



PEMERINTAH KABUPATEN
KOTAWARINGIN TIMUR

RENCANA KERJA (RENJA)

TAHUN 2022

**BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN KOTAWARINGIN TIMUR**

KATA PENGANTAR

Dengan memanjatkan puji dan syukur kehadirat Allah SWT, Tuhan Yang Maha Esa, atas berkat rahmat-Nya, kami masih diberikan kemampuan untuk melaksanakan salah satu tugas dan kewajiban Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur dalam penyusunan Rencana Kerja Tahun 2022.

Rencana Kerja Tahun 2022 disusun sebagai implementasi dari tahapan kegiatan tahunan untuk tahun kedua dari Rencana Strategis Tahun 2021-2026 yang sedang disusun, bertujuan untuk memberikan arah/pedoman terhadap rencana program, kegiatan dan sub kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur selama tahun 2022.

Dalam urusan pemerintahan fungsi penunjang dibidang keuangan khususnya mengenai pendapatan daerah, Rencana Kerja ini merupakan kegiatan yang juga merupakan solusi dari persoalan, masalah serta isu yang sedang dan diperkirakan akan terjadi.

Pada kesempatan ini kami menyampaikan terima kasih kepada semua pihak yang telah memberikan dukungan dan partisipasinya dengan harapan pelaksanaan nanti senantiasa diberikan kelancaran dan dapat diwujudkan serta memberikan dampak terhadap peningkatan kesejahteraan masyarakat.

Akhirnya kami berharap agar Rencana Kerja ini dapat bermanfaat dan dijadikan panduan serta acuan bagi aparatur Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur dalam melaksanakan tugas dan fungsi serta peranannya masing-masing dalam upaya peningkatan pelayanan kepada masyarakat.

Sampit, 26 Juli 2021

Kepala Badan Pendapatan Daerah
Kabupaten Kotawaringin Timur,

MARJUKI, S.Pd., M.S.M.

Pembina Utama Muda
NIP. 19670502 199203 1 013

DAFTAR ISI

	Halaman
KATA PENGANTAR	i
DAFTAR ISI	ii
DAFTAR GAMBAR DAN TABEL	iii
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Landasan Hukum	2
1.3 Maksud dan Tujuan	4
1.4 Sistematika Penulisan	5
BAB II HASIL EVALUASI RENJA PERANGKAT DAERAH TAHUN LALU	8
2.1 Evaluasi Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah Tahun Lalu dan Capaian Renstra Perangkat Daerah	8
2.2 Analisis Kinerja Pelayanan Perangkat Daerah	34
2.3 Isu-Isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Perangkat Daerah	40
2.4 Review Terhadap Rancangan Awal RKPD	43
2.5 Penelaahan Usulan Program dan Kegiatan Masyarakat	52
BAB III TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH	53
3.1 Telahaan Terhadap Kebijakan Nasional	53
3.2 Tujuan Dan Sasaran Renja Perangkat Daerah	55
BAB IV RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH	57
BAB V PENUTUP	70

DAFTAR GAMBAR DAN TABEL

Tabel 2.1	Target dan Realisasi Tujuan dan Sasaran Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2020	9
Tabel 2.2	Target dan Realisasi Pendapatan Asli Daerah Tahun 2020 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	10
Tabel 2.3	Hasil Survei Kepuasan Masyarakat (SKM) Tahun 2020 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	12
Tabel 2.4	Realisasi Belanja Tahun 2020 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	14
Tabel 2.5	Target Tujuan dan Sasaran Tahun 2021 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	19
Tabel 2.6	Target Pendapatan dan Rencana Belanja Tahun 2021 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	19
Tabel 2.7	Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun 2020 Kabupaten Kotawaringin Timur	20
Tabel 2.8	Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun 2021 Kabupaten Kotawaringin Timur	26
Gambar 2.1	Bagan Organisasi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	37
Tabel 2.9	Pencapaian Kinerja Pelayanan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	39
Tabel 2.10	Pemetaan Permasalahan Untuk Penentuan Prioritas dan Sasaran Pembangunan Daerah	40
Tabel 2.11	Review Terhadap Rancangan Awal RKPD Tahun 2022 Kabupaten Kotawaringin Timur	44

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 3.1	Tujuan dan Sasaran Tahun 2022 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	56
Tabel 4.1	Rincian Target Pendapatan Asli Daerah Tahun 2022 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur	58
Tabel 4.1	Rumusan Rencana Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2022 dan Prakiraan Maju Tahun 2023 Kabupaten Kotawaringin Timur	63

BAB I

PENDAHULUAN

1.1. Latar Belakang

Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional (SPPN), mengamanatkan bahwa setiap daerah harus menyusun rencana pembangunan daerah secara sistematis, terarah, terpadu, menyeluruh dan tanggap terhadap perubahan, dengan jenjang perencanaan jangka panjang, perencanaan jangka menengah maupun perencanaan tahunan, ditetapkan sebagai Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah (RPJPD), Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD).

Sementara itu, paralel dengan penyusunan Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) sesuai Pasal 7 Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 juga mewajibkan setiap Perangkat Daerah menyusun Rencana Kerja (Renja) Perangkat Daerah berpedoman kepada Renstra Perangkat Daerah dan mengacu kepada RKPD. Dimana selanjutnya RKPD dijadikan dasar penyusunan Rancangan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (RAPBD), Kebijakan Umum Anggaran (KUA) dan Prioritas dan Plafon Anggaran Sementara (PPAS).

Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 yang berfungsi sebagai dokumen perencanaan tahunan, disusun dengan memperhatikan seluruh aspirasi pemangku kepentingan pembangunan melalui penyelenggaraan Musrenbang tahunan yang diselenggarakan secara berjenjang untuk keterpaduan Rancangan Renja Perangkat Daerah.

Sesuai amanat tersebut maka Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur sebagai Satuan Kerja Perangkat Daerah pada tahun 2021 ini menyusun Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022. Renja Perangkat Daerah merupakan dokumen rencana pembangunan Perangkat Daerah yang berjangka waktu 1 (satu) tahun guna mengoperasionalkan RKPD yang disertai dengan upaya mempertahankan dan meningkatkan capaian kinerja pelayanan

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

masyarakat yang sudah dicapai oleh Perangkat Daerah, sesuai dengan tugas pokok dan fungsinya.

Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 merupakan rencana kerja tahunan yang pada dasarnya disusun untuk mewujudkan tujuan organisasi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2021-2026 yang mengacu pada Visi Kepala Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Terpilih Tahun 2021-2026 yaitu:

“Terwujudnya Kabupaten Kotawaringin Timur Yang Mandiri, Maju dan Sejahtera”

Demi mewujudkan visi tersebut di atas, diperlukan tindakan nyata dalam beberapa misi. Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur dalam melaksanakan tugas dan fungsinya mengacu pada salah satu misi Kepala Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Terpilih Tahun 2021-2026 yaitu:

“Mewujudkan Tata Kelola Pemerintahan yang Baik, Bersih dan Berwibawa (Good Governance)”

Dimana untuk mencapai misi di atas, diperlukan perencanaan yang baik, sistematis dan terukur yang dituangkan dalam Rencana Kerja (Renja) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 untuk dijadikan sebagai pedoman dan rujukan dalam menyusun program, kegiatan dan sub kegiatan pada tahun 2022, yang mengarah pada 3 sasaran prioritas yaitu: (1) Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah; (2) Meningkatnya Transparansi dan Akuntabilitas Pengelolaan Pajak Daerah; dan (3) Meningkatnya Penerimaan Pajak Daerah.

1.2. Landasan Hukum

Dasar Hukum penyusunan Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 adalah:

- a. Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional;
- b. Undang-Undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan Antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah;
- c. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2007 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Nasional Tahun 2005-2025;

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

- d. Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2020 tentang Kebijakan Keuangan Negara dan Stabilitas Sistem Keuangan untuk Penanganan Pandemi Corona Virus Disease 2019 (COVID-19) dan/atau dalam Rangka Menghadapi Ancaman yang Membahayakan Perekonomian Nasional dan/atau Stabilitas Sistem Keuangan;
- e. Peraturan Pemerintah Nomor 6 Tahun 2008 tentang Pedoman Evaluasi Penyelenggaraan Pemerintah Daerah;
- f. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2008 tentang Tahapan Tata Cara Penyusunan, Pengendalian dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan Daerah;
- g. Peraturan Presiden Nomor 18 Tahun 2020 tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Nasional Tahun 2020-2024;
- h. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, Serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah.
- i. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 1447);
- j. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);
- k. Keputusan Menteri Dalam Negeri Nomor 50-3708 Tahun 2020 tentang Hasil Verifikasi dan Validasi Pemutakhiran Klasifikasi, Kodefikasi dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah;

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

- l. Peraturan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Nomor 1 Tahun 2008 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah (RPJPD) Tahun 2005-2025 Kabupaten Kotawaringin Timur (Lembaran Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2008 Nomor 2);
- m. Peraturan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Nomor 5 Tahun 2015 tentang Rencana Tata Ruang Wilayah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2015-2035;
- n. Peraturan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Nomor 9 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur (Lembaran Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2016 Nomor 9, Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Nomor 235), Sebagaimana Telah Diubah Beberapa Kali Terakhir dengan Peraturan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Nomor 2 Tahun 2020 tentang Perubahan Kedua Atas Peraturan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Nomor 9 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur (Lembaran Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2020 Nomor 2);
- o. Peraturan Bupati Kotawaringin Timur Nomor 15 Tahun 2020 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur (Berita Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2020 Nomor 15).

1.3. Maksud dan Tujuan

Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 dimaksudkan untuk ditetapkan sebagai dokumen perencanaan yang memuat program dan kegiatan pembangunan daerah yang menjadi tolok ukur penilaian kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur dalam melaksanakan tugas dan fungsinya selama tahun 2022.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Adapun tujuan dari Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 adalah sebagai berikut:

- a. Sebagai acuan bagi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur dalam mengoperasikan RKPD Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 sesuai dengan tugas pokok dan fungsinya dalam rangka mencapai visi dan misi pemerintah daerah.
- b. Untuk merumuskan program dan kegiatan pembangunan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur yang akan dilaksanakan pada tahun 2022.

1.4. Sistematika Penulisan

Adapun sistematika dalam penyusunan Renja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 adalah sebagai berikut:

BAB I PENDAHULUAN

Pada bagian ini dijelaskan mengenai gambaran umum penyusunan Renja Perangkat Daerah yang meliputi latar belakang, landasan hukum, maksud dan tujuan serta sistematika penulisan, sehingga substansi pada bab-bab berikutnya dapat dipahami dengan baik.

BAB II HASIL EVALUASI RENJA PERANGKAT DAERAH TAHUN LALU

2.1. Evaluasi Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah Tahun Lalu dan Capaian Renstra Perangkat Daerah

Memuat kajian (review) terhadap hasil evaluasi pelaksanaan Renja Perangkat Daerah tahun lalu (tahun n-2) dan perkiraan capaian tahun berjalan (tahun n-1), mengacu pada APBD tahun berjalan yang pada waktu penyusunan Renja Perangkat Daerah sudah disahkan. Selanjutnya dikaitkan dengan pencapaian target Renstra Perangkat Daerah berdasarkan realisasi program dan kegiatan pelaksanaan Renja Perangkat Daerah tahun-tahun sebelumnya.

2.2. Analisa Kinerja Pelayanan Perangkat Daerah

Berisikan kajian terhadap capaian kinerja pelayanan Perangkat Daerah berdasarkan indikator kinerja yang sudah ditentukan dalam NSPK dan SPM, maupun terhadap IKK sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 6 Tahun 2008. Jenis indikator yang dikaji, disesuaikan dengan tugas dan fungsi masing-masing Perangkat Daerah, serta ketentuan peraturan perundang-undangan yang terkait dengan kinerja pelayanan.

2.3. Isu-Isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Perangkat Daerah

Berisikan uraian mengenai sejauh mana tingkat kinerja pelayanan Perangkat Daerah dan hal kritis yang terkait dengan pelayanan Perangkat Daerah, permasalahan dan hambatan yang dihadapi dalam menyelenggarakan tugas dan fungsi Perangkat Daerah, dampaknya terhadap capaian visi dan misi kepala daerah, tantangan dan peluang dalam meningkatkan pelayanan Perangkat Daerah serta formulasi isu-isu penting berupa rekomendasi dan catatan yang strategis untuk ditindaklanjuti dalam perumusan program dan kegiatan prioritas tahun yang direncanakan.

2.4. Review Terhadap Rancangan Awal RKPD

Berisikan uraian mengenai proses yang dilakukan yaitu membandingkan antara rancangan awal RKPD dengan hasil analisis kebutuhan, penjelasan mengenai alasan proses tersebut dilakukan dan penjelasan temuan-temuan setelah proses tersebut dan catatan penting terhadap perbedaan dengan rancangan awal RKPD.

2.5. Penelaahan Usulan Program dan Kegiatan Masyarakat

Dalam bagian ini diuraikan hasil kajian terhadap program/kegiatan yang diusulkan para pemangku kepentingan, baik dari kelompok masyarakat terkait langsung dengan pelayanan Perangkat Daerah.

BAB III TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH

3.1. Telaahan Terhadap Kebijakan Nasional

Telaahan terhadap kebijakan nasional dan sebagaimana maksud, yaitu penelaahan yang menyangkut arah kebijakan dan prioritas pembangunan nasional dan yang terkait dengan tugas pokok dan fungsi Perangkat Daerah.

3.2. Tujuan dan Sasaran Renja Perangkat Daerah

Perumusan tujuan dan sasaran didasarkan atas rumusan isu-isu penting penyelenggaraan tugas dan fungsi Perangkat Daerah yang dikaitkan dengan sasaran target kinerja Renstra Perangkat Daerah.

BAB IV RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH

Berisikan penjelasan mengenai faktor-faktor yang menjadi bahan pertimbangan terhadap rumusan program dan kegiatan, uraian garis besar mengenai program dan kegiatan serta penjelasan jika rumusan program dan kegiatan tidak sesuai dengan rancangan awal RKPD, baik jenis program/kegiatan, pagu indikatif, maupun kombinasi keduanya. Pada bagian ini juga menguraikan rencana kerja dan pendanaan program kegiatan yang akan dilaksanakan Perangkat Daerah secara detail dan terperinci.

BAB V PENUTUP

Menguraikan tentang catatan penting yang perlu mendapat perhatian, baik dalam rangka pelaksanaannya maupun seandainya ketersediaan anggaran tidak sesuai dengan kebutuhan, kaidah-kaidah pelaksanaan serta rencana tindak lanjut.

BAB II

HASIL EVALUASI RENJA PERANGKAT DAERAH

TAHUN LALU

2.1. Evaluasi Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah Tahun Lalu dan Capaian Renstra Perangkat Daerah

Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur adalah penjabaran perencanaan tahunan dari Rencana Strategis Badan Pendapatan Daerah. Tercapai tidaknya pelaksanaan program dan kegiatan yang telah disusun dapat dilihat berdasarkan Laporan Akuntabilitas Kinerja Pemerintah. Akuntabilitas merupakan suatu bentuk perwujudan kewajiban untuk mempertanggungjawabkan keberhasilan atau kegagalan pelaksanaan misi organisasi dalam mencapai tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan, melalui suatu media pertanggungjawaban yang dilaksanakan secara periodik. Terkait dengan hal tersebut, Rencana Kerja (Renja) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur ini menyajikan target dan realisasi kinerja dari sasaran yang merupakan Indikator Kinerja Utama (IKU), pendapatan dan belanja selama tahun 2020 dan perkiraan target tahun 2021. Adapun dasar pengukuran kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur didapatkan melalui tahapan sebagai berikut:

a. Penetapan Indikator Kinerja

Penetapan indikator kinerja merupakan ukuran kuantitatif dan kualitatif yang menggambarkan tingkat pencapaian suatu kegiatan yang telah ditetapkan. Indikator Kinerja Kegiatan meliputi indikator masukan (*inputs*), keluaran (*outputs*), hasil (*outcomes*). Indikator-indikator tersebut dapat berupa dana, sumber daya manusia, laporan, buku dan indikator lainnya. Penetapan indikator kinerja ini diikuti dengan penetapan besaran indikator kinerja untuk masing-masing jenis indikator yang telah ditetapkan.

b. Capaian Analisis Kinerja

Pengukuran kinerja dilakukan dengan menggunakan indikator kinerja kegiatan. Pengukuran ini dilakukan dengan memanfaatkan data kinerja.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Target dan Realisasi Kinerja Tahun 2020

Secara umum target dan realisasi kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur pada tahun 2020 masuk kategori kurang baik dari sisi pendapatan, sedangkan dari sisi belanja bisa dikatakan sangat baik. Hal tersebut berdampak langsung terhadap pencapaian realisasi dari tujuan dan sasaran yang merupakan Indikator Kinerja Utama (IKU) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur sebagaimana yang ditampilkan pada tabel di bawah ini.

Tabel 2.1

Target dan Realisasi Tujuan dan Sasaran Tahun 2020
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur

NO.	TUJUAN	SASARAN	INDIKATOR TUJUAN/ SASARAN	TARGET KINERJA TUJUAN/ SASARAN	REALISASI KINERJA TUJUAN/ SASARAN	CAPAIAN KINERJA (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Peningkatan kemandirian fiskal daerah	Meningkatnya kemandirian fiskal daerah dalam melaksanakan pembangunan	Persentase Penerimaan Pajak Daerah	100,00%	24,89%	24,89
2	Peningkatan kualitas pelayanan publik	Meningkatnya kualitas pelayanan publik	IKM Pelayanan Pajak Daerah	81,00	82,49	101,84

Dari sisi penerimaan pajak daerah, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur pada tahun 2020 menunjukkan kinerja yang kurang baik, dimana dari target pajak daerah yang telah ditetapkan sebesar Rp. 265.329.103.951,00 hanya tercapai sebesar Rp. 66.053.008.127,00 dengan capaian realisasi 24,89%. Kondisi ini terjadi karena ketimpangan antara target dan realisasi BPHTB yang diharapkan sebagai sumber penerimaan pajak daerah terbesar, dimana dari target Rp. 223.524.103.951,00 hanya mampu terealisasi Rp. 20.311.943.523,00 dengan capaian 9,09%. Data terinci penerimaan pajak daerah dapat dilihat pada tabel di bawah ini.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 2.2

Target dan Realisasi Pendapatan Asli Daerah Tahun 2020
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur

URAIAN	TARGET (RP.)	REALISASI (RP.)	CAPAIAN (%)
1	2	3	4
BADAN PENGELOLA PENDAPATAN DAERAH	265.479.103.951,00	66.625.711.932,14	25,10
PENDAPATAN	265.479.103.951,00	66.625.711.932,14	25,10
PENDAPATAN ASLI DAERAH	265.479.103.951,00	66.625.711.932,14	25,10
Pajak Daerah	265.329.103.951,00	66.053.008.127,00	24,89
Pajak Hotel	1.400.000.000,00	1.879.313.602,00	134,24
Hotel Bintang Empat	300.000.000,00	585.303.872,00	195,10
Hotel Bintang Dua	800.000.000,00	909.270.039,00	113,66
Hotel Melati Tiga	110.000.000,00	175.009.714,00	159,10
Hotel Melati Dua	65.000.000,00	58.476.500,00	89,96
Hotel Melati Satu	75.000.000,00	81.215.460,00	108,29
Losmen/Rumah Penginapan/Pesanggraha/ Hostel/Rumah Kos	50.000.000,00	60.828.017,00	121,66
Gubuk Pariwisata	0,00	9.210.000,00	#DIV/0!
Pajak Restoran	3.000.000.000,00	3.966.857.722,00	132,23
Restoran	1.100.000.000,00	1.827.616.006,00	166,15
Rumah Makan	400.000.000,00	432.537.126,00	108,13
Café	720.000.000,00	694.714.924,00	96,49
Katering	700.000.000,00	923.824.152,00	131,97
Warung	80.000.000,00	88.165.514,00	110,21
Pajak Hiburan	615.000.000,00	687.389.714,00	111,77
Tontonan Film/Bioskop	260.000.000,00	256.796.821,00	98,77
Karaoke	30.000.000,00	43.195.813,00	143,99
Klub Malam	127.000.000,00	169.090.406,00	133,14
Permainan Biliar	25.000.000,00	29.085.861,00	116,34
Balap Kendaraan Bermotor	10.000.000,00	8.000.000,00	80,00
Panti Pijat/Refleksi	73.000.000,00	83.023.943,00	113,73
Mandi Uap/Spa	7.500.000,00	7.449.570,00	99,33
Pusat Kebugaran	2.500.000,00	3.021.000,00	120,84
Pertandingan Olahraga	10.000.000,00	8.162.000,00	81,62
Hiburan Anak Anak	70.000.000,00	79.564.300,00	113,66
Pajak Reklame	1.100.000.000,00	1.281.165.530,00	116,47
Reklame Papan/Bill Board/Vediotron/Megatron	550.000.000,00	565.626.973,00	102,84
Reklame Kain	80.000.000,00	81.418.325,00	101,77
Reklame Melekat/Sticker	50.000,00	31.500,00	63,00
Reklame Berjalan	60.000.000,00	133.447.650,00	222,41
Reklame Udara	409.950.000,00	500.641.082,00	122,12
Pajak Penerangan Jalan	25.500.000.000,00	25.696.331.056,00	100,77
Pajak Penerangan Jalan dihasilkan Sendiri	0,00	1.844.466,00	#DIV/0!
Pajak Penerangan Jalan Sumber Lain (PLN)	25.500.000.000,00	25.694.486.590,00	100,76
Pajak Mineral Bukan Logam Dan Batuan	1.915.000.000,00	2.488.079.015,00	129,93
Batu Gunung/Kali	230.000.000,00	261.492.450,00	113,69

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

URAIAN	TARGET (RP.)	REALISASI (RP.)	CAPAIAN (%)
1	2	3	4
Pasir Urug	8.000.000,00	10.868.500,00	135,86
Pasir	230.000.000,00	381.868.200,00	166,03
Tanah Timbun	989.000.000,00	1.214.557.500,00	122,81
Batu Pecah/Kerikil	450.000.000,00	612.681.530,00	136,15
Tanah Liat	8.000.000,00	6.610.835,00	82,64
Mineral Bukan Logam dan Lainnya	0,00	0,00	#DIV/0!
Pajak Parkir	250.000.000,00	283.596.626,00	113,44
Pajak Parkir	250.000.000,00	283.596.626,00	113,44
Pajak Air Bawah Tanah	175.000.000,00	199.356.420,00	113,92
Pajak Air Bawah Tanah	175.000.000,00	199.356.420,00	113,92
Pajak Sarang Burung Walet	350.000.000,00	517.852.890,00	147,96
Pajak Sarang Burung Walet	350.000.000,00	517.852.890,00	147,96
Pajak Bumi dan Bangunan (PBB)	7.500.000.000,00	8.741.122.029,00	116,55
PBB Sektor Perkotaan	6.400.000.000,00	7.394.481.752,00	115,54
PBB Sektor Perdesaan	1.100.000.000,00	1.346.640.277,00	122,42
Pajak Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	223.524.103.951,00	20.311.943.523,00	9,09
BPHTB - Pemindahan Hak	10.000.000.000,00	12.041.812.324,00	120,42
BPHTB - Pemberian Hak Baru	213.524.103.951,00	8.270.131.199,00	3,87
Hasil Retribusi Daerah	150.000.000,00	150.271.201,00	100,18
Retribusi Jasa Usaha	150.000.000,00	150.271.201,00	100,18
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Penyewaan Tanah dan Bangunan	150.000.000,00	150.271.201,00	100,18
Lain lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	0,00	422.432.604,14	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak	0,00	422.432.604,14	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Hotel	0,00	10.095.411,00	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Restoran	0,00	21.711.600,00	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Hiburan	0,00	4.140.079,00	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Reklame	0,00	30.475.753,00	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	0,00	10.006.590,00	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Parkir	0,00	4.838.540,00	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Air Bawah Tanah	0,00	2.132.776,00	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Sarang Burung Walet	0,00	804.119,00	#DIV/0!
Pendapatan Denda Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan	0,00	338.227.736,14	#DIV/0!

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Adapun untuk Survei Kepuasan Masyarakat (SKM) pada tahun 2020 yang dilaksanakan oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur memperoleh hasil yang melebihi target yang ditentukan yaitu 82,49 dari target 81,00 atau capaian sebesar 101,84% sebagaimana yang disajikan oleh tabel di bawah ini.

Tabel 2.3

Hasil Survei Kepuasan Masyarakat (SKM) Tahun 2020
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur

- Keterangan :
- U1 s/d U14 : Unsur – unsur Pelayanan
 - NRR : Nilai Rata - Rata
 - IKM : Indeks Kepuasan Masyarakat
 - *) : Jumlah NRR IKM Tertimbang
 - **) : Jumlah NRR Tertimbang x 25
 - NRR Per Unsur : Jumlah nilai per unsur dibagi jumlah kuesioner yang terisi
 - NRR Tertimbang : NRR per unsur x 0,09
 -

No.	UNSUR PELAYANAN	NILAI RATA-RATA
U1	Persyaratan Pelayanan	3,28
U2	Prosedur Pelayanan	3,31
U3	Kecepatan Pelayanan	3,14
U4	Kesesuaian Produk Pelayanan	3,20
U5	Perbandingan Kualitas Pelayanan	3,65
U6	Kemampuan Petugas Pelayanan	3,32
U7	Kesopanan dan Keramahan Petugas	3,36
U8	Sarana dan Prasarana Pelayanan	3,22
U9	Penanganan Pengaduan Petugas	3,39
U10	Ketepatan Jadwal Pelayanan	3,41
U11	Kenyamanan Lingkungan	3,39

IKM UNIT PELAYANAN: **82,49**

13

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 2.4

Realisasi Belanja Tahun 2020

Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur

KODE REKENING	BELANJA/PROGRAM/KEGIATAN/URAIAN KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)	REALISASI (Rp.)	%	FISIK (%)
1	2	3	4	5	6
5.1	BELANJA TIDAK LANGSUNG	9.028.039.450,00	7.078.496.415,00	78,41	78,41
5.1.1	BELANJA PEGAWAI	9.028.039.450,00	7.078.496.415,00	78,41	78,41
5.1.1.01	GAJI DAN TUNJANGAN	2.917.156.150,00	2.894.848.504,00	99,24	99,24
5.1.1.01.01	Gaji pokok PNS/Uang Representasi	2.138.640.000,00	2.132.405.600,00	99,71	99,71
5.1.1.01.02	Tunjangan Keluarga	244.034.000,00	240.785.916,00	98,67	98,67
5.1.1.01.03	Tunjangan Jabatan	226.292.000,00	223.405.000,00	98,72	91,88
5.1.1.01.05	Tunjangan Fungsional Umum	60.480.000,00	57.805.000,00	95,58	88,60
5.1.1.01.06	Tunjangan Beras	127.027.950,00	124.707.240,00	98,17	89,96
5.1.1.01.07	Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	8.867.950,00	7.008.981,00	79,04	76,98
5.1.1.01.08	Pembulatan Gaji	30.032,00	28.199,00	93,90	93,90
5.1.1.01.09	Iuran Asuransi Kesehatan	93.710.358,00	91.141.710,00	97,26	97,26
5.1.1.01.22	Iuran JKK	4.518.360,00	4.390.184,00	97,16	97,16
5.1.1.01.23	Iuran JKM	13.555.500,00	13.170.674,00	97,16	97,16
5.1.1.02	TAMBAHAN PENGHASILAN PNS	1.346.445.700,00	1.150.655.060,00	85,46	85,46
5.1.1.02.01	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	1.346.445.700,00	1.150.655.060,00	85,46	85,46
5.1.1.05	INSENTIF PEMUNGUTAN PAJAK DAERAH	4.110.248.649,00	2.617.943.194,00	63,69	63,69
5.1.1.05.07	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Hotel	85.062.500,00	78.800.000,00	92,64	92,64
5.1.1.05.08	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Restoran	184.708.928,00	172.183.928,00	93,22	93,22
5.1.1.05.09	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Hiburan	54.318.750,00	50.055.000,00	92,15	92,15
5.1.1.05.10	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Reklame	52.993.750,00	45.000.000,00	84,92	84,92
5.1.1.05.11	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Penerangan Jalan	1.411.750.000,00	1.228.000.000,00	86,98	86,98
5.1.1.05.12	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Parkir	13.187.500,00	11.687.500,00	88,63	88,63
5.1.1.05.13	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Air Tanah	6.562.500,00	5.812.500,00	88,57	88,57
5.1.1.05.14	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Sarang Burung Walet	21.250.000,00	19.000.000,00	89,41	89,41
5.1.1.05.15	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	117.345.516,00	105.630.516,00	90,02	90,02
5.1.1.05.16	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan	405.881.250,00	364.230.000,00	89,74	89,74
5.1.1.05.17	Insentif Pemungutan Pajak Daerah - Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan	1.757.187.955,00	537.543.750,00	30,59	30,59
5.1.1.06	INSENTIF PEMUNGUTAN RETRIBUSI DAERAH	654.188.951,00	415.049.657,00	63,44	63,44
5.1.1.06.02	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pelayanan Kesehatan	143.166.321,00	96.388.409,00	67,33	67,33
5.1.1.06.03	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pelayanan Persampahan/ Kebersihan	59.375.000,00	-	-	-
5.1.1.06.06	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	12.250.000,00	10.500.000,00	85,71	85,71
5.1.1.06.07	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pelayanan Pasar	68.063.414,00	59.792.789,00	87,85	87,85
5.1.1.06.08	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pengujian Kendaraan Bermotor	73.299.180,00	50.402.930,00	68,76	68,76

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

KODE REKENING	BELANJA/PROGRAM/KEGIATAN/URAIAN KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)	REALISASI (Rp.)	%	FISIK (%)
1	2	3	4	5	6
5.1.1.06.09	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	1.807.500,00	382.500,00	21,16	21,16
5.1.1.06.11	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Penyediaan dan/atau Penyedotan Kakus	6.385.746,00	-	-	-
5.1.1.06.13	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pelayanan Tera/Tera Ulang	15.687.500,00	12.950.000,00	82,55	82,55
5.1.1.06.15	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pengendalian Menara Telekomunikasi	7.125.000,00	-	-	-
5.1.1.06.16	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pemakaian Kekayaan Daerah	94.017.615,00	61.815.750,00	65,75	65,75
5.1.1.06.19	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Terminal	1.364.189,00	1.239.189,00	90,84	90,84
5.1.1.06.22	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Rumah Potong Hewan	2.502.902,00	1.240.376,00	49,56	49,56
5.1.1.06.23	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pelayanan Pelabuhan	1.419.688,00	962.500,00	67,80	67,80
5.1.1.06.24	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Tempat Rekreasi dan Olah Raga	712.500,00	-	-	-
5.1.1.06.25	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Penyeberangan Air	9.415.650,00	7.634.400,00	81,08	81,08
5.1.1.06.26	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Penjualan Produksi Usaha Daerah	19.022.579,00	-	-	-
5.1.1.06.27	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Izin Mendirikan Bangunan	123.780.701,00	103.448.350,00	83,57	83,57
5.1.1.06.28	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Izin Tempat Penjualan Minuman Beralkohol	1.677.500,00	918.750,00	54,77	54,77
5.1.1.06.30	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Izin Trayek	77.758,00	53.150,00	68,35	68,35
5.1.1.06.33	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Perpanjangan Izin Mempekerjakan Tenaga Kerja Asing (IMTA)	9.283.856,00	5.460.000,00	58,81	58,81
5.1.1.06.34	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pemeriksaan Kesehatan Hewan Sebelum Dipotong	1.877.176,00	930.282,00	49,56	49,56
5.1.1.06.35	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pemeriksaan Kesehatan Hewan Sesudah Dipotong	1.877.176,00	930.282,00	49,56	49,56
5 2	BELANJA LANGSUNG	5.654.080.134,00	5.307.524.942,00	93,87	94,07
501.01	PROGRAM PELAYANAN ADMINISTRASI PERKANTORAN	2.638.800.964,00	2.417.437.980,00	91,61	85,38
501.40407.01.001	PENYEDIAAN JASA SURAT MENYURAT	10.000.000,00	8.766.300,00	87,66	70,00
5.2.2.01.04	Belanja Perangko, Materai Benda Pos Lainnya	8.400.000,00	8.274.000,00	98,50	100,00
5.2.2.03.07	Belanja Paket/Pengiriman	1.600.000,00	492.300,00	30,77	40,00
501.40407.01.002	PENYEDIAAN JASA KOMUNIKASI, SUMBER DAYA AIR DAN LISTRIK	257.424.000,00	229.152.144,00	89,02	100,00
5 2 2 03 01	Belanja Telepon	1.224.000,00	1.200.000,00	98,04	100,00
6 2 2 03 02	Belanja Air	12.000.000,00	6.254.960,00	52,12	100,00
5 2 2 03 03	Belanja Listrik	183.600.000,00	177.707.031,00	96,79	100,00
5 2 2 03 06	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Kabel/TV Satelit	60.600.000,00	43.990.153,00	72,59	100,00
501.40407.01.007	PENYEDIAAN JASA ADMINISTRASI KEUANGAN	1.050.649.564,00	960.675.156,00	91,44	70,00
5 2 1 01 01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	169.800.000,00	107.790.000,00	63,48	70,00
6 2 1 01 02	Honorarium Tim Pengadaan Barang Dan Jasa	11.850.000,00	4.650.000,00	39,24	40,00
5 2 2 27 01	Belanja Upah Operasional Kegiatan	868.999.564,00	848.235.156,00	97,61	100,00

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

KODE REKENING	BELANJA/PROGRAM/ KEGIATAN/URAIAN KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)	REALISASI (Rp.)	%	FISIK (%)
1	2	3	4	5	6
501.40407.01.008	PENYEDIAAN JASA KEBERSIHAN KANTOR	19.935.500,00	19.459.200,00	97,61	100,00
5 2 2 01 05	Belanja Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	19.935.500,00	19.459.200,00	97,61	100,00
501.40407.01.010	PENYEDIAAN ALAT TULIS KANTOR	110.943.700,00	110.943.700,00	100,00	100,00
5 2 2 01 01	Belanja Alat Tulis Kantor	110.943.700,00	110.943.700,00	100,00	100,00
501.40407.01.011	PENYEDIAAN BARANG CETAKAN DAN PENGGANDAAN	143.600.000,00	137.489.800,00	95,74	93,33
5 2 2 01 09	Belanja Barang Cetak	37.000.000,00	34.000.000,00	91,89	100,00
5 2 2 06 01	Belanja Cetak	94.000.000,00	93.930.000,00	99,93	100,00
5 2 2 06 02	Belanja Penggandaan	12.600.000,00	9.559.800,00	75,87	80,00
501.40407.01.012	PENYEDIAAN PERALATAN DAN PERLENGKAPAN KANTOR	132.300.000,00	127.515.000,00	96,38	100,00
5 2 2 01 11	Belanja Spanduk dan Umbul-Umbul	32.000.000,00	29.140.000,00	91,06	100,00
5 2 2 28 01	Belanja Peralatan/Perlengkapan Kantor Non Kapitalisasi	1.000.000,00	950.000,00	95,00	100,00
5 2 3 29 02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Personal Komputer	35.000.000,00	34.950.000,00	99,86	100,00
5 2 3 29 05	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Peralatan Personal Komputer	64.300.000,00	62.475.000,00	97,16	100,00
501.40407.01.013	PENYEDIAAN KOMPONEN INSTALASI LISTRIK/PENERANGAN BANGUNAN KANTOR	40.694.000,00	37.916.500,00	93,17	90,00
5 2 2 01 03	Belanja Alat Listrik dan Elektronik	30.294.000,00	29.947.000,00	98,85	100,00
5 2 2 01 06	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas	10.400.000,00	7.969.500,00	76,63	80,00
501.40407.01.014	PENYEDIAAN PERALATAN RUMAH TANGGA	40.300.000,00	-	-	-
5 2 3 28 04	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Pendingin	40.300.000,00	-	-	-
501.40407.01.015	PENYEDIAAN BAHAN BACAAN DAN PERATURAN PERUNDANG- UNDANGAN	42.000.000,00	41.280.000,00	98,29	100,00
5 2 2 03 05	Belanja Surat Kabar/Majalah	42.000.000,00	41.280.000,00	98,29	100,00
501.40407.01.017	PENYEDIAAN MAKANAN DAN MINUMAN	135.850.000,00	125.373.636,00	92,29	86,67
5 2 2 11 02	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	19.250.000,00	16.975.000,00	88,18	90,00
5 2 2 11 03	Belanja Makanan dan Minuman Tamu	20.900.000,00	13.058.636,00	62,48	70,00
5 2 2 11 05	Belanja Makanan dan Minuman Kegiatan	95.700.000,00	95.340.000,00	99,62	100,00
501.40407.01.018	RAPAT-RAPAT KOORDINASI DAN KONSULTASI KELUAR DAERAH	589.904.200,00	553.666.544,00	93,86	100,00
5 2 2 15 02	Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	589.904.200,00	553.666.544,00	93,86	100,00
501.40407.01.019	RAPAT-RAPAT KOORDINASI DAN KONSULTASI DALAM DAERAH	65.200.000,00	65.200.000,00	100,00	100,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	65.200.000,00	65.200.000,00	100,00	100,00
501.02	PROGRAM PENINGKATAN SARANA DAN PRASARANA APARATUR	266.799.670,00	252.613.207,00	94,68	90,67
501.40407.02.014	PEMELIHARAAN RUTIN/BERKALA GEDUNG KANTOR	45.000.000,00	44.869.250,00	99,71	100,00
5 2 2 20 05	Belanja Pemeliharaan Gedung Kantor dan Bangunan	45.000.000,00	44.869.250,00	99,71	100,00
501.40407.02.016	PEMELIHARAAN RUTIN/BERKALA KENDARAAN DINAS/OPERASIONAL	151.713.900,00	137.905.957,00	90,90	72,00
5 2 2 05 01	Belanja Jasa Service	14.555.900,00	10.183.399,00	69,96	70,00
5 2 2 05 02	Belanja Penggantian Suku Cadang	45.000.000,00	37.273.889,00	82,83	90,00
5 2 2 05 03	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan Pelumas	76.318.000,00	76.313.769,00	99,99	100,00

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

KODE REKENING	BELANJA/PROGRAM/KEGIATAN/URAIAN KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)	REALISASI (Rp.)	%	FISIK (%)
1	2	3	4	5	6
5 2 2 05 04	Belanja Jasa KIR	720.000,00	-	-	-
5 2 2 05 05	Belanja Pajak Kendaraan Bermotor	15.120.000,00	14.134.900,00	93,48	100,00
501.40407.02.020	PEMELIHARAAN RUTIN/BERKALA PERALATAN GEDUNG KANTOR	70.085.770,00	69.838.000,00	99,65	100,00
5 2 2 20 04	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	70.085.770,00	69.838.000,00	99,65	100,00
501.05	PROGRAM PENINGKATAN KAPASITAS SUMBER DAYA APARATUR	195.950.000,00	195.651.082,00	99,85	100,00
501.40407.05.001	PENDIDIKAN DAN PELATIHAN FORMAL	195.950.000,00	195.651.082,00	99,85	100,00
5 2 2 15 02	Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	116.750.000,00	116.526.082,00	99,81	100,00
5 2 2 17 01	Belanja Kursus-Kursus Singkat/Pelatihan	79.200.000,00	79.125.000,00	99,91	100,00
212.15	PROGRAM PENINGKATAN PROMOSI DAN INVESTASI DAERAH	16.640.000,00	16.636.363,00	99,98	100,00
212.40407.15.012	PELAKSANAAN SAMPIT EXPO	16.640.000,00	16.636.363,00	99,98	100,00
5 2 2 07 02	Belanja Bahan Sewa Gedung/Kantor/Tempat	16.640.000,00	16.636.363,00	99,98	100,00
404.18	PROGRAM PENINGKATAN DAN PENGEMBANGAN PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	2.535.889.500,00	2.425.186.310,00	95,63	94,29
404.40407.18.001	PENGELOLAAN PENDAFTARAN PAJAK DAN RETRIBUSI DAERAH	44.100.000,00	43.700.000,00	99,09	100,00
5 2 2 06 02	Belanja Penggandaan	14.400.000,00	14.000.000,00	97,22	100,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	29.700.000,00	29.700.000,00	100,00	100,00
404.40407.18.002	PEMUTAKHIRAN DATA PBB-P2	1.097.772.500,00	1.097.752.500,00	100,00	100,00
5 2 2 03 21	Belanja Jasa Pihak Ketiga	1.097.772.500,00	1.097.752.500,00	100,00	100,00
404.40407.18.003	PENDATAAN DAN PENILAIAN PAJAK DAN RETRIBUSI DAERAH	141.650.000,00	141.650.000,00	100,00	100,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	141.650.000,00	141.650.000,00	100,00	100,00
404.40407.18.004	PENGEMBANGAN SISTEM PENGOLAHAN DATA DAN INFORMASI PENDAPATAN DAERAH	590.360.000,00	575.020.000,00	97,40	90,00
5 2 2 03 06	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Kabel/TV Satelit	14.760.000,00	9.020.000,00	61,11	70,00
5 2 2 03 21	Belanja Jasa Pihak Ketiga	200.000.000,00	198.000.000,00	99,00	100,00
5 2 3 29 01	Belanja Modal Peralatan Dan Mesin-Pengadaan Komputer Unit Jaringan	375.600.000,00	368.000.000,00	97,98	100,00
404.40407.18.005	PERHITUNGAN DAN PENETAPAN PAJAK DAN RETRIBUSI DAERAH	25.800.000,00	25.800.000,00	100,00	100,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	25.800.000,00	25.800.000,00	100,00	100,00
404.40407.18.006	PERHITUNGAN DAN PENETAPAN PBB-P2 DAN BPHTB	86.044.000,00	77.489.000,00	90,06	90,00
5 2 1 03 01	Uang Lembur PNS	19.194.000,00	18.385.000,00	95,79	100,00
5 2 2 03 21	Belanja Jasa Pihak Ketiga	24.900.000,00	17.154.000,00	68,89	70,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	41.950.000,00	41.950.000,00	100,00	100,00
404.40407.18.007	PENANGANAN KEBERATAN WAJIB PAJAK DAERAH, RETRIBUSI DAERAH DAN LAIN-LAIN PENDAPATAN ASLI DAERAH	30.200.000,00	25.200.000,00	83,44	90,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	30.200.000,00	25.200.000,00	83,44	90,00
404.40407.18.008	PENAGIHAN PAJAK DAN RETRIBUSI DAERAH	75.600.000,00	75.450.000,00	99,80	100,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	75.600.000,00	75.450.000,00	99,80	100,00

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

KODE REKENING	BELANJA/PROGRAM/KEGIATAN/URAIAN KEGIATAN	ANGGARAN (Rp.)	REALISASI (Rp.)	%	FISIK (%)
1	2	3	4	5	6
404.40407.18.009	PENAGIHAN PBB-P2 DAN BPHTB	100.075.000,00	87.032.000,00	86,97	65,00
5 2 2 06 02	Belanja Penggandaan	2.075.000,00	732.000,00	35,28	40,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	98.000.000,00	86.300.000,00	88,06	90,00
404.40407.18.012	MONITORING DAN PENGAWASAN TERHADAP WAJIB PAJAK DAERAH, RETRIBUSI DAERAH DAN LAIN-LAIN PENDAPATAN ASLI DAERAH	54.550.000,00	53.750.000,00	98,53	100,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	54.550.000,00	53.750.000,00	98,53	100,00
404.40407.18.013	PEMERIKSAAN DAN PENYIDIKAN TERHADAP WAJIB PAJAK DAERAH, RETRIBUSI DAERAH DAN LAIN-LAIN PENDAPATAN ASLI DAERAH	7.850.000,00	7.850.000,00	100,00	100,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	7.850.000,00	7.850.000,00	100,00	100,00
404.40407.18.016	REKONSILIASI PENERIMAAN PENDAPATAN DAERAH	237.188.000,00	169.792.810,00	71,59	85,00
5 2 2 06 01	Belanja Cetak	20.000.000,00	19.740.000,00	98,70	100,00
5 2 2 15 02	Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	217.188.000,00	150.052.810,00	69,09	70,00
404.40407.18.018	VALIDASI DATA OBYEK PAJAK DAERAH	29.700.000,00	29.700.000,00	100,00	100,00
5 2 2 15 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	29.700.000,00	29.700.000,00	100,00	100,00
404.40407.18.019	SOSIALISASI DAN PEMBINAAN WAJIB PAJAK DAERAH	15.000.000,00	15.000.000,00	100,00	100,00
5.2.2.15.01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	15.000.000,00	15.000.000,00	100,00	100,00
JUMLAH		14.682.119.584,00	12.386.021.357,00	84,36	86,24

Rencana dan Target Kinerja Tahun 2021

Pada tahun 2021 untuk rencana dan target kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur akan mengikuti Renstra Tahun 2021-2026 yang sedang disusun, khususnya untuk target tujuan dan sasaran yang merupakan Indikator Kinerja Utama (IKU) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur. Adapun untuk target pendapatan Bapenda Kab. Kotim pada anggaran murni tahun 2021 yaitu Rp. 119.619.561.063,00 yang terdiri dari pajak daerah sebesar Rp. 119.469.561.063,00 dan retribusi daerah sebesar Rp. 150.000.000,00. Sedangkan untuk rencana belanja Bapenda Kab. Kotim pada anggaran murni tahun 2021 ditetapkan yaitu Rp. 17.249.498.289,00 yang terdiri dari belanja operasi sebesar Rp. 16.015.092.889,00 dan belanja modal sebesar Rp. 1.234.405.400,00. Keterangan lebih jelasnya dapat yang dilihat pada tabel-tabel yang disajikan di bawah ini.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 2.5
Target Tujuan dan Sasaran Tahun 2021
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur

NO.	TUJUAN	SASARAN	INDIKATOR TUJUAN/ SASARAN	TARGET KINERJA TUJUAN/ SASARAN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Peningkatan Kontribusi Pajak Daerah Terhadap Pendapatan Asli Daerah		Rasio Pajak Daerah Terhadap Pendapatan Asli Daerah	31,85%
2		Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Indeks Kepuasan Masyarakat (IKM) Terkait Pelayanan Pajak Daerah	82,50 (Baik)
3		Meningkatnya Transparansi dan Akuntabilitas Pengelolaan Pajak Daerah	Indeks Pencegahan Korupsi / Monitoring Control for Prevention (MCP) Komisi Pemberantasan Korupsi (KPK) Terkait Optimalisasi Pajak Daerah	60,00
4		Meningkatnya Penerimaan Pajak Daerah	Persentase Pertumbuhan Penerimaan Pajak Daerah	5,00%

Tabel 2.6
Target Pendapatan dan Rencana Belanja Tahun 2021
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp.)
4	PENDAPATAN	
4 . 1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	119.619.561.063,00
4 . 1 . 01	Pajak Daerah	119.469.561.063,00
4 . 1 . 02	Hasil Retribusi Daerah	150.000.000,00
	Jumlah Pendapatan	119.619.561.063,00
5	BELANJA	
5 . 1	BELANJA OPERASI	16.015.092.889,00
5 . 1 . 01	Belanja Pegawai	9.962.029.409,00
5 . 2 . 02	Belanja Barang dan Jasa	6.053.063.480,00
5 . 2	BELANJA MODAL	1.234.405.400,00
5 . 2 . 02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1.084.405.400,00
5 . 2 . 05	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	150.000.000,00
	Jumlah Belanja	17.249.498.289,00
TOTAL SURPLUS / (DEFISIT)		102.370.062.774,00

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 2.7
Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan
Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun 2020
Kabupaten Kotawaringin Timur

Nama Perangkat Daerah : Badan Pengelola Pendapatan Daerah

Kode				Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
									Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1				2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4				URUSAN PEMERINTAHAN FUNGSI PENUNJANG KEUANGAN										
4	07			BADAN PENGELOLA PENDAPATAN DAERAH										
4	07	01		Program Administrasi Perkantoran										
4	07	01	01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Surat Menyurat	Surat	-	4718	1200	1053	87,75	-	-	-
4	07	01	02	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Tagihan Rekening Air, Listrik, Telpon, Internet dan TV Kabel	Rekening	-	192	48	48	100,00	-	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode				Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
									Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1				2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4	07	01	07	Penyediaan Jasa Administrasi Keuangan	Jumlah Jenis Honorarium yang Dibayarkan	Jenis	-	240	60	60	100,00	-	-	-
4	07	01	08	Penyediaan Jasa Kebersihan Kantor	Jumlah Pengadaan Alat dan Bahan Kebersihan	Buah	-	2380	600	586	97,67	-	-	-
4	07	01	10	Penyediaan Alat Tulis Kantor	Jumlah Pengadaan Alat Tulis Kantor	Buah	-	14000	3500	3500	100,00	-	-	-
4	07	01	11	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	Jumlah Pengadaan Barang Cetak dan Penggandaan	Buah	-	95	24	24	100,00	-	-	-
4	07	01	12	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Pengadaan Komponen Listrik/Penerangan	Buah	-	938	250	211	84,36	-	-	-
4	07	01	13	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Pengadaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Buah	-	596	150	148	99,03	-	-	-
4	07	01	14	Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	Jumlah Pengadaan Peralatan Rumah Tangga	Buah	-	24	0	0	0,00	-	-	-
4	07	01	15	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Jumlah Pengadaan Surat Kabar Harian	Eksemplar	-	39945	10000	9828	98,29	-	-	-
4	07	01	17	Penyediaan Makanan dan Minuman Kantor	Jumlah Pengadaan Makanan dan Minuman	Kotak	-	47780	12000	11075	92,29	-	-	-
4	07	01	18	Rapat-Rapat Koordinasi dan Konsultasi Luar Daerah	Jumlah Kegiatan Koordinasi dan Konsultasi Ke Luar Daerah	Kali	-	144	36	31	86,92	-	-	-
4	07	01	19	Rapat-Rapat Koordinasi dan Konsultasi Dalam Daerah	Jumlah Kegiatan Koordinasi dan Konsultasi Ke Dalam Daerah	Kali	-	96	24	20	83,33	-	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan			Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
								Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	07	02		Program Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur									
4	07	02	03	Pembangunan Gedung Kantor	Jumlah Pengadaan Gedung Kantor	Unit	-	4	0	0	0,00	-	-
4	07	02	05	Pengadaan Kendaraan Dinas/Operasional	Jumlah Pengadaan Kendaraan Dinas/Operasional	Unit	-	0	0	0	0,00	-	-
4	07	02	10	Pengadaan Mebeleur	Jumlah Pengadaan Mebeleur	Buah	-	35	0	0	0,00	-	-
4	07	02	22	Pemeliharaan Rutin/Berkala Gedung Kantor	Jumlah Ruangan Gedung Kantor yang Diperbaiki	Ruangan	-	39	10	10	100,00	-	-
4	07	02	24	Pemeliharaan Rutin/Berkala Kendaraan Dinas/Operasional	Jumlah Kendaraan Dinas/Operasional yang Dirawat	Unit	-	194	49	44	89,80	-	-
4	07	02	28	Pemeliharaan Rutin/Berkala Peralatan Gedung Kantor	Jumlah Peralatan Kantor yang Dirawat	Buah	-	559	140	137	97,86	-	-
4	07	02	42	Rehabilitasi sedang/berat gedung kantor	Jumlah Bangunan Gedung Kantor yang Direhab	Unit	-	3	0	0	0,00	-	-
4	07	03		Program Peningkatan Disiplin Aparatur									
4	07	03	03	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Perlengkapannya	Jumlah Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Perlengkapannya	Buah	-	450	0	0	0,00	-	-
4	07	03	05	Pengadaan Pakaian Khusus Hari-Hari Tertentu	Jumlah Pengadaan Pakaian Khusus Hari-Hari Tertentu	Buah	-	900	0	0	0,00	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan			Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
								Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4	07	05		Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur									
4	07	05	01	Pendidikan dan pelatihan formal	Jumlah Aparatur yang Mendapat Pendidikan dan Pelatihan Formal	Orang	-	93	25	24	96,00	-	-
4	07	15		Program Peningkatan Promosi dan Investasi Daerah									
4	07	15	10	Pelaksanaan Sampit Expo	Jumlah Pengunjung Stand Bappenda	Orang	-	3300	900	900	100,00	-	-
4	07	18		Program Peningkatan dan Pengembangan Pengelolaan Pendapatan Daerah									
4	07	18	01	Pengelolaan Pendaftaran Pajak dan Retribusi Daerah	Jumlah OP Baru yang Terdaftar	OP	-	16108	5000	4955	99,09	-	-
4	07	18	02	Pemutakhiran Data PBB-P2	Jumlah Obyek PBB-P2 yang Dimutakhirkan	OP	-	45855	16000	16000	100,00	-	-
4	07	18	03	Pendataan dan Penilaian Pajak dan Retribusi Daerah	Jumlah Obyek PBB-P2 yang Dinilai	OP	-	196	75	75	99,74	-	-
4	07	18	04	Pengelolaan dan Pengembangan Sistem Informasi Manajemen Pendapatan Daerah	Jumlah Aplikasi yang Dikembangkan	Aplikasi	-	8	4	4	100,00	-	-
4	07	18	05	Perhitungan dan Penetapan Pajak dan Retribusi Daerah	Jumlah OP Non PBB-P2 dan BPHTB yang Ditetapkan	SKPD/ SPTPD	-	27439	8800	8800	100,00	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode				Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
									Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1				2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4	07	18	06	Perhitungan dan Penetapan PBB-P2 dan BPHTB	Jumlah Obyek PBB-P2 dan BPHTB yang Ditetapkan	SPPT/ SPPD	-	335108	100000	90057	90,06	-	-	-
4	07	18	07	Penanganan Keberatan Wajib Pajak Daerah, Retribusi Daerah dan Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah	Jumlah Penyelesaian Penanganan Keberatan Wajib Pajak	Kasus	-	156	45	37	82,66	-	-	-
4	07	18	08	Penagihan Pajak dan Retribusi Daerah	Jumlah Surat Tagihan Piutang OP Non PBB-P2 dan BPHTB yang Dikirimkan Kepada WP	Surat Tagihan	-	1940	850	825	97,06	-	-	-
4	07	18	09	Penagihan PBB-P2 dan BPHTB	Jumlah Surat Tagihan Piutang Obyek PBB-P2 dan BPHTB yang Dikirimkan Kepada WP	Surat Tagihan	-	2616	950	873	91,90	-	-	-
4	07	18	10	Gebyar Pajak dan Retribusi Daerah	Jumlah OP yang Dibayarkan	OP	-	925	0	0	0,00	-	-	-
4	07	18	11	Penyusunan Pembukuan dan Pelaporan PAD, Dana Transfer dan Lain-Lain Pendapatan	Jumlah Pembukuan Pelaporan Pendapatan Daerah	Buku	-	210	0	0	0,00	-	-	-
4	07	18	12	Monitoring dan Pengawasan Terhadap Wajib Pajak Daerah, Retribusi Daerah dan Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah	Jumlah WP yang Dimonitor	WP	-	671	220	215	97,73	-	-	-
4	07	18	13	Pemeriksaan dan Penyidikan Terhadap Wajib Pajak Daerah, Retribusi Daerah dan Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah	Jumlah WP yang Diperiksa	Kasus	-	1148	100	100	99,76	-	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan				Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
									Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
4	07	18	14	Kajian, Evaluasi dan Pembuatan Produk Hukum Daerah	Jumlah Produk Hukum yang Disusun	Buah	-	29	0	0	0,00	-	-	-
4	07	18	15	Intensifikasi dan Ekstensifikasi Sumber-Sumber Pendapatan Daerah	Jumlah Potensi OP Baru yang Teridentifikasi	OP	-	200	0	0	0,00	-	-	-
4	07	18	16	Rekonsiliasi Data Penerimaan Pendapatan Daerah	Jumlah Kegiatan Rekonsiliasi yang Diikuti	Kegiatan	-	18	6	5	86,18	-	-	-
4	07	18	17	Rapat Koordinasi Intensifikasi PBB DAN PPh Provinsi dan Kabupaten/Kota se-Kalimantan Tengah	Jumlah Peserta yang Mengikuti Rakor	Kab./ Kota	-	13	0	0	0,00	-	-	-
4	07	18	18	Validasi Data Objek Pajak Daerah	Jumlah OP yang Divalidasi	OP	-	528	200	200	100,00	-	-	-
4	07	18	19	Sosialisasi dan Pembinaan Wajib Pajak Daerah	Jumlah WP yang Mendapatkan Sosialisasi Pajak Daerah	WP	-	489	300	300	100,00	-	-	-
4	07	18	20	Pelaksanaan Kerjasama dengan Aparat Penegak Hukum	Jumlah Penanganan Piutang WP Bersama Aparat Penegak Hukum	Kasus	-	10	0	0	0,00	-	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 2.8
Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan
Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun 2021
Kabupaten Kotawaringin Timur

Nama Perangkat Daerah : Badan Pendapatan Daerah

Kode						Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan					Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)					Satuan					Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022					Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019					Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020					Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021					Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021																			
																															Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020										Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020					Tingkat Realisasi (%)					Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021					Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)				
1						2					3					4					5					6					7					8					9					10					11					12				
5						UNSUR PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN																																																						
5	2					KEUANGAN																																																						
5	2	1				PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA					Nilai LKIP Badan					Nilai					76,00					-					-					-					-					75,00					-					-				
5	2	1	2.02			Administrasi Keuangan Perangkat Daerah					Persentase Kewajiban Administrasi Keuangan yang Terpenuhi					%					100,00					-					-					-					-					100,00					-					-				
5	2	1	2.02	1		Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN					Jumlah Rekening Pembayaran Gaji dan					Rekening					855					-					-					-					-					855					-					-				

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan					Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
										Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2					3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
						Tunjangan ASN									
5	2	1	2.05			Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah		Persentase Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah yang Terpenuhi	%	100,00	-	-	-	100,00	-
5	2	1	2.05	2		Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	Buah	Jumlah Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	328	-	-	-	328	-	-
5	2	1	2.05	9		Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Orang	Jumlah Pegawai yang Mengikuti Pendidikan dan Pelatihan	24	-	-	-	24	-	-
5	2	1	2.06			Administrasi Umum Perangkat Daerah		Persentase Administrasi Umum Perangkat Daerah yang Terpenuhi	%	100,00	-	-	-	100,00	-
5	2	1	2.06	1		Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Buah	Jumlah Pengadaan Komponen Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	240	-	-	-	240	-	-
5	2	1	2.06	2		Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Buah	Jumlah Pengadaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	24	-	-	-	24	-	-
5	2	1	2.06	3		Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	Buah	Jumlah Pengadaan Peralatan Rumah Tangga	8	-	-	-	8	-	-
5	2	1	2.06	4		Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Liter	Jumlah Pengadaan BBM Logistik Kantor	7000	-	-	-	7000	-	-
5	2	1	2.06	5		Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	Buah	Jumlah Pengadaan Barang Cetak dan Penggandaan	2000	-	-	-	2000	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan					Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
										Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2					3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	2	1	2.06	6	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Pengadaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Eksemplar	7500	-	-	-	-	7500	-	-
5	2	1	2.06	7	Penyediaan Bahan/Material	Jumlah Pengadaan Bahan/Material	Buah	3600	-	-	-	-	3600	-	-
5	2	1	2.06	8	Fasilitasi Kunjungan Tamu	Jumlah Kunjungan Tamu yang Difasilitasi	Kali	120	-	-	-	-	120	-	-
5	2	1	2.06	9	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Kali	48	-	-	-	-	48	-	-
5	2	1	2.07		Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Kebutuhan Pengadaan Barang Penunjang yang Terpenuhi	%	100,00	-	-	-	-	100,00	-	-
5	2	1	2.07	2	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Unit	6	-	-	-	-	6	-	-
5	2	1	2.07	5	Pengadaan Mebel	Jumlah Pengadaan Mebel	Buah	16	-	-	-	-	16	-	-
5	2	1	2.08		Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Kebutuhan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah yang Terpenuhi	%	100,00	-	-	-	-	100,00	-	-
5	2	1	2.08	1	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Surat Menyurat	Buah	1.200	-	-	-	-	1.200	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan					Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
										Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2					3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5 2 1 2.08 2	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik					Jumlah Rekening Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Rekening	120	-	-	-	-	120	-	-
5 2 1 2.08 4	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor					Jumlah Rekening Pembayaran Honorarium ASN dan Gaji Tenaga Kontrak	Rekening	960	-	-	-	-	960	-	-
5 2 1 2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah					Persentase Kebutuhan Pemeliharaan Barang Milik Daerah yang Terpenuhi	%	100,00	-	-	-	-	100,00	-	-
5 2 1 2.09 2	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan					Jumlah Pemenuhan Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Kali	240	-	-	-	-	240	-	-
5 2 1 2.09 9	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya					Jumlah Pelaksanaan Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Kali	24	-	-	-	-	24	-	-
5 2 1 2.09 10	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya					Jumlah Pelaksanaan Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Kali	120	-	-	-	-	120	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan					Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
										Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
5	2	4				PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH									
5	2	4	2.01			Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah									
5	2	4	2.01	1		Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Buah	4	-	-	-	-	4	-	-
5	2	4	2.01	2		Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	Buah	10	-	-	-	-	10	-	-
5	2	4	2.01	3		Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Kali	12	-	-	-	-	12	-	-
5	2	4	2.01	4		Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Buah	4	-	-	-	-	4	-	-
5	2	4	2.01	5		Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	OP	18500	-	-	-	-	18500	-	-
5	2	4	2.01	6		Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Buah	12	-	-	-	-	12	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah dan Program/Kegiatan					Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Capaian Kinerja Renstra Perangkat Daerah Tahun 2022	Realisasi Target Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d Tahun 2019	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2020			Target Program dan Kegiatan Renja Perangkat Daerah Tahun 2021	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renja Perangkat Daerah s/d Tahun 2021	
										Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2020	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d Tahun 2021	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2					3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	2	4	2.01	7	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek PBB-P2 dan BPHTB yang Dinilai	OP	12	-	-	-	-	12	-	-
5	2	4	2.01	8	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Penetapan Objek Pajak Daerah	Ketetapan	120000	-	-	-	-	120000	-	-
5	2	4	2.01	9	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Kali	48	-	-	-	-	48	-	-
5	2	4	2.01	10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang diverifikasi	OP	1000	-	-	-	-	1000	-	-
5	2	4	2.01	11	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Penagihan Pajak Daerah	OP	1000	-	-	-	-	1000	-	-
5	2	4	2.01	12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	OP	100	-	-	-	-	100	-	-
5	2	4	2.01	13	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	OP	24	-	-	-	-	24	-	-

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Berdasarkan hasil yang diperoleh melalui penilaian kinerja terhadap program maupun kegiatan yang telah dilaksanakan pada tahun 2020 serta perkiraan capaian program dan kegiatan tahun 2021, dapat diidentifikasi beberapa permasalahan dalam pelaksanaan program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah sebagai berikut

- a. Belum optimalnya kemampuan sumber daya manusia dalam melaksanakan tugas-tugasnya;
- b. Belum dipahaminya secara utuh tentang *outcome* yang ingin dicapai dari setiap kegiatan, sehingga masih adanya kesulitan merealisasikan sasaran program menjadi *outcome* kegiatan yang menunjang efektivitas program/kegiatan;
- c. Perlunya peningkatan komitmen dan pemahaman untuk mempedomani indikasi kegiatan dalam Renstra, RKPD maupun dalam RPJMD dalam merencanakan kegiatan.

Dari identifikasi terhadap permasalahan yang dihadapi oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur dalam pelaksanaan urusan perencanaan pembangunan daerah, maka peningkatan kinerja organisasi melalui kegiatan tahunan yang dilaksanakannya, menjadi hal yang mutlak dilakukan secara sistematis dan terstruktur.

Dalam rangka mewujudkan tercapainya tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan berdasarkan Renstra Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur tahun 2021-2026, maka strategi dan arah kebijakan yang akan ditempuh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur pada tahun 2022 adalah sebagai berikut:

Tujuan : Peningkatan Kontribusi Pajak Daerah terhadap Pendapatan Asli Daerah

Sasaran : Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah

Strategi : Meningkatkan keahlian dan profesionalisme fiskus, didukung dengan arah kebijakan antara lain:

- a. Pemenuhan jabatan fungsional tertentu fiskus seperti penilai, pemeriksa, penyuluh dan juru sita pajak daerah

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

- b. Peningkatan pengetahuan dan kompetensi fiskus melalui diklat dan bimtek
- Strategi : Meningkatkan mutu pelayanan pajak daerah, didukung dengan arah kebijakan antara lain:
- a. Penyediaan media informasi serta wadah penyampaian kritik dan saran terkait pelayanan pajak daerah
 - b. Pemenuhan sarana dan prasarana pendukung peningkatan mutu pelayanan pajak daerah
- Sasaran : Meningkatnya pengelolaan pajak daerah yang transparan dan akuntabel
- Strategi : Meningkatkan kualitas perencanaan, inovasi dan pelaporan pengelolaan pajak daerah secara tepat dan kontinu, didukung dengan arah kebijakan antara lain:
- a. Penyusunan target dan potensi pajak daerah sesuai dengan kondisi riil di lapangan
 - b. Pengembangan inovasi pengelolaan pajak daerah berbasis teknologi informasi
 - c. Penyusunan dan pelaporan pajak daerah secara berkala dan dapat diakses secara *online* dan *realtime*
 - d. Penyelesaian piutang pajak daerah melalui penagihan dan penghapusan
- Sasaran : Meningkatnya penerimaan pajak daerah
- Strategi : Intensifikasi pajak daerah, didukung dengan arah kebijakan antara lain:
- a. Penyusunan, revisi, sosialisasi, pembinaan dan penegakan hukum peraturan pajak daerah
 - b. Pemasangan alat pemantau transaksi dan pelaksanaan verifikasi lapangan sebagai dasar penetapan tarif pajak daerah
 - c. Penyediaan sarana pelayanan dan konsultasi pajak daerah baik secara daring maupun luring
 - d. Penyelesaian keberatan, penagihan, pengawasan

dan pemeriksaan pajak daerah secara intensif dan persuasif

Strategi : Ekstensifikasi pajak daerah, didukung dengan arah kebijakan antara lain:

- a. Penggalian potensi objek pajak baru dan pemutakhiran data objek pajak lama secara kontinu
- b. Pendataan dan penilaian objek PBB non standar secara optimal

2.2. Analisis Kinerja Pelayanan Perangkat Daerah

Dalam melaksanakan tupoksinya untuk mencapai target kinerja yang ditetapkan khususnya dibidang pendapatan, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur menyusun struktur organisasinya sesuai kebutuhannya. Adapun susunan organisasi Badan Pendapatan Daerah sebagai salah satu organisasi dan tata kerja Perangkat Daerah di Kabupaten Kotawaringin Timur, terdiri dari:

1. Unsur Pimpinan yaitu : Kepala Badan.
2. Unsur Pembantu Pimpinan yaitu Sekretariat yang terdiri dari:
 - a. Sub Bagian Umum dan Kepegawaian;
 - b. Sub Bagian Perencanaan dan Pelaporan; dan
 - c. Sub Bagian Keuangan;
3. Unsur Pelaksana yaitu:
 - a. Bidang Pendaftaran, Penilaian dan Sistem Informasi, terdiri dari:
 - Sub Bidang Pendaftaran dan Pendataan;
 - Sub Bidang Penilaian dan Perhitungan; dan
 - Sub Bidang Sistem Informasi.
 - b. Bidang Pelayanan, Penetapan dan Keberatan, terdiri dari:
 - Sub Bidang Pelayanan;
 - Sub Bidang Penetapan; dan
 - Sub Bidang Penanganan Keberatan.

- c. Bidang Penagihan, Pemeriksaan dan Piutang, terdiri dari:
 - Sub Bidang Penagihan;
 - Sub Bidang Pemeriksaan; dan
 - Sub Bidang Penyelesaian Piutang.
- d. Bidang Pengendalian, Pengembangan dan Penyuluhan, terdiri dari:
 - Sub Bidang Pengendalian dan Evaluasi;
 - Sub Bidang Pengembangan dan Pengkajian; dan
 - Sub Bidang Penyuluhan dan Sosialisasi.
4. Kelompok Jabatan Fungsional.
5. Unit Pelaksana Teknis Badan.

Sejak diberlakukannya Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Organisasi Perangkat Daerah, maka diperlukan adanya penyesuaian terhadap keberadaan Badan Pendapatan Daerah.

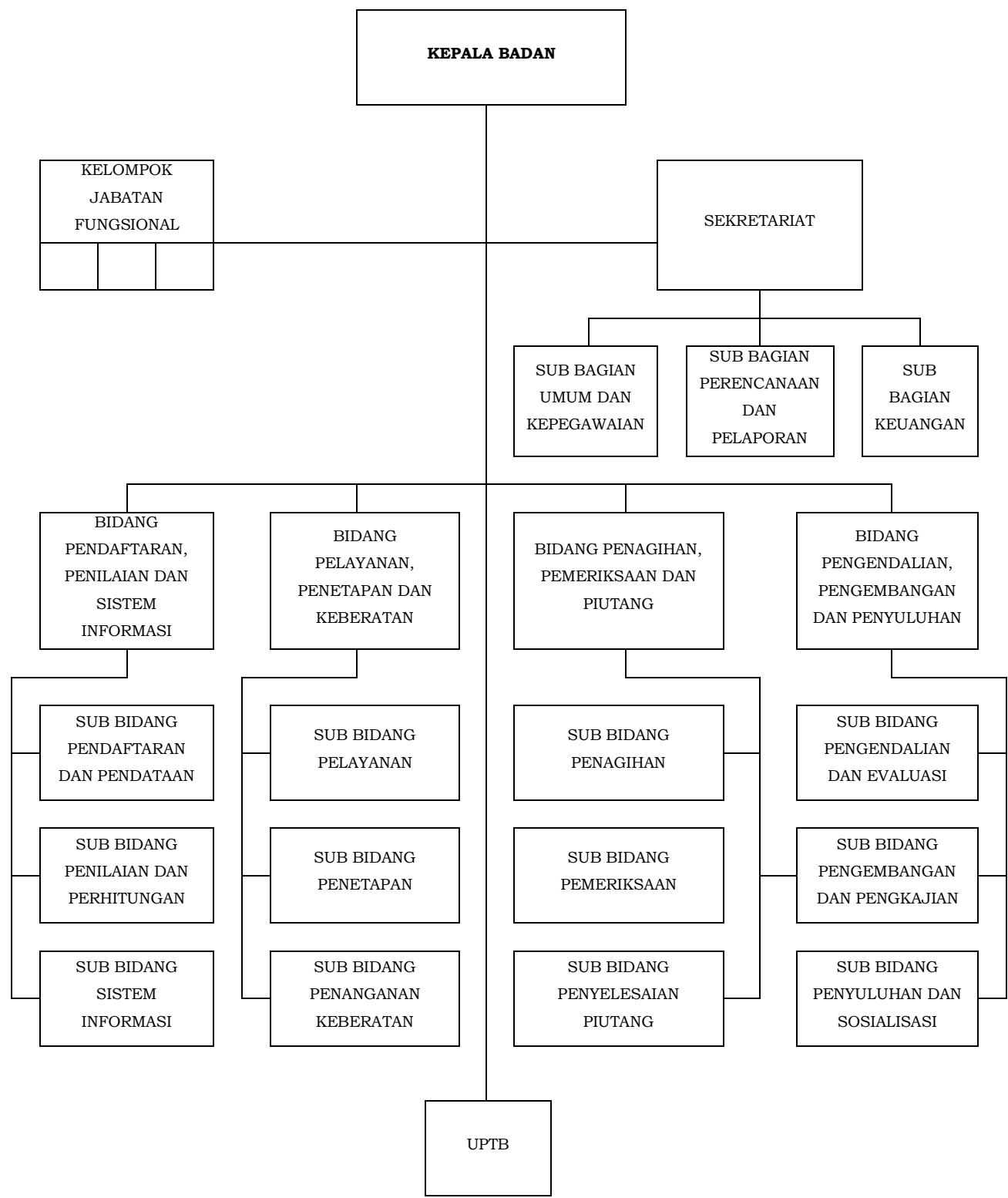
Tugas pokok dan fungsi Badan Pendapatan Daerah sebagai berikut:

1. Badan Pendapatan Daerah mempunyai tugas pokok membantu Bupati dalam melaksanakan urusan pemerintahan unsur penunjang keuangan dibidang pendapatan daerah yang menjadi kewenangan daerah dan tugas pembantuan.
2. Untuk melaksanakan tugas pokok sebagaimana dimaksud pada ayat 1, Badan Pendapatan Daerah menyelenggarakan fungsi:
 - a. Perencanaan, pengendalian, pelaporan dan evaluasi pelaksanaan tugas di bidang pendapatan daerah;
 - b. Perumusan kebijakan teknis penyelenggaraan urusan pemerintahan unsur penunjang keuangan di bidang pendapatan daerah;
 - c. Pelaksanaan koordinasi pengelolaan pendapatan daerah;
 - d. Penyelenggaraan penatausahaan Badan;
 - e. Pembinaan kepegawaian dan peningkatan kualitas sumber daya manusia Badan; dan
 - f. Pelaksanaan tugas-tugas lain yang diberikan oleh Bupati sesuai dengan tugas pokok dan ketentuan yang berlaku.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

3. Untuk melaksanakan fungsi sebagaimana dimaksud pada ayat 2, Badan Pendapatan Daerah mempunyai kewenangan sebagai berikut:
 - a. Merencanakan, mengendalikan, melaporkan dan mengevaluasi pelaksanaan tugas di bidang pendapatan daerah;
 - b. Merumuskan kebijakan teknis penyelenggaraan urusan pemerintahan unsur penunjang keuangan di bidang pendapatan daerah;
 - c. Melaksanakan koordinasi pengelolaan pendapatan daerah;
 - d. Menyelenggarakan penatausahaan Badan;
 - e. Membina kepegawaian dan meningkatkan kualitas sumber daya manusia Badan; dan
 - f. Melaksanakan tugas-tugas lain yang diberikan oleh Bupati sesuai dengan tugas pokok dan ketentuan yang berlaku.

Gambar 2.1
Bagan Organisasi Badan Pendapatan Daerah
Kabupaten Kotawaringin Timur



Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur akan dapat melaksanakan tugas pokok dan fungsinya dengan baik apabila ditunjang oleh sumber daya yang memadai, baik yang berupa sumber daya manusia, aset, maupun sumber daya pendukung lainnya. Mencermati keadaan hingga saat ini, baik sumber daya manusia maupun sarana dan prasarana yang dimiliki Bapenda Kab. Kotim saat ini sudah sangat mencukupi namun demikian untuk menunjang tupoksi dalam hal pengelolaan pajak daerah belum bisa optimal disebabkan belum memiliki aparatur fungsional seperti penilai pajak, juru sita, pemeriksa dan penyuluh pajak yang bersertifikasi sehingga akan memenuhi syarat dalam melaksanakan tugasnya. Petugas-petugas tersebut tidak bisa dimiliki secara cepat karena merupakan pegawai fungsional khusus yang pengadaan pegawainya maupun pendidikannya merupakan kewenangan dari instansi atau Pejabat Pembina Kepegawaian (PPK) Kabupaten Kotawaringin Timur. Dalam hal ini Bapenda Kab. Kotim hanya bisa mengusulkan dan untuk mengatasi sementara kekosongan tersebut dilakukan dengan cara mengirimkan pegawai yang ada untuk mengikuti pelatihan-pelatihan yang dilaksanakan oleh kementerian atau lembaga pendidikan lainnya serta dibuat Surat Keputusan Bupati sebagai dasar penugasan.

Secara umum sarana prasarana yang ada juga sudah mencukupi, akan tetapi untuk menjawab tuntutan jaman untuk memberikan pelayanan yang cepat, mudah dan transparan kepada masyarakat, Bapenda Kab. Kotim juga harus meningkatkan pelayanannya dengan mengembangkan pelayanan pajak daerah secara online. Oleh karena itu pembangunan infrastruktur jaringan, pengembangan aplikasi serta validasi data harus dilakukan dan dikerjakan secara terus menerus.

Oleh karena itu, dengan dukungan semua sumber daya manusia, sarana dan prasarana yang bisa dikatakan cukup memadai tersebut, maka Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur diharapkan akan dapat mencapai target kinerja yang ditetapkan pada Rencana Strategis (Renstra) secara memuaskan dengan realisasi dan proyeksi yang tersaji pada tabel berikut ini.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 2.9
Pencapaian Kinerja Pelayanan Badan Pendapatan Daerah
Kabupaten Kotawaringin Timur

No.	Indikator	SPM/ Standar Nasional	IKK	Target Renstra Perangkat Daerah Tahun Ke-				Realisasi Capaian		Proyeksi		Catatan Analisis
				2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
1	Persentase Penerimaan Pajak Daerah	-	-	100,00	-	-	-	24,89	-	-	-	-
2	IKM Pelayanan Pajak Daerah	-	-	81,00	-	-	-	82,49	-	-	-	-
3	Indeks Kepuasan Masyarakat (IKM) Terkait Pelayanan Pajak Daerah	-	-	-	82,50	83,00	83,50	82,49	-	83,00	83,50	-
4	Indeks Pencegahan Korupsi / Monitoring Control for Prevention (MCP) Komisi Pemberantasan Korupsi (KPK) Terkait Optimalisasi Pajak Daerah	-	-	-	60,00	70,00	80,00	54,88	-	70,00	80,00	-
5	Persentase Pertumbuhan Penerimaan Pajak Daerah	-	-	-	5,00	5,00	5,00	-8,79	-	5,00	5,00	-

2.3. Isu-Isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Perangkat Daerah

Dalam penyelenggaraan tugas dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur belum sepenuhnya mampu melaksanakan pelayanan secara optimal, kondisi ini tidak lepas dari berbagai permasalahan yang mendasar terkait dengan tugas dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur sehingga harus disusun rencana aksi untuk mengatasi permasalahan dengan tepat. Dalam hal ini permasalahan yang menjadi titik kelemahan yang dihadapi selama ini dapat dilihat pada Tabel 2.10 sebagai berikut:

Tabel 2.10
Pemetaan Permasalahan Untuk Penentuan Prioritas dan Sasaran Pembangunan Daerah

NO.	MASALAH POKOK	MASALAH	AKAR MASALAH
1	Belum optimalnya pelayanan pajak daerah	Belum optimalnya SDM pengelola pajak daerah	Belum tersedianya jabatan fungsional tertentu fiskus seperti penilai, pemeriksa, penyuluh dan juru sita
			Masih kurangnya pengetahuan fiskus dalam pengelolaan pajak daerah
		Belum optimalnya standar pelayanan pajak daerah	Masih minimnya media informasi pajak daerah kepada masyarakat
			Belum terpenuhinya petugas pelayanan yang kompeten

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

NO.	MASALAH POKOK	MASALAH	AKAR MASALAH
2	Belum optimalnya pengelolaan pajak daerah	Belum optimalnya perencanaan target, potensi dan inovasi pengelolaan pajak daerah	Belum tersedianya data yang valid untuk penyusunan target dan potensi pajak daerah
			Masih perlunya pengembangan dan pengadaan aplikasi pengelolaan pajak daerah (inovasi)
		Belum optimalnya pengembangan inovasi dan penyusunan data pelaporan pajak daerah	Belum tersedianya mekanisme yang sistematis dan <i>realtime</i>
			Masih tingginya piutang pajak daerah
3	Belum optimalnya penerimaan pajak daerah	Belum optimalnya penggalan penerimaan pajak daerah dari objek pajak yang telah terdaftar	Kurangnya kesadaran dan pemahaman masyarakat terhadap manfaat pembayaran pajak daerah
			Kurangnya kepatuhan dan kejujuran wajib pajak dalam membayar pajak daerah
			Masih terbatasnya sarana pelayanan konsultasi pajak daerah

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

NO.	MASALAH POKOK	MASALAH	AKAR MASALAH
			Belum ditetapkan sanksi dan penegakan hukum terhadap penunggak pajak daerah
		Belum optimalnya penggalan sumber objek pajak baru	Belum tuntasnya kegiatan pemutakhiran data pajak daerah dan belum tergalinya potensi pajak daerah baru
			Masih terdapatnya objek PBB non standar yang belum dinilai

Permasalahan-permasalahan yang dapat teridentifikasi tersebut menjadi isu strategis yang akan menjadi dasar bagi penentuan prioritas yang harus ditangani melalui rencana program dan kegiatan yang akan dilaksanakan.

Beberapa isu strategis atau permasalahan yang berkaitan dengan pelayanan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur, antara lain:

1. Kurangnya kesadaran, pemahaman dan kepatuhan masyarakat dalam membayar pajak daerah, serta belum ditetapkan sanksi dan penegakan hukum terhadap penunggak pajak daerah.
2. Belum optimalnya pengelolaan database pendapatan daerah Kabupaten Kotawaringin Timur.
3. Belum tuntasnya kegiatan pemutakhiran data.
4. Belum optimalnya pengembangan inovasi.

5. Belum adanya Aparatur Sipil Negara yang memiliki sertifikasi keahlian dalam pengelolaan pajak, terutama untuk juru sita, penyuluh pajak dan masih kurangnya pengetahuan fiskus dalam pengelolaan pajak daerah.
6. Minimnya media informasi Pajak Daerah Kepada Masyarakat dan profesionalisme petugas pelayanan yang kompeten.
7. Masih kurangnya sinergitas serta koordinasi antar SOPD dan instansi terkait.

Isu-isu penting ini selanjutnya akan menjadi acuan bagi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur untuk melakukan pembenahan yang akan ditindaklanjuti secara berkesinambungan.

2.4. Review Terhadap Rancangan Awal RKPD

Dari rancangan awal yang telah disusun pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur telah disesuaikan dengan perencanaan kinerja yang merupakan proses penjabaran dari sasaran dan program yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur yang akan dilaksanakan melalui berbagai kegiatan tahunan.

Dalam dokumen, Rencana Kinerja memuat informasi tentang sasaran dan rencana capaiannya yang merupakan representasi tugas pokok dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur. Disamping itu, juga memuat informasi tentang program, kegiatan, serta kelompok indikator kinerja dan rencana capaiannya. Melalui dokumen kinerja ini akan diketahui keterkaitan antara kegiatan dengan sasaran, kebijakan dengan programnya, serta keterkaitan dengan kegiatan-kegiatan yang dilaksanakan pada Badan Pendapatan Daerah.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 2.11
Review Terhadap Rancangan Awal RKPD Tahun 2022
Kabupaten Kotawaringin Timur

Nama Perangkat Daerah : Badan Pendapatan Daerah

No.	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisa Kebutuhan					Catatan Penting
	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu Indikatif (Rp.)	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
I	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/ KOTA	Kab. Kotim	Nilai LKIP Badan	76,00	13.721.782.300	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/ KOTA	Kab. Kotim	Nilai LKIP Badan	76,00	13.721.782.300	
1	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Kab. Kotim	Persentase Kewajiban Administrasi Keuangan yang Terpenuhi	100,00%	8.596.782.300	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Kab. Kotim	Persentase Kewajiban Administrasi Keuangan yang Terpenuhi	100,00%	8.596.782.300	
a	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Kab. Kotim	Jumlah Rekening Pembayaran Gaji dan Tunjangan ASN	855 Rekening	8.596.782.300	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Kab. Kotim	Jumlah Rekening Pembayaran Gaji dan Tunjangan ASN	855 Rekening	8.596.782.300	

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

No.	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisa Kebutuhan					Catatan Penting
	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu Indikatif (Rp.)	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
2	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Kab. Kotim	Persentase Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah yang Terpenuhi	100,00%	600.000.000	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Kab. Kotim	Persentase Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah yang Terpenuhi	100,00%	600.000.000	
a	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	328 Buah	200.000.000	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	328 Buah	200.000.000	
b	Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Kab. Kotim	Jumlah Pegawai yang Mengikuti Pendidikan dan Pelatihan	24 Orang	400.000.000	Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Kab. Kotim	Jumlah Pegawai yang Mengikuti Pendidikan dan Pelatihan	24 Orang	400.000.000	
3	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Kab. Kotim	Persentase Administrasi Umum Perangkat Daerah yang Terpenuhi	100,00%	1.750.000.000	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Kab. Kotim	Persentase Administrasi Umum Perangkat Daerah yang Terpenuhi	100,00%	1.750.000.000	
a	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Komponen Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	240 Buah	40.000.000	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Komponen Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	240 Buah	40.000.000	
b	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	24 Buah	350.000.000	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	24 Buah	350.000.000	

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

No.	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisa Kebutuhan					Catatan Penting
	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu Indikatif (Rp.)	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
c	Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Peralatan Rumah Tangga	8 Buah	75.000.000	Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Peralatan Rumah Tangga	8 Buah	75.000.000	
d	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan BBM Logistik Kantor	7000 Liter	75.000.000	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan BBM Logistik Kantor	7000 Liter	75.000.000	
e	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Barang Cetakan dan Penggandaan	2000 Buah	120.000.000	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Barang Cetakan dan Penggandaan	2000 Buah	120.000.000	
f	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	7500 Eksemplar	45.000.000	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	7500 Eksemplar	45.000.000	
g	Penyediaan Bahan/Material	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Bahan/Material	3600 Buah	175.000.000	Penyediaan Bahan/Material	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Bahan/Material	3600 Buah	175.000.000	
h	Fasilitasi Kunjungan Tamu	Kab. Kotim	Jumlah Kunjungan Tamu yang Difasilitasi	120 Kali	150.000.000	Fasilitasi Kunjungan Tamu	Kab. Kotim	Jumlah Kunjungan Tamu yang Difasilitasi	120 Kali	150.000.000	
i	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Kab. Kotim	Jumlah Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	48 Kali	720.000.000	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Kab. Kotim	Jumlah Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	48 Kali	720.000.000	

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

No.	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisa Kebutuhan					Catatan Penting
	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu Indikatif (Rp.)	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
4	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Kab. Kotim	Persentase Kebutuhan Pengadaan Barang Penunjang yang Terpenuhi	100,00%	325.000.000	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Kab. Kotim	Persentase Kebutuhan Pengadaan Barang Penunjang yang Terpenuhi	100,00%	325.000.000	
a	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	6 Unit	250.000.000	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	6 Unit	250.000.000	
b	Pengadaan Mebel	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Mebel	16 Buah	75.000.000	Pengadaan Mebel	Kab. Kotim	Jumlah Pengadaan Mebel	16 Buah	75.000.000	
5	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Kab. Kotim	Persentase Kebutuhan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah yang Terpenuhi	100,00%	1.885.000.000	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Kab. Kotim	Persentase Kebutuhan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah yang Terpenuhi	100,00%	1.885.000.000	
a	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Kab. Kotim	Jumlah Surat Menyurat	1.200 Buah	10.000.000	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Kab. Kotim	Jumlah Surat Menyurat	1.200 Buah	10.000.000	
b	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Kab. Kotim	Jumlah Rekening Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	120 Rekening	275.000.000	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Kab. Kotim	Jumlah Rekening Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	120 Rekening	275.000.000	

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

No.	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisa Kebutuhan					Catatan Penting
	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu Indikatif (Rp.)	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
c	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Kab. Kotim	Jumlah Rekening Pembayaran Honorarium ASN dan Gaji Tenaga Kontrak	960 Rekening	1.600.000.000	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Kab. Kotim	Jumlah Rekening Pembayaran Honorarium ASN dan Gaji Tenaga Kontrak	960 Rekening	1.600.000.000	
6	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Kab. Kotim	Persentase Kebutuhan Pemeliharaan Barang Milik Daerah yang Terpenuhi	100,00%	565.000.000	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Kab. Kotim	Persentase Kebutuhan Pemeliharaan Barang Milik Daerah yang Terpenuhi	100,00%	565.000.000	
a	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Kab. Kotim	Jumlah Pemenuhan Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	240 Kali	265.000.000	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Kab. Kotim	Jumlah Pemenuhan Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	240 Kali	265.000.000	
b	Pemeliharaan/ Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Kab. Kotim	Jumlah Pelaksanaan Pemeliharaan/ Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	24 Kali	200.000.000	Pemeliharaan/ Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Kab. Kotim	Jumlah Pelaksanaan Pemeliharaan/ Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	24 Kali	200.000.000	

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

No.	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisa Kebutuhan					Catatan Penting
	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu Indikatif (Rp.)	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
c	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Kab. Kotim	Jumlah Pelaksanaan Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	120 Kali	100.000.000	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Kab. Kotim	Jumlah Pelaksanaan Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	120 Kali	100.000.000	
II	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Kab. Kotim	Persentase Penerimaan Pajak Daerah	100,00%	2.440.000.000	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Kab. Kotim	Persentase Penerimaan Pajak Daerah	100,00%	2.440.000.000	
1	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kab. Kotim	Persentase Tercapainya Target 11 Jenis Pajak Daerah	100,00%	2.440.000.000	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Kab. Kotim	Persentase Tercapainya Target 11 Jenis Pajak Daerah	100,00%	2.440.000.000	
a	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Dokumen Target dan Potensi Pajak Daerah yang Disusun	4 Buah	70.000.000	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Dokumen Target dan Potensi Pajak Daerah yang Disusun	4 Buah	70.000.000	
b	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Dokumen Peraturan Pajak Daerah yang Disusun	10 Buah	1.925.000.000	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Dokumen Peraturan Pajak Daerah yang Disusun	10 Buah	1.925.000.000	

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

No.	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisa Kebutuhan					Catatan Penting
	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu Indikatif (Rp.)	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
c	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Sosialisasi dan Penyuluhan Pajak Daerah	12 Kali	70.000.000	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Sosialisasi dan Penyuluhan Pajak Daerah	12 Kali	70.000.000	
d	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	4 Buah	200.000.000	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	4 Buah	200.000.000	
e	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	18500 OP	250.000.000	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	18500 OP	250.000.000	
f	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Dokumen Pelaporan Pajak Daerah yang Disusun	12 Buah	175.000.000	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Dokumen Pelaporan Pajak Daerah yang Disusun	12 Buah	175.000.000	
g	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Kab. Kotim	Jumlah Objek PBB-P2 dan BPHTB yang Dinilai	12 OP	1.075.000.000	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Kab. Kotim	Jumlah Objek PBB-P2 dan BPHTB yang Dinilai	12 OP	1.075.000.000	

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

No.	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisa Kebutuhan					Catatan Penting
	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu Indikatif (Rp.)	Program Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
h	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Penetapan Objek Pajak Daerah	120000 Ketetapan	100.000.000	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Penetapan Objek Pajak Daerah	120000 Ketetapan	100.000.000	
i	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	48 Kali	120.000.000	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	48 Kali	120.000.000	
j	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang diverifikasi	1000 OP	70.000.000	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang diverifikasi	1000 OP	70.000.000	
k	Penagihan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Penagihan Pajak Daerah	1000 OP	70.000.000	Penagihan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Penagihan Pajak Daerah	1000 OP	70.000.000	
l	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	100 OP	100.000.000	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	100 OP	100.000.000	
m	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	24 OP	70.000.000	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Kab. Kotim	Jumlah Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	24 OP	70.000.000	

2.5. Penelaahan Usulan Program dan Kegiatan Masyarakat

Pada kegiatan Musyawarah Rencana Pembangunan (Musrenbang) Kecamatan se-Kabupaten Kotawaringin Timur yang dilaksanakan pada awal tahun 2021, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur ikut berpartisipasi dengan memberikan paparan dan pemahaman kepada para peserta terkait pendapatan daerah Kabupaten Kotawaringin Timur secara umum dan pajak daerah secara khusus terutama PBB-P2. Selain itu, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur juga menyerahkan DHKP PBB-P2 Tahun 2021 kepada pihak kecamatan dan lurah/kepala desa di wilayahnya masing-masing untuk dapat ditindaklanjuti melalui sosialisasi dan penagihan. Secara umum tidak ada permintaan atau usulan khusus dari masyarakat kepada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur untuk dilaksanakannya program dan kegiatan pada tahun 2022, hanya perlu peningkatan sosialisasi, penyuluhan dan aksi turun langsung ke lapangan untuk memaksimalkan penerimaan pajak daerah khususnya untuk wilayah-wilayah yang letaknya jauh dari ibukota kabupaten.

BAB III

TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH

3.1. Telahaan Terhadap Kebijakan Nasional

Dalam RPJM Nasional atau Rencana Strategis Nasional telah ditetapkan Visi Indonesia Tahun 2020-2024 adalah **“Indonesia Berpenghasilan Menengah - Tinggi yang Sejahtera, Adil dan Berkesinambungan”**.

Rencana Pembangunan Jangka Menengah Nasional (RPJMN) 2020-2024 merupakan tahapan terakhir dari Rencana Pembangunan Jangka Panjang Nasional (RPJPN) 2005-2025 sehingga menjadi sangat penting. RPJMN 2020-2024 akan mempengaruhi pencapaian target pembangunan dalam RPJPN, dimana pendapatan perkapita Indonesia akan mencapai tingkat kesejahteraan setara dengan negara-negara berpenghasilan menengah atas (*upper-middle income country/MIC*) yang memiliki kondisi infrastruktur, kualitas sumber daya manusia, layanan publik, serta kesejahteraan rakyat yang lebih baik.

Sesuai dengan RPJPN 2005-2025, sasaran pembangunan jangka menengah 2020-2024 adalah mewujudkan masyarakat Indonesia yang mandiri, maju, adil dan makmur melalui percepatan pembangunan di berbagai bidang dengan menekankan terbangunnya struktur perekonomian yang kokoh berlandaskan keunggulan kompetitif di berbagai wilayah yang didukung oleh sumber daya manusia yang berkualitas dan berdaya saing.

Terdapat 4 (empat) pilar dari RPJMN ke IV tahun 2020-2024 yang merupakan amanat RPJPN 2005-2025 untuk mencapai tujuan utama dari rencana pembangunan nasional periode terakhir. Keempat pilar tersebut diterjemahkan ke dalam 7 agenda pembangunan yang didalamnya terdapat Program Prioritas, Kegiatan Prioritas, dan Proyek Prioritas. Adapun 4 (empat) pilar yang dimaksud antara lain:

1. Kelembagaan politik dan hukum yang mantap.
2. Kesejahteraan masyarakat yang terus meningkat.
3. Struktur ekonomi yang semakin maju dan kokoh.
4. Terwujudnya keanekaragaman hayati yang terjaga.

Sedangkan 7 agenda pembangunan yang menjadi fokus utama untuk mencapai 4 (empat) pilar di atas yaitu:

- a. Memperkuat Ketahanan Ekonomi untuk Pertumbuhan yang Berkualitas.
- b. Mengembangkan Wilayah untuk Mengurangi Kesenjangan.
- c. Meningkatkan Sumber Daya Manusia yang Berkualitas dan Berdaya Saing.
- d. Revolusi Mental dan Pembangunan Kebudayaan.
- e. Memperkuat Infrastruktur untuk Mendukung Pengembangan Ekonomi dan Pelayanan Dasar.
- f. Membangun Lingkungan Hidup, Meningkatkan Ketahanan Bencana dan Perubahan Iklim.
- g. Memperkuat Stabilitas Polhukhankam dan Transformasi Pelayanan Publik.

Dari 7 agenda pembangunan yang telah diuraikan di atas, pada poin g yaitu “Memperkuat Stabilitas Polhukhankam dan Transformasi Pelayanan Publik” bisa diartikan bahwa negara wajib terus hadir dalam melindungi segenap bangsa, memberikan rasa aman serta pelayanan publik yang berkualitas pada seluruh warga negara dan menegakkan kedaulatan negara. Selain itu, pemerintah akan terus berupaya meningkatkan tata kelola pemerintahan yang baik dan transparan yang dapat diakses oleh semua masyarakat melalui:

1. Reformasi kelembagaan birokrasi untuk pelayanan publik berkualitas.
2. Meningkatkan Hak Hak Politik Dan Kebebasan Sipil.
3. Memperbaiki sistem peradilan, penataan regulasi dan tata kelola keamanan siber.
4. Mempermudah akses terhadap keadilan dan sistem anti korupsi.
5. Mempermudah akses terhadap pelayanan dan perlindungan WNI di luar negeri.

Berkaitan dengan hal tersebut, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur akan mengemban amanah dalam mewujudkan poin 1 yaitu “reformasi kelembagaan birokrasi untuk pelayanan publik berkualitas” dan difokuskan untuk meningkatkan kemandirian bangsa pada umumnya dan kemandirian daerah pada khususnya dengan selalu berupaya meningkatkan Pendapatan Asli

Daerah. Dengan demikian akan menumbuhkan kepercayaan diri bagi masyarakat Kabupaten Kotawaringin Timur karena dapat membiayai pembangunan dengan sumber daya yang dimiliki sendiri.

3.2. Tujuan dan Sasaran Renja Perangkat Daerah

Penetapan tujuan dan sasaran didasarkan pada identifikasi faktor-faktor kunci keberhasilan (*Critical Success Factor*) yang ditetapkan setelah penetapan visi dan misi. Penetapan tujuan akan mengarah kepada perumusan sasaran, kebijakan, program, kegiatan dan sub kegiatan dalam rangka merealisasikan visi dan misi. Sedangkan sasaran menggambarkan hal-hal yang ingin dicapai melalui tindakan-tindakan terfokus yang bersifat spesifik, terinci, terukur dan dapat dicapai.

Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur sesuai dengan tugas pokok dan fungsinya sebagai lembaga teknis daerah yang melaksanakan pengelolaan pendapatan dan membantu Bupati Kotawaringin Timur dalam menyusun dan merumuskan kebijakan teknis dibidang pendapatan. Sesuai dengan ketentuan yang telah ditetapkan bahwa tidak ada lagi visi dan misi SOPD, maka penyusunan visi dan misi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur harus mengacu pada Visi dan Misi Kepala Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Terpilih Tahun 2021-2026 yaitu:

“Terwujudnya Kabupaten Kotawaringin Timur Yang Mandiri, Maju dan Sejahtera”

Demi mewujudkan visi tersebut di atas, diperlukan tindakan nyata dalam beberapa misi. Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur dalam melaksanakan tugas dan fungsinya mengacu pada salah satu misi Kepala Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Terpilih Tahun 2021-2026 yaitu:

“Mewujudkan Tata Kelola Pemerintahan yang Baik, Bersih dan Berwibawa (Good Governance)”

Dalam rangka mencapai Misi Kabupaten Kotawaringin Timur di atas, maka perlu menetapkan Tujuan dan Sasaran yang ingin dicapai oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur. Sebagai SOPD yang mempunyai tugas pokok membantu Bupati

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

dalam melaksanakan Urusan Pemerintahan Daerah dibidang Pengelolaan Pendapatan Daerah berdasarkan Asas Otonomi dan Tugas Pembantuan, secara spesifik telah menetapkan tujuan organisasi yaitu **“Peningkatan Kontribusi Pajak Daerah Terhadap Pendapatan Asli Daerah”**. Tujuan organisasi tersebut didukung dengan 3 sasaran yaitu Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah, Meningkatnya Transparansi dan Akuntabilitas Pengelolaan Pajak Daerah dan Meningkatnya Penerimaan Pajak Daerah. Adapun untuk rincian indikator dan target kinerja dari masing-masing tujuan dan sasaran tahun 2022 dapat dilihat pada tabel 3.1 di bawah ini.

Tabel 3.1
Tujuan dan Sasaran Badan Pendapatan Daerah Tahun 2022
Kabupaten Kotawaringin Timur

NO.	TUJUAN	SASARAN	INDIKATOR TUJUAN/SASARAN	TARGET TAHUN 2022
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Peningkatan Kontribusi Pajak Daerah Terhadap Pendapatan Asli Daerah		Rasio Pajak Daerah Terhadap Pendapatan Asli Daerah	31,23%
2		Meningkatnya Kualitas Pelayanan Pajak Daerah	Indeks Kepuasan Masyarakat (IKM) Terkait Pelayanan Pajak Daerah	83,00 (Baik)
3		Meningkatnya Transparansi dan Akuntabilitas Pengelolaan Pajak Daerah	Indeks Pencegahan Korupsi / Monitoring Control for Prevention (MCP) Komisi Pemberantasan Korupsi (KPK) Terkait Optimalisasi Pajak Daerah	70,00
4		Meningkatnya Penerimaan Pajak Daerah	Persentase Pertumbuhan Penerimaan Pajak Daerah	5,00%

BAB IV

RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH

Rencana kerja dan pendanaan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 disusun berdasarkan program, kegiatan dan sub kegiatan skala prioritas serta usulan masyarakat yang didapat pada saat mengikuti Musrenbang Kecamatan se-Kabupaten Kotawaringin Timur pada awal tahun 2021. Hal ini dikarenakan pagu anggaran belanja untuk tahun 2022 yang nilainya masih terbatas yang diberikan oleh Tim Anggaran Perangkat Daerah (TAPD) Kabupaten Kotawaringin Timur sehingga harus diperhitungkan secara cermat demi terakomodirnya semua kegiatan prioritas.

Target Pendapatan Asli Daerah (PAD) yang ditetapkan kepada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 yaitu sebesar Rp. 77.332.500.000,00 yang terdiri dari pajak daerah Rp. 77.182.500.000,00 dan retribusi daerah 150.000.000,00. Target pendapatan tersebut masih dimungkinkan untuk mengalami perubahan menyesuaikan dengan perkembangan situasi dan kondisi, khususnya dari pencapaian realisasi pendapatan pada tahun 2021. Selain itu dengan adanya wabah penyakit *covid-19* yang saat ini masih melanda wilayah Indonesia yang berdampak pada seluruh aspek perekonomian nasional, termasuk sektor pendapatan para pelaku usaha dan warga negara yang menjadi wajib pajak.

Dari 11 jenis pajak daerah yang dikelola Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur, terdapat 2 jenis pajak yang menjadi andalan dan penyumbang potensi Pendapatan Asli Daerah (PAD) ditahun 2022 yaitu Pajak Penerangan Jalan dan Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB). Adapun masih adanya target retribusi daerah yang dikelola Bapenda Kab. Kotim berupa rumah dinas aset SOPD yang tidak dapat dipungut retribusinya karena SOPD tersebut tidak memiliki bendahara penerimaan. Rincian target Pendapatan Asli Daerah (PAD) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 dapat dilihat pada tabel 4.1 di bawah ini.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 4.1

Rincian Target Pendapatan Asli Daerah Tahun 2022
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (RP.)
4	PENDAPATAN DAERAH	77.332.500.000,00
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	77.332.500.000,00
4.1.01	Pajak Daerah	77.182.500.000,00
4.1.01.06	Pajak Hotel	3.000.000.000,00
4.1.01.06.01	Pajak Hotel	2.400.000.000,00
4.1.01.06.02	Pajak Motel	550.000.000,00
4.1.01.06.03	Pajak Losmen	30.000.000,00
4.1.01.06.04	Pajak Gubuk Pariwisata	5.000.000,00
4.1.01.06.07	Pajak Rumah Penginapan dan Sejenisnya	15.000.000,00
4.1.01.07	Pajak Restoran	3.500.000.000,00
4.1.01.07.01	Pajak Restoran dan Sejenisnya	1.000.000.000,00
4.1.01.07.02	Pajak Rumah Makan dan Sejenisnya	600.000.000,00
4.1.01.07.03	Pajak Kafetaria dan Sejenisnya	850.000.000,00
4.1.01.07.05	Pajak Warung dan Sejenisnya	50.000.000,00
4.1.01.07.07	Pajak Jasa Boga/Katering dan Sejenisnya	1.000.000.000,00
4.1.01.08	Pajak Hiburan	1.600.000.000,00
4.1.01.08.01	Pajak Tontonan Film	1.000.000.000,00
4.1.01.08.05	Pajak Diskotik, Karaoke, Klub Malam, dan Sejenisnya	230.000.000,00
4.1.01.08.06	Pajak Sirkus/Akrobat/Sulap	150.000.000,00
4.1.01.08.07	Pajak Permainan Biliar dan Bowling	15.000.000,00
4.1.01.08.08	Pajak Pacuan Kuda, Kendaraan Bermotor, dan Permainan Ketangkasan	15.000.000,00
4.1.01.08.09	Pajak Panti Pijat, Refleksi, Mandi Uap/Spa dan Pusat Kebugaran (Fitness Center)	180.000.000,00
4.1.01.08.10	Pajak Pertandingan Olahraga	10.000.000,00
4.1.01.09	Pajak Reklame	800.000.000,00
4.1.01.09.01	Pajak Reklame Papan/Billboard/Videotron/ Megatron	670.000.000,00
4.1.01.09.02	Pajak Reklame Kain	100.000.000,00
4.1.01.09.03	Pajak Reklame Melekat/Stiker	50.000,00
4.1.01.09.05	Pajak Reklame Berjalan	29.900.000,00

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (RP.)
4.1.01.09.09	Pajak Reklame Film/Slide	50.000,00
4.1.01.10	Pajak Penerangan Jalan	24.000.000.000,00
4.1.01.10.02	Pajak Penerangan Jalan Sumber Lain	24.000.000.000,00
4.1.01.11	Pajak Parkir	300.000.000,00
4.1.01.11.01	Pajak Parkir	300.000.000,00
4.1.01.12	Pajak Air Tanah	150.000.000,00
4.1.01.12.01	Pajak Air Tanah	150.000.000,00
4.1.01.13	Pajak Sarang Burung Walet	500.000.000,00
4.1.01.13.01	Pajak Sarang Burung Walet	500.000.000,00
4.1.01.14	Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	2.000.000.000,00
4.1.01.14.12	Pajak Granit/Andesit	488.000.000,00
4.1.01.14.23	Pajak Pasir dan Kerikil	810.000.000,00
4.1.01.14.28	Pajak Tanah Serap (Fullers Earth)	700.000.000,00
4.1.01.14.30	Pajak Tanah Liat	2.000.000,00
4.1.01.15	Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2)	8.000.000.000,00
4.1.01.15.01	PBBP2	8.000.000.000,00
4.1.01.16	Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	33.332.500.000,00
4.1.01.16.01	BPHTB-Pemindahan Hak	8.333.125.000,00
4.1.01.16.02	BPHTB-Pemberian Hak Baru	24.999.375.000,00
4.1.02	Retribusi Daerah	150.000.000,00
4.1.02.02	Retribusi Jasa Usaha	150.000.000,00
4.1.02.02.01	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	150.000.000,00

Program merupakan kumpulan kegiatan yang sistematis dan terpadu untuk mendapatkan hasil yang dilaksanakan oleh satu dan beberapa instansi pemerintah ataupun dalam rangka kerjasama dengan masyarakat guna mencapai sasaran tertentu.

Badan Pendapatan Daerah sesuai dengan tugas pokok dan fungsinya sebagai lembaga teknis daerah yang melaksanakan pengelolaan pendapatan dan membantu Bupati Kotawaringin Timur dalam menyusun dan merumuskan kebijakan teknis dibidang pendapatan.

Maka program, kegiatan dan sub kegiatan yang dirancang Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 terdiri dari:

1. Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota

Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota terdiri atas 6 kegiatan dan 20 sub kegiatan yang bertujuan untuk menunjang pelaksanaan program utama dan pencapaian kinerja Bapenda Kab. Kotim sesuai dengan tupoksinya. Adapun kegiatan dan sub kegiatan dari program ini antara lain:

- a. Administrasi Keuangan Perangkat Daerah, terdiri atas 1 sub kegiatan yaitu:
 - Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN.
- b. Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah, terdiri atas 2 sub kegiatan yaitu:
 - Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya.
 - Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi.
- c. Administrasi Umum Perangkat Daerah, terdiri atas 9 sub kegiatan yaitu:
 - Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor.
 - Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor.
 - Penyediaan Peralatan Rumah Tangga.
 - Penyediaan Bahan Logistik Kantor.
 - Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan.
 - Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan.
 - Penyediaan Bahan/Material.
 - Fasilitas Kunjungan Tamu.
 - Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD.
- d. Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah, terdiri atas 2 sub kegiatan yaitu:
 - Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan.
 - Pengadaan Mebel.

- e. Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah, terdiri atas 3 sub kegiatan yaitu:
 - Penyediaan Jasa Surat Menyurat.
 - Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik.
 - Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor.
- f. Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah, terdiri atas 3 sub kegiatan yaitu:
 - Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan.
 - Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya.
 - Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya.

2. Program Pengelolaan Pendapatan Daerah

Program Pengelolaan Pendapatan Daerah terdiri atas 1 kegiatan dan 13 sub kegiatan yang bertujuan untuk memantapkan pengelolaan pendapatan daerah dalam rangka meningkatkan penerimaan PAD dari sektor pajak dan retribusi daerah sesuai target yang telah ditetapkan. Adapun kegiatan dari program ini yaitu “Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah” dengan sub kegiatan antara lain:

- a. Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah.
- b. Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah.
- c. Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah.
- d. Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah.
- e. Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah.
- f. Pengolahan, Pemeliharaan dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah.
- g. Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB).
- h. Penetapan Wajib Pajak Daerah.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

- i. Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah.
- j. Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah.
- k. Penagihan Pajak Daerah.
- l. Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah.
- m. Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah.

Rencana kerja dan pendanaan untuk program, kegiatan dan sub kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 sesuai dengan pagu anggaran yang terdapat pada rancangan awal RKPD Kabupaten Kotawaringin Timur Tahun 2022 yaitu sebesar Rp. 16.161.782.300,00 yang terdiri dari gaji dan tunjangan sebesar Rp. 8.596.782.300,00 serta untuk kegiatan operasional sebesar Rp. 7.565.000.000,00. Adapun rincian rumusan rencana program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur tahun 2022 dan prakiraan maju tahun 2023 beserta pagu anggarannya dapat dilihat pada tabel 4.2 berikut ini.

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Tabel 4.2

Rumusan Rencana Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2022 dan Prakiraan Maju Tahun 2023

Kabupaten Kotawaringin Timur

Nama Perangkat Daerah : Badan Pendapatan Daerah

Kode					Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan / Program / Kegiatan	Indikator Kinerja Program / Kegiatan	Rencana Tahun 2022				Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023	
							Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif
1					2	3	4	5	6	7	8	9	10
5					UNSUR PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN								
5	2				KEUANGAN				16.161.782.300	Dana Alokasi Umum			16.761.782.300
5	2	1			PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Nilai LKIP Badan	Kab. Kotim	76,00	13.721.782.300	Dana Alokasi Umum		77,00	14.407.871.415
5	2	1	2.02		Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Kewajiban Administrasi Keuangan yang Terpenuhi	Kab. Kotim	100,00%	8.596.782.300	Dana Alokasi Umum		100,00%	9.026.621.415
5	2	1	2.02	1	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Rekening Pembayaran Gaji dan Tunjangan ASN	Kab. Kotim	855 Rekening	8.596.782.300	Dana Alokasi Umum		855 Rekening	9.026.621.415

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode					Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan / Program / Kegiatan	Indikator Kinerja Program / Kegiatan	Rencana Tahun 2022				Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023	
							Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif
1					2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	2	1	2.05		Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Persentase Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah yang Terpenuhi	Kab. Kotim	100,00%	600.000.000	Dana Alokasi Umum		100,00%	630.000.000
5	2	1	2.05	2	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	Jumlah Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	Kab. Kotim	328 Buah	200.000.000	Dana Alokasi Umum		328 Buah	210.000.000
5	2	1	2.05	9	Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Jumlah Pegawai yang Mengikuti Pendidikan dan Pelatihan	Kab. Kotim	24 Orang	400.000.000	Dana Alokasi Umum		24 Orang	420.000.000
5	2	1	2.06		Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase Administrasi Umum Perangkat Daerah yang Terpenuhi	Kab. Kotim	100,00%	1.750.000.000	Dana Alokasi Umum		100,00%	1.837.500.000
5	2	1	2.06	1	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Pengadaan Komponen Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Kab. Kotim	240 Buah	40.000.000	Dana Alokasi Umum		240 Buah	42.000.000
5	2	1	2.06	2	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Pengadaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Kab. Kotim	24 Buah	350.000.000	Dana Alokasi Umum		24 Buah	367.500.000
5	2	1	2.06	3	Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	Jumlah Pengadaan Peralatan Rumah Tangga	Kab. Kotim	8 Buah	75.000.000	Dana Alokasi Umum		8 Buah	78.750.000
5	2	1	2.06	4	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Jumlah Pengadaan BBM Logistik Kantor		7000 Liter	75.000.000	Dana Alokasi Umum		7000 Liter	78.750.000

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode					Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan / Program / Kegiatan	Indikator Kinerja Program / Kegiatan	Rencana Tahun 2022				Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023	
							Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif
1					2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	2	1	2.06	5	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Jumlah Pengadaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Kab. Kotim	2000 Buah	120.000.000	Dana Alokasi Umum		2000 Buah	126.000.000
5	2	1	2.06	6	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Pengadaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Kab. Kotim	7500 Eksemplar	45.000.000	Dana Alokasi Umum		7500 Eksemplar	47.250.000
5	2	1	2.06	7	Penyediaan Bahan/Material	Jumlah Pengadaan Bahan/Material	Kab. Kotim	3600 Buah	175.000.000	Dana Alokasi Umum		3600 Buah	183.750.000
5	2	1	2.06	8	Fasilitasi Kunjungan Tamu	Jumlah Kunjungan Tamu yang Difasilitasi	Kab. Kotim	120 Kali	150.000.000	Dana Alokasi Umum		120 Kali	157.500.000
5	2	1	2.06	9	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Kab. Kotim	48 Kali	720.000.000	Dana Alokasi Umum		48 Kali	756.000.000
5	2	1	2.07		Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Kebutuhan Pengadaan Barang Penunjang yang Terpenuhi	Kab. Kotim	100,00%	325.000.000	Dana Alokasi Umum		100,00%	341.250.000
5	2	1	2.07	2	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Kab. Kotim	6 Unit	250.000.000	Dana Alokasi Umum		6 Unit	262.500.000
5	2	1	2.07	5	Pengadaan Mebel	Jumlah Pengadaan Mebel	Kab. Kotim	16 Buah	75.000.000	Dana Alokasi Umum		16 Buah	78.750.000

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode					Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan / Program / Kegiatan	Indikator Kinerja Program / Kegiatan	Rencana Tahun 2022				Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023	
							Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif
1					2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	2	1	2.08		Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Kebutuhan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah yang Terpenuhi	Kab. Kotim	100,00%	1.885.000.000	Dana Alokasi Umum		100,00%	1.979.250.000
5	2	1	2.08	1	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Surat Menyurat	Kab. Kotim	1.200 Buah	10.000.000	Dana Alokasi Umum		1.200 Buah	10.500.000
5	2	1	2.08	2	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Rekening Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Kab. Kotim	120 Rekening	275.000.000	Dana Alokasi Umum		120 Rekening	288.750.000
5	2	1	2.08	4	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Rekening Pembayaran Honorarium ASN dan Gaji Tenaga Kontrak	Kab. Kotim	960 Rekening	1.600.000.000	Dana Alokasi Umum		960 Rekening	1.680.000.000
5	2	1	2.09		Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Kebutuhan Pemeliharaan Barang Milik Daerah yang Terpenuhi	Kab. Kotim	100,00%	565.000.000	Dana Alokasi Umum		100,00%	593.250.000
5	2	1	2.09	2	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Pemenuhan Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Kab. Kotim	240 Kali	265.000.000	Dana Alokasi Umum		240 Kali	278.250.000

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode					Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan / Program / Kegiatan	Indikator Kinerja Program / Kegiatan	Rencana Tahun 2022				Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023	
							Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif
1					2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	2	1	2.09	9	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Pelaksanaan Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Kab. Kotim	24 Kali	200.000.000	Dana Alokasi Umum		24 Kali	210.000.000
5	2	1	2.09	10	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Pelaksanaan Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Kab. Kotim	120 Kali	100.000.000	Dana Alokasi Umum		120 Kali	105.000.000
5	2	4			PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Persentase Penerimaan Pajak Daerah	Kab. Kotim	100,00%	2.440.000.000	Dana Alokasi Umum		100,00%	2.353.910.885
5	2	4	2.01		Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Tercapainya Target 11 Jenis Pajak Daerah	Kab. Kotim	100,00%	2.440.000.000	Dana Alokasi Umum		100,00%	2.353.910.885
5	2	4	2.01	1	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Target dan Potensi Pajak Daerah yang Disusun	Kab. Kotim	4 Buah	70.000.000	Dana Alokasi Umum		4 Buah	73.500.000
5	2	4	2.01	2	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Peraturan Pajak Daerah yang Disusun	Kab. Kotim	10 Buah	1.925.000.000	Dana Alokasi Umum		10 Buah	1.813.160.885

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode					Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan / Program / Kegiatan	Indikator Kinerja Program / Kegiatan	Rencana Tahun 2022				Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023	
							Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif
1					2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	2	4	2.01	3	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Sosialisasi dan Penyuluhan Pajak Daerah	Kab. Kotim	12 Kali	70.000.000	Dana Alokasi Umum		12 Kali	73.500.000
5	2	4	2.01	4	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Kab. Kotim	4 Buah	200.000.000	Dana Alokasi Umum		4 Buah	210.000.000
5	2	4	2.01	5	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Kab. Kotim	18500 OP	250.000.000	Dana Alokasi Umum		18500 OP	262.500.000
5	2	4	2.01	6	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Pelaporan Pajak Daerah yang Disusun	Kab. Kotim	12 Buah	175.000.000	Dana Alokasi Umum		12 Buah	183.750.000
5	2	4	2.01	7	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek PBB-P2 dan BPHTB yang Dinilai	Kab. Kotim	12 OP	1.075.000.000	Dana Alokasi Umum		12 OP	920.660.885
5	2	4	2.01	8	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Penetapan Objek Pajak Daerah	Kab. Kotim	120000 Ketetapan	100.000.000	Dana Alokasi Umum		120000 Ketetapan	105.000.000
5	2	4	2.01	9	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Kab. Kotim	48 Kali	120.000.000	Dana Alokasi Umum		48 Kali	126.000.000

RENCANA KERJA (RENJA) TAHUN 2022

Kode					Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan / Program / Kegiatan	Indikator Kinerja Program / Kegiatan	Rencana Tahun 2022				Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2023	
							Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana / Pagu Indikatif
1					2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	2	4	2.01	10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang diverifikasi	Kab. Kotim	1000 OP	70.000.000	Dana Alokasi Umum		1000 OP	73.500.000
5	2	4	2.01	11	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Penagihan Pajak Daerah	Kab. Kotim	1000 OP	70.000.000	Dana Alokasi Umum		1000 OP	73.500.000
5	2	4	2.01	12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Kab. Kotim	100 OP	100.000.000	Dana Alokasi Umum		100 OP	105.000.000
5	2	4	2.01	13	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Kab. Kotim	24 OP	70.000.000	Dana Alokasi Umum		24 OP	73.500.000

BAB V

PENUTUP

Rencana Kerja (Renja) menjadi sangat penting karena merupakan dokumen operasional tahunan yang dibuat berdasarkan Renstra, dan untuk menjawab berbagai persoalan-persoalan terkait dengan perencanaan pembangunan daerah sebagai wujud nyata dari tanggung jawab pemerintah dalam menjawab berbagai kebutuhan masyarakat yang mengedepankan perencanaan pembangunan yang berbasis pada masyarakat, *Community Base Development* (CBD) dengan keterlibatan lebih banyak para pelaku-pelaku (*stakeholders*) dalam menciptakan *Good Governance* sesuai dengan tuntutan paradigma baru, sehingga pada gilirannya akan mampu menciptakan kebijaksanaan yang dampaknya merembes kebawah (*trickle down effect*) sehingga keberpihakan pada masyarakat kecil benar-benar dikedepankan.

Output Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur adalah Program Tahunan Badan Pendapatan Daerah yang sesuai dengan tupoksi dan sasaran Program Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur.

Rencana Kerja (Renja) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur selain menjadi pelaksanaan kegiatan selama Tahun 2022, berfungsi pula sebagai sarana peningkatan kinerja Badan Pendapatan Daerah sebagai bahan pelaksanaan kegiatan selama Tahun 2022. Renja juga dapat digunakan sebagai sarana untuk melakukan kegiatan yang dilaksanakan dalam satu tahun bagi seluruh jajaran Badan Pendapatan Daerah. Renja juga memberikan umpan balik yang sangat diperlukan dalam pengambilan keputusan dan penyusunan rencana dimasa mendatang oleh para pimpinan manajemen dan seluruh staf Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Kotawaringin Timur, sehingga akan diperoleh peningkatan kinerja ke arah yang lebih baik dimasa datang.

