah	Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah yang Dikelola secara Efektif, Efisien, Transparan dan Akuntabel	1. Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah	Rp. 724.048.253.132,00	Pengelolaan Pendapatan Daerah	Prosentase peningkatan penerimaan PAD	100%	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	1. Jumlah pelaksanaan monitoring dan evaluasi realisasi penerimaan PAD	4 kegiatan	Rp. 10.760.000,00
									2. Jumlah pelaksanaan monitoring dan evaluasi penggunaan benda berharga	6 kegiatan	
				3. Jumlah laporan hasil pelaksanaan monitoring dan evaluasi penggunaan benda berharga	6 laporan						
		2. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah	21%	Pengelolaan Pendapatan Daerah	Prosentase peningkatan penerimaan PAD	100%	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	1. Jumlah obyek BPHTB yang diverifikasi	14.709 op	Rp. 112.320.000,00	
				2. Jumlah obyek Pajak Hotel, Restoran, Hiburan dan Parkir yang diteliti dan diverifikasi	10.050 op						

TUJUAN		SASARAN			KEGIATAN			SUB KEGIATAN			
Uraian	Indikator Tujuan	Uraian	Indikator	Target	Uraian	Indikator	Target	Uraian	Indikator Kegiatan (output)	Target	Anggaran
									3. Jumlah obyek pajak daerah lainnya yang diteliti dan diverifikasi	8.220 op	
									4. Jumlah Laporan Realisasi Penerimaan PAD dan Pendapatan Daerah Lainnya	12 laporan	
		3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak Daerah yang Seharusnya Dipungut		50%	Pengelolaan Pendapatan Daerah	Prosentase peningkatan penerimaan PAD	100%	1. Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	1. Jumlah pengadaan sarana dan prasaran sistem informasi pajak daerah	16 unit / pkt	Rp. 1.017.623.000,00
									2. Jumlah pengadaan software aplikasi sistem informasi pajak daerah	3 unit / pkt	
								2. Pengolahan, Pemeliharaan dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah pengadaan pengembangan software pajak daerah	1 pkt	Rp. 111.941.660,00
								3. Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah obyek PBB P2 hasil pelaksanaan pemetaan dan survey obyek dan subyek pajak	305.978 wp	Rp. 313.477.500,00

TUJUAN		SASARAN			KEGIATAN			SUB KEGIATAN			
Uraian	Indikator Tujuan	Uraian	Indikator	Target	Uraian	Indikator	Target	Uraian	Indikator Kegiatan (output)	Target	Anggaran
								4. Penetapan Wajib Pajak Daerah	1. Jumlah SPPT yang diterbitkan	1.074.279 SPPT	Rp. 180.716.220,00
									2. Jumlah SKPD yang diterbitkan	5.522 SKPD	
									3. Jumlah SPTPD yang diterbitkan	10.050 SPTPD	
			4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	90%	Pengelolaan Pendapatan Daerah	Prosentase peningkatan penerimaan PAD	100%	1. Pendataan dan Pendaftaran Obyek Pajak Daerah	1. Jumlah obyek PBB P2 hasil pendataan dan pendaftaran obyek pajak daerah	9.863 op	Rp. 1.151.200.000,00
									2. Jumlah obyek pajak daerah lainnya hasil pendataan dan pendaftaran obyek pajak daerah	6.138 op	
									3. Jumlah dokumen perencanaan PAD	2 dokumen	
								2. Penagihan Pajak Daerah	Jumlah realisasi penerimaan pajak daerah	Rp. 253.573.015,00	Rp. 211.800.000,00
								3. Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah SK Penyelesaian Permasalahan Pajak Daerah yang diterbitkan	3.950 SK	Rp. 72.000.000,00
								4. Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	1. Jumlah kelurahan hasil pelaksanaan pengendalian operasional pemungutan PBB P2	22 kelurahan	Rp. 2.524.720.000,00

TUJUAN		SASARAN			KEGIATAN			SUB KEGIATAN			
Uraian	Indikator Tujuan	Uraian	Indikator	Target	Uraian	Indikator	Target	Uraian	Indikator Kegiatan (output)	Target	Anggaran
									2. Jumlah desa hasil pelaksanaan pengendalian operasional pemungutan PBB P2	96 desa	
									3. Jumlah reklame insidental yang diterbitkan	7.446 lembar	
		2. Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A	Pengelolaan Pendapatan Daerah	Prosentase peningkatan penerimaan PAD	100%	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	1. Jumlah wajib pajak yang membayar pajak	805.516 wp	Rp. 229.787.000,00
									2. Jumlah wajib pajak / retribusi yang mendapatkan pelayanan pajak dan retribusi daerah	41.126 wp	

Jember, 11 Januari 2022



Plt. KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN JEMBER

TITA FAJAR. A, S.H., M.M.
Pembina

NIP. 19710704 199803 2 006



PEMERINTAH KABUPATEN JEMBER
BADAN PENDAPATAN DAERAH

Jalan Jawa Nomor 72 ☎ 337112 JEMBER 68121

**PERJANJIAN KINERJA PERUBAHAN
TAHUN 2022**

Dalam rangka mewujudkan manajemen pemerintahan yang efektif, transparan, akuntabel serta berorientasi pada hasil, kami yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : **HADI SASMITO, S.H, M.Si.**
Jabatan : **Kepala Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember**
Selanjutnya disebut pihak pertama

Nama : **Ir. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU**
Jabatan : **Bupati Jember**
Selaku atasan pihak pertama, selanjutnya disebut pihak kedua.

Pihak pertama berjanji akan mewujudkan target kinerja yang seharusnya sesuai lampiran perjanjian ini, dalam rangka mencapai target kinerja jangka menengah seperti yang telah ditetapkan dalam dokumen perencanaan. Keberhasilan dan kegagalan pencapaian target kinerja tersebut menjadi tanggung jawab kami.

Pihak kedua akan memberikan supervisi yang diperlukan serta akan melakukan evaluasi terhadap capaian kinerja dari perjanjian ini dan mengambil tindakan yang diperlukan dalam rangka pemberian penghargaan dan sanksi.

Jember, 18 November 2022

Pihak Kedua

BUPATI JEMBER

Ir. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU

Pihak Pertama

**KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN JEMBER**

HADI SASMITO, S.H., M.Si.
NIP. 19680407 199803 1 009

**PERJANJIAN KINERJA PERUBAHAN 2022
BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN JEMBER**

No.	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR KINERJA	TARGET
(1)	(2)	(3)	(4)
1.	Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD) 2. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah 3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak Daerah yang Seharusnya Dipungut 4. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target	Rp. 694.849.881.962,00 21% 70% 90%
2.	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	A

Program	Anggaran	Keterangan
1. Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota	Rp. 26.898.814.373,00	P - APBD
2. Program Pengelolaan Keuangan Daerah	Rp. 118.076.000,00	P - APBD
3. Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Rp. 5.444.518.380,00	P - APBD
Jumlah	Rp. 32.461.408.753,00	

Jember, 18 November 2022

Pihak Pertama

**KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN JEMBER**



HADI SASMITO, S.H.,M.Si
NIP. 19680407 199803 1 009

Pihak Kedua
BUPATI JEMBER



Ir. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU



PEMERINTAH KABUPATEN JEMBER
BADAN PENDAPATAN DAERAH

Jl. Jawa Nomor 72 Jember Telp. (0331) 337112 JEMBER 68121

**KEPUTUSAN KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN JEMBER**

Nomor : 065/ 012 /1.31/2022

**TENTANG
INDIKATOR KINERJA UTAMA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN JEMBER**

- Menimbang : a. bahwa untuk melaksanakan ketentuan pasal 3 dan pasal 4 Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara Nomor PER/9/M.PAN/5/2007 tentang Pedoman Umum Penetapan Indikator Kinerja Utama di Lingkungan Instansi Pemerintah, perlu menetapkan Indikator Kinerja Utama Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember dalam suatu Keputusan Kepala Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember;
- Mengingat : 1. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah, sebagaimana telah diubah dengan Undang- Undang Nomor 9 Tahun 2015 ;
- b. Peraturan Pemerintah Nomor 39 Tahun 2006 tentang Tata Cara Pengendalian dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan;
 - c. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah ;
 - d. Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah;
 - e. Peraturan Presiden Nomor 29 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah
 - f. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah, sebagaimana telah dua kali diubah terakhir dengan peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 ;
 - g. Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara Nomor 09/M.PAN/05/2007 tentang Pedoman Penyusunan Indikator Kinerja Utama di Lingkungan Instansi Pemerintah;
 - h. Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara Nomor 20/M.PAN/11/2008 tentang Petunjuk Penyusunan Indikator Kinerja Utama ;

- i. Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 53 Tahun 2015 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja, dan Tata Cara Reviu Atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah

MEMUTUSKAN :

Menetapkan :

- KESATU** : Indikator Kinerja Utama Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember
- KEDUA** : Indikator Kinerja Utama Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember sebagaimana dimaksud dalam Diktum KESATU tersebut dalam lampiran;
- KETIGA** : Indikator Kinerja Utama sebagaimana dimaksud dalam Diktum KESATU dan KEDUA bertujuan untuk :
- (1) Memberikan informasi kinerja yang penting dan diperlukan dalam menyelenggarakan manajemen kinerja organisasi
 - (2) Mengukur keberhasilan pencapaian suatu tujuan dan sasaran strategis yang digunakan untuk perbaikan kinerja dan peningkatan akuntabilitas kinerja organisasi
- KEEMPAT** : Indikator Kinerja Utama Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember sebagaimana dimaksud dalam Diktum KESATU dimanfaatkan untuk:
- a. Perencanaan Strategis Organisasi Perangkat Daerah
 - b. Perencanaan Tahunan Organisasi Perangkat Daerah
 - c. Penyusunan Dokumen Perjanjian Kinerja Organisasi Perangkat Daerah
 - d. Pelaporan Kinerja Instansi Pemerintah Organisasi Perangkat Daerah
 - e. Evaluasi Kinerja Instansi Pemerintah Organisasi Perangkat Daerah
- KEENAM** : Keputusan Kepala Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan

Ditetapkan di : Jember
Pada tanggal : 3 Januari 2022

**Plt. KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN JEMBER**



TITA RAJAR. A. S.H., M.M.
Pembina
NIP. 19710704 199803 2 006

INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)

Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember

- Instansi : Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Jember
- Tugas : Badan Pendapatan Daerah merupakan unsur penunjang urusan pemerintahan di bidang keuangan
- Fungsi :
- a. Perumusan dan penataan rencana strategis dan rencana kerja badan di bidang pendapatan daerah;
 - b. Pelaksanaan kebijakan daerah di bidang pendapatan daerah;
 - c. Pelaksanaan perencanaan pendapatan daerah;
 - d. Pelaksanaan koordinasi perencanaan pendapatan daerah dengan perangkat daerah dan instansi terkait;
 - e. Pelaksanaan koordinasi dalam rangka peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD) dengan perangkat daerah dan instansi terkait;
 - f. Pelaksanaan koordinasi pemungutan PAD;
 - g. Penyusunan rencana program, kegiatan dan penganggaran pada lingkup badan;
 - h. Pelaksanaan pemungutan Pajak Daerah;
 - i. Pelaksanaan pengembangan, pengendalian dan evaluasi pemungutan PAD;
 - j. Pelaksanaan pembukuan dan pelaporan realisasi penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya;
 - k. Perumusan dan penetapan rencana strategis dan rencana kerja badan di bidang pendapatan daerah;
 - l. Penetapan pedoman dan petunjuk teknis penyelenggaraan urusan di lingkup bidang pendapatan daerah;
 - m. Pelaksanaan koordinasi penyusunan rencana penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya dengan instansi terkait;
 - n. Penyusunan rencana penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya;
 - o. Pelaksanaan koordinasi pemungutan PAD dengan instansi terkait;

- p. Pelaksanaan koordinasi dengan instansi terkait dalam rangka peningkatan PAD;
- q. Pelaksanaan monitoring dan evaluasi realisasi penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya;
- r. Pelaksanaan pembukuan dan pelaporan realisasi penerimaan PAD dan pendapatan daerah lainnya;
- s. Penetapan rencana program, kegiatan dan penganggaran pada lingkup badan;
- t. Penyusunan rencana penerimaan PAD dalam lingkup badan;
- u. Pelaksanaan pemungutan pajak dan retribusi daerah; dan
- v. Pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Bupati terkait dengan tugas dan fungsinya.

Tujuan : Meningkatnya Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD) untuk Mewujudkan Kemandirian Keuangan Daerah

Indikator Tujuan : Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah yang dikelola secara Efektif, Efisien, Transparan dan Akuntabel

Sasaran : 1. Mewujudkan Peningkatan Penerimaan Pendapatan Asli Daerah
2. Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah

Indikator Tujuan : 1. a. Jumlah Relisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)
b. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah
c. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi yang Seharusnya Dipungut
d. Persentase Realisasi Pajak Daerah terhadap Target
2. Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah

**INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)
BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN JEMBER
TAHUN 2022**

NO	KINERJA UTAMA	INDIKATOR KINERJA UTAMA	FORMULASI PERHITUNGAN DAN PENJELASAN	BIDANG PENANGGUNG JAWAB	SUMBER DATA
1.	Mewujudkan Peningkatan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	1. Jumlah Realisasi Penerimaan Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Jumlah Realisasi Penerimaan PAD Tahun Berkenaan	Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		2. Rasio Persentase PAD terhadap Pendapatan Daerah	$\frac{\text{Jumlah Realisasi PAD}}{\text{Jumlah Realisasi Pendapatan Daerah}} \times 100\%$	Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		3. Persentase Pendapatan Pajak Daerah yang Dipungut terhadap Potensi Pajak yang Seharusnya Dipungut	$\frac{\text{Jumlah Realisasi Pajak Daerah}}{\text{Jumlah Target Pajak Daerah Tahun Berjalan} + \text{Tagihan Pajak Daerah Tahun Berjalan}} \times 100\%$	1. Bidang Pengelolaan Sistem Informasi Pendapatan Daerah 2. Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah 3. Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah
		4. Persentase Realisasi Pajak Daerah Terhadap Target	$\frac{\text{Jumlah Realisasi Pajak Daerah}}{\text{Jumlah Target Pajak Daerah}} \times 100\%$	1. Bidang Perencanaan dan pengembangan Pendapatan Daerah 2. Bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah 3. Bidang Pengendalian dan Evaluasi Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah

NO	KINERJA UTAMA	INDIKATOR KINERJA UTAMA	FORMULASI PERHITUNGAN DAN PENJELASAN	BIDANG PENANGGUNG JAWAB	SUMBER DATA
2.	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat atas Pelayanan Pajak Daerah	Nilai Indeks Kepuasan Masyarakat	Bidang Perencanaan dan Pengembangan Pendapatan Daerah	Badan Pendapatan Daerah