



BerAKHLAK #bangga
melayani
bangsa

RENCANA KERJA TAHUN 2025

BADAN PENDAPATAN DAERAH



**PEMERINTAH KABUPATEN SERANG
TAHUN 2024**

KATA PENGANTAR

Puji syukur kami panjatkan kehadiran Allah SWT, yang Maha Pengasih lagi Maha Penyayang atas Rahmat dan Karunia-Nya kami dapat menyelesaikan penyusunan Rancangan Akhir Rencana Kerja (RENJA) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 yang merupakan implementasi tahunan dari Rencana Strategis (RENSTRA) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang dengan mengacu kepada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 Tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian, Dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Akhir 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.

Kami menyadari dengan sepenuhnya bahwa di dalam menyusun Rencana Kerja (RENJA) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 ini masih terdapat banyak kekurangan, baik yang berkaitan dengan perumusan program maupun kegiatannya. Namun demikian, besar harapan kami agar Rencana Kerja (RENJA) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun Anggaran 2025 dapat bermanfaat khususnya bagi yang memerlukannya.

Serang, 28 November 2024

KEPALA BAPENDA
KABUPATEN SERANG



Drs. H. M. ISHAK AR, M.Si
NIP. 19710907 199202 1 001

DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR	i
DAFTAR ISI.....	ii
DAFTAR TABEL.....	ii
DAFTAR GAMBAR.....	iii
BAB I PENDAHULUAN	I-1
1.1 Latar Belakang	I-1
1.2 Landasan Hukum.....	I-4
1.3 Maksud dan Tujuan	I-5
1.4 Sistematika Penulisan	I-6
BAB II EVALUASI PELAKSANAAN RENJA BAPENDA	II-1
2.1 Evaluasi Pelaksanaan Renja Tahun 2023 dan Capaian Renstra	II-1
2.2 Analisa Kinerja Pelayanan	II-18
2.3 Isu-isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi	II-22
2.4 Review Terhadap Rancangan Akhir RKPD.....	II-30
2.5 Penelaahan Usulan Program dan Kegiatan Masyarakat.....	II-37
BAB III TUJUAN DAN SASARAN BAPENDA	III-1
3.1 Telaahan terhadap Kebijakan Nasional	III-1
3.2 Tujuan Dan Sasaran Renja Bapenda	III-1
3.3 Program dan Kegiatan Tahun 2025.....	III-6

DAFTAR TABEL

Tabel 1.1.1 Indikator Sasaran dan Indikator Program Tahun 2025	I-4
Tabel 2.1.1 Indikator Kinerja Kunci (IKK).....	II-1
Tabel 2.1.2 Laporan Realisasi Capaian Kinerja Tahun Anggaran 2023.....	II-3
Tabel 2.1.3 Rekapitulasi Evaluasi Renja Perangkat Daerah dan Renstra.....	II-12
Tabel 2.2.1 Target Kinerja	II-19
Tabel 2.2.2 Realisasi Kinerja	II-20
Tabel 2.2.3 Realisasi Berdasarkan Rasio	II-21
Tabel 2.4.1 Review Terhadap Rancangan Akhir RKPD 2025.....	II-31
Tabel 2.5.1 Usulan Program dan Kegiatan Para Pemangku Kepentingan.....	II-39
Tabel 3.2.1 Tujuan dan Sasaran Renja.....	III-5
Tabel 3.3.1 Rumusan Rencana Program dan Kegiatan Tahun 2025	III-7
Tabel 4.1 Rencana Kerja dan Pendanaan Tahun 2025	IV-2

DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.3.1 Struktur Organisasi.....	II-299
---------------------------------------	--------

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Berdasarkan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 Tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian, Dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Akhir 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, Badan Pendapatan Daerah (BAPENDA) menyusun Rancangan Akhir Rencana Kerja (RENJA) yang mengacu pada Rencana Kerja Pembangunan Daerah (RKPD), Rencana Strategis (Renstra) BAPENDA, hasil evaluasi pelaksanaan program dan kegiatan periode sebelumnya, masalah yang dihadapi dan usulan program serta kegiatan yang berasal dari masyarakat. Renja BAPENDA memuat kebijakan, program dan kegiatan pembangunan, baik yang dilaksanakan langsung oleh pemerintah daerah maupun yang ditempuh dengan mendorong partisipasi masyarakat.

Penyusunan Rancangan Akhir Renja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 mengacu pada Rencana Strategis (Renstra) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang periode tahun 2021-2026, dimana sesuai dengan visi Pemerintah Kabupaten Serang yang tercantum dalam Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Kabupaten Serang tahun 2021-2026. Renja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 merupakan rencana tahunan ketiga dalam pelaksanaan RPJMD Kabupaten Serang tahun 2021-2026 yang memuat rencana pencapaian indikator-indikator kinerja Kabupaten Serang sesuai dengan ketentuan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 Tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian, Dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Akhir 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 serta beberapa indikator lainnya yang sesuai dengan Standar Pelayanan Minimal (SPM), kebijakan Nasional dan kebijakan Provinsi Banten serta muatan lokal lainnya.

Rencana Kerja BAPENDA merupakan penjabaran dari rencana jangka menengah dan jangka panjang yang disusun berdasarkan hasil evaluasi pelaksanaan pengelolaan anggaran pendapatan, pengelolaan anggaran belanja, penatausahaan dan pelaporan pendapatan daerah pada tahun-tahun yang sebelumnya, antisipasi atas permasalahan yang

dihadapi, serta pertimbangan berbagai kebijakan Nasional, kebijakan Pemerintah Provinsi Banten dan kebijakan Pemerintah Daerah Kabupaten Serang serta pertimbangan hasil penjangkaran aspirasi masyarakat.

Pasal 83 Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 Tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian, Dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Akhir Peraturan Daerah Tentang Rencanan 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, menyebutkan bahwa :

- (1) BAPPEDA menyampaikan surat edaran Kepala Daerah sebagaimana dimaksud dalam Pasal 82 ayat (2) huruf a kepada kepala Perangkat Daerah.
- (2) Surat edaran sebagaimana dimaksud pada ayat (1), memuat agenda penyusunan RKPD, pelaksanaan forum Perangkat Daerah/lintas Perangkat Daerah, Musrenbang RKPD, dan batas waktu penyampaian Rancangan Akhir Renja Perangkat Daerah kepada kepala BAPPEDA untuk diverifikasi.
- (3) Surat edaran sebagaimana dimaksud pada ayat (1), dilengkapi dengan lampiran:
 - a. Sasaran dan prioritas pembangunan Daerah; dan
 - b. Program dan kegiatan Perangkat Daerah disertai indikator dan target kinerja serta pagu indikatif.
- (4) Penyampaian surat edaran sebagaimana dimaksud pada ayat (1), paling lambat pada minggu kedua bulan Februari.

Kemudian, dalam Pasal 84 disebutkan bahwa :

- (1) Kepala Perangkat Daerah menyempurnakan Rancangan Akhir Renja Perangkat Daerah berdasarkan surat edaran Kepala Daerah tentang pedoman penyempurnaan Rancangan Akhir Renja Perangkat Daerah.
- (2) Rancangan Akhir Renja Perangkat Daerah sebagaimana dimaksud pada ayat (1), dibahas dengan pemangku kepentingan dalam forum Perangkat Daerah/lintas perangkat Daerah untuk memperoleh saran dan pertimbangan.
- (3) Rancangan Akhir Renja Perangkat Daerah disempurnakan berdasarkan hasil forum Perangkat Daerah/lintas Perangkat Daerah sebagaimana dimaksud pada ayat (2).
- (4) Kepala Perangkat Daerah menyampaikan Rancangan Akhir Renja Perangkat Daerah sebagaimana dimaksud pada ayat (3) kepada BAPPEDA untuk diverifikasi.

- (5) Verifikasi sebagaimana dimaksud pada ayat (4), untuk memastikan kesesuaian Rancangan Akhir Renja Perangkat Daerah dengan Rancangan Akhir RKPD.

Berdasarkan hal tersebut di atas, maka dalam rangka mewujudkan sinkronisasi perencanaan pembangunan tahunan daerah perlu dibuat Renja BAPENDA Tahun 2025 yang sistematis, bermutu, akuntabel dan tepat waktu. Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang tahun 2025 disusun dengan mengacu pada Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) Kabupaten Serang tahun 2025 yang merupakan dokumen induk perencanaan pembangunan tahunan dan didalamnya memuat kebijakan pembangunan daerah Tahun Anggaran 2025.

Di samping mengacu pada Rancangan Akhir RKPD Tahun 2025, penyusunan Renja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 juga berpedoman pada Rencana Strategis (Renstra) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2021-2026. Rancangan Akhir Renja yang akan disempurnakan pasca penyelenggaraan Forum Gabungan BAPENDA diharapkan akan menjadi bahan penyusunan dan penyempurnaan RKPD Tahun 2025.

Konsepsi perencanaan pembangunan tahunan yang merupakan penjabaran dari Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD), Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) Kabupaten Serang dan Renstra Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang, memuat kerangka pengelolaan anggaran pendapatan, pengelolaan anggaran belanja, penatausahaan dan pelaporan keuangan daerah. Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 yang memuat prioritas peningkatan kinerja pemerintahan daerah disusun dengan maksud memberikan landasan dan pedoman bagi semua aparatur daerah dalam memantapkan manajemen pemerintahan daerah Kabupaten Serang. Bagi masing-masing bidang dan perangkat kerja di lingkungan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang berkewajiban untuk mempedomani serta sebagai acuan dalam pelaksanaan kegiatan Badan Pendapatan Daerah sebagai manifestasi dari pelaksanaan tugas pokok dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang yaitu membantu Bupati dalam melaksanakan urusan Pemerintah Daerah di bidang pendapatan daerah berdasarkan asas otonomi.

Dokumen Rencana Kerja Organisasi Perangkat Daerah Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 dilengkapi dengan lampiran yang berisi uraian program dan kegiatan beserta volume kegiatan dan usulan biaya sebagai bahan acuan dalam melaksanakan pemungutan pajak daerah tahun 2025 di Kabupaten Serang. Adapun pagu ini merupakan hasil evaluasi yang dilaksanakan oleh Provinsi Banten sehingga harus disesuaikan kembali.

Indikator Sasaran dan Indikator Program pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang tahun 2025 yang merupakan urusan dengan

berdasarkan target pada RPJMD Kabupaten Serang Tahun 2021-2026 yaitu :

**Tabel 1.1.1 Indikator Sasaran dan Indikator Program
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025**

NO	INDIKATOR SASARAN	TARGET 2025	INDIKATOR PROGRAM	TARGET 2025
1	Tingkat Pertumbuhan PAD	3,34%	Tingkat ketercapaian target Pendapatan Asli Daerah	100%
2	Nilai SAKIP	BB	Persentase perencanaan dan penganggaran pelayanan administrasi keuangan. barang milik daerah dan administrasi umum perangkat daerah	100%

1.2 Landasan Hukum

Penyusunan Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Kabupaten Serang Tahun 2025 didasarkan kepada:

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
2. Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 104, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4421);
3. Undang-Undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintahan Daerah Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004, Nomor 126, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4438);
4. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah diubah beberapa kali, terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 58, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5679);
5. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
6. Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah;

7. Peraturan Pemerintah Nomor 38 Tahun 2007 tentang Pembagian Urusan Pemerintahan Antara Pemerintah, Pemerintahan Daerah Provinsi dan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota;
8. Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah;
9. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 tentang Perubahan Atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
11. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Akhir 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
12. Peraturan Daerah Kabupaten Serang Nomor 26 Tahun 2006 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah (RPJPD) Kabupaten Serang Tahun 2006-2026;
13. Peraturan Daerah Kabupaten Serang Nomor 7 Tahun 2021 tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah Kabupaten Serang (RPJMD) Tahun 2021 - 2026;
14. Peraturan Daerah Kabupaten Serang Nomor 7 Tahun 2022 tentang Perubahan Ketiga atas Peraturan Daerah Kabupaten Serang Nomor 11 Tahun 2016 Tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Serang;
15. Peraturan Bupati Serang Nomor 7 Tahun 2019 tentang Pembentukan Organisasi dan Tata Kerja Unit Pelaksana Teknis (UPT) pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang;
16. Peraturan Bupati Serang Nomor 85 Tahun 2022 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang;
17. Keputusan Kepala Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Nomor 800/Kep.09-Bapenda/2023 tentang Rincian Uraian Tugas Pokok dan Fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang;

1.3 Maksud dan Tujuan

Maksud penyusunan Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 adalah untuk memadu serasikan antara prioritas kegiatan pembangunan pada Rencana Kerja Pembangunan Daerah (RKPD) Kabupaten Serang Tahun 2025 dengan program dan

kegiatan pada Rencana Kegiatan dan Anggaran (RKA) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Kabupaten Serang Tahun Anggaran 2025. Sedangkan tujuan disusunnya Rencana Kerja adalah :

- a. Sebagai acuan/arrah bagi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang dalam menyusun program/kegiatan prioritas Tahun 2025;
- b. Merumuskan rencana program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang pada tahun 2025.

1.4 Sistematika Penulisan

Berikut adalah sistematika penulisan Rancangan Akhir Rencana Kerja (RENJA) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 :

BAB I PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Mengemukakan pengertian ringkas tentang renja Bapenda, proses penyusunan Renja Bapenda, keterkaitan antara Renja Bapenda dengan dokumen Rancangan Akhir RKPD, Renstra Bapenda serta tindak lanjutnya dengan proses penyusunan RAPBD;

1.2 Landasan Hukum

Memuat Penjelasan tentang undang-undang, Peraturan Pemerintah, Peraturan Daerah, dan ketentuan peraturan lainnya yang mengatur tentang SOTK, kewenangan Bapenda, serta pedoman yang dijadikan acuan dalam penyusunan perencanaan dan penganggaran Bapenda;

1.3 Maksud dan tujuan

Memuat penjelasan tentang maksud dan tujuan dari penyusunan Renja Bapenda.

1.4 Sistematika Penulisan

Menguraikan pokok bahasan dalam penulisan Renja Bapenda, serta susunan garis besar dokumen

BAB II HASIL EVALUASI PELAKSANAAN RENJA BAPENDA TAHUN 2022

2.1 Evaluasi Pelaksanaan Renja Bapenda Tahun 2023 dan Capaian Renstra Bapenda.

Bab ini memuat kajian (review) terhadap hasil evaluasi pelaksanaan Renja Bapenda tahun 2023 dan perkiraan capaian tahun 2023, mengacu pada APBD Tahun 2023. Selanjutnya dikaitkan dengan pencapaian target Renstra Bapenda berdasarkan realisasi program dan kegiatan pelaksanaan Renja Bapenda tahun-tahun sebelumnya.

2.2 Analisis Kinerja Pelayanan Bapenda

Berisikan kajian terhadap capaian kinerja pelayanan Bapenda berdasarkan indikator kinerja yang sudah ditentukan dalam dokumen perencanaan. Jenis indikator yang dikaji, disesuaikan dengan tugas dan fungsi masing-masing, serta ketentuan peraturan perundang-undangan yang terkait dengan kinerja pelayanan;

2.3 Isu-isu Penting penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Bapenda

Berisikan uraian mengenai :

1. Sejauh mana tingkat kinerja pelayanan Bapenda dan hal kritis yang terkait dengan pelayanan Bapenda.
2. Permasalahan dan hambatan yang dihadapi dalam penyelenggaraan tugas dan fungsi Bapenda.
3. Dampaknya terhadap pencapaian visi dan misi Kepala Daerah, terhadap capaian program Nasional/Global seperti NSPK, SPM dan SDG's (*Sustainable Development Goals*).
4. Tantangan dan peluang dalam meningkatkan pelayanan BAPENDA.
5. 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 Akhir RKPD

Berisikan uraian mengenai :

1. Proses yang dilakukan yaitu membandingkan antara Rancangan Akhir RKPD dengan hasil analisis kebutuhan;
2. Penjelasan mengenai alasan proses tersebut dilakukan;
3. Penjelasan temuan-temuan setelah proses tersebut dan catatan penting terhadap perbedaan dengan Rancangan Akhir RKPD, misalnya: terdapat rumusan program dan kegiatan baru yang tidak terdapat di Rancangan Akhir RKPD, atau program dan kegiatan cocok namun besarannya berbeda

2.5 Penelaahan Usulan Program dan Kegiatan Masyarakat

Dalam bagian ini diuraikan hasil kajian terhadap program/kegiatan yang diusulkan para pemangku kepentingan. Deskripsi yang perlu disajikan dalam sub bab ini, antara lain:

- a. Penjelasan tentang proses bagaimana usulan program/kegiatan dari pemangku kepentingan tersebut diperoleh;

- b. Penjelasan kesesuaian usulan tersebut dikaitkan dengan isu-isu penting penyelenggaraan tugas pokok dan fungsi Bapenda, kewenangan Bapenda, kebijakan dan prioritas daerah Tahun 2025.

BAB III TUJUAN DAN SASARAN BAPENDA

3.1 Telaahan Terhadap Kebijakan Nasional

Telaahan terhadap kebijakan nasional dan sebagaimana dimaksud, 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 Bapenda

Perumusan tujuan dan sasaran Tahun 2025 didasarkan atas rumusan isu-isu penting penyelenggaraan tugas dan fungsi Bapenda yang dikaitkan dengan sasaran target kinerja dalam RPJMD 2021-2026 dan Renstra Bapenda 2021-2026. Bagian ini menguraikan juga tentang indikator dan terget Tahun 2025.

3.3 Program dan Kegiatan Tahun 2025

Berisikan penjelasan mengenai uraian garis besar rekapitulasi program dan kegiatan yang meliputi jumlah program dan jumlah kegiatan.

BAB IV RENCANA KERJA DAN PENDANAAN BAPENDA

BAB V PENUTUP

Berisikan uraian penutup, berupa:

- a. Catatan penting yang perlu mendapat perhatian, baik dalam rangka pelaksanaannya maupun seandainya ketersediaan anggaran tidak sesuai dengan kebutuhan.
- b. Kaidah-kaidah pelaksanaan.
- c. Rencana tindak lanjut.

Pada bagian lembar terakhir dicantumkan tempat dan tanggal dokumen, nama Perangkat Daerah dan nama beserta tanda tangan kepala Perangkat Daerah, serta cap pemerintah daerah yang bersangkutan.

BAB II

EVALUASI PELAKSANAAN RENJA BAPENDA

2.1 Evaluasi Pelaksanaan Renja Bapenda Tahun 2023 dan Capaian Renstra Bapenda

Indikator Kinerja Kunci (IKK) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang sebagai berikut:

Tabel 2.1.1 Indikator Kinerja Kunci (IKK)

NO	INDIKATOR	TARGET (Rp) 2023	REALISASI (Rp) 2023	RASIO %
1	Tingkat Ketercapaian Target Pendapatan Asli Daerah (PAD)	100%	97,71%	97,71%
2	Persentase Perencanaan dan Penganggaran, Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	100%	100%	100%

Pada Tahun Anggaran 2023, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang memberikan kontribusi terhadap pencapaian kebijakan prioritas pembangunan daerah, yaitu meningkatnya pendapatan dan kualitas pengelolaan keuangan daerah. Kontribusi pencapaian kebijakan tersebut ditandai dengan capaian rata-rata Indikator Kinerja Kunci (IKK) sebesar 97,71%, dengan predikat kinerja Sangat Tinggi.

Capaian Indikator Kinerja Kunci (IKK) tersebut menunjukkan telah tercapainya sasaran, yaitu meningkatnya Pendapatan Asli Daerah. Pencapaian Indikator Kinerja Kunci diatas merupakan hasil kontribusi dari pelaksanaan 2 program dan 43 kegiatan, dengan uraian sebagai berikut:

- 1) Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Dengan 5 Kegiatan dan 19 Sub Kegiatan

2) Program Pengelolaan Pendapatan Daerah dengan 1 Kegiatan dan 14 Sub Kegiatan

Jumlah pendapatan pajak daerah pada tahun 2023 memang tidak melebihi target yang telah ditetapkan. Terdapat beberapa faktor yang menjadi penyebab realisasi yang tidak melebihi/mencapai target. Namun demikian, meski dihadapkan dengan kondisi perekonomian yang tidak menentu dan cenderung turun, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang mampu menunjukkan hasil yang sangat baik dan hampir mencapai target yang telah ditetapkan.

Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang telah mengambil kebijakan-kebijakan guna mengatasi kendala dalam mencapai target pendapatan dan kinerja perangkat daerah. Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang memberikan stimulus pajak daerah berupa Penghapusan Sanksi Administratif Pajak Daerah dalam rangka meningkatkan penerimaan pajak daerah yang ditetapkan dengan Keputusan Bupati Serang Nomor 973/Kep.214-Huk.Bapenda/2023 tentang Penghapusan Sanksi Administratif Pajak Daerah. Bapenda Kabupaten Serang juga telah melakukan kerja sama dengan Kantor Kesyahbandaran dan Otoritas Pelabuhan (KSOP) sebagai strategi dalam mengejar penerimaan Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan.

Kinerja program yang ditetapkan dalam rencana strategis memuat kinerja program yang ditetapkan dalam rencana kerja tahunan perangkat daerah. Maka dari itu, ketidaktercapaian kinerja program rencana kerja dapat berdampak pada target capaian kinerja program rencana strategis. Penyesuaian target dalam rencana strategis mungkin perlu dilakukan jika capaian kinerja rencana kerja terus menunjukkan hasil yang tidak maksimal.

Realisasi pelaksanaan Belanja program dan kegiatan pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun Anggaran 2023 dengan anggaran Belanja Daerah sebesar Rp 43.881.032.913,- dan realisasi realisasi Rp.41.578.066.230,- atau 94,75% dari total anggaran. Uraian kegiatan beserta capaian indikator kinerja outputnya adalah sebagai berikut:

Tabel 2.1.2 Laporan Realisasi Capaian Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun Anggaran 2023

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023			Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)	
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
	Meningkatnya kinerja penyelenggaraan pemerintahan daerah	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Persentase Perencanaan dan Penganggaran Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	100	%	38.638.280.543	21,32	9.227.728.224	22,78	8.901.080.128	16,78	8.534.308.833	39,11	10.146.621.536	100,00	35.935.287.107	100,00	93,004
		Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase dokumen perencanaan dan pelaporan	100	%	164.693.869	0	14.674.200	0	13.830.000	0	25.656.000	100,00	107.152.000	100,00	161.312.200	100,00	97,947
		Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	3	Dokumen	89.438.700	0	14.674.200	0	0	0	0	3	71.790.100	3	86.464.300	100,00	96,674
		Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	1	Dokumen	25.932.240	0	0	0	0	0	25.656.000	1		1	25.656.000	100,00	98,935
		Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	1	Laporan	49.322.929	0	0	0	13.830.000	0	0	1	35.361.900	1	49.191.900	100,00	99,734

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023			Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)	
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
		Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase dokumen pelaporan keuangan	100	%	33.864.339.360	25,00	8.260.069.282	25,00	8.035.379.070	25,00	7.679.548.133	25,00	8.363.022.614	100,00	32.338.019.099	100,00	95,493
		Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	72	Orang/ Bulan	33.423.100.000	72	8.194.403.528	72	7.928.473.939	72	7.541.308.009	72	8.263.156.917	72	31.927.342.393	100,00	95,525
		Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	4	Dokumen	437.846.360	1	65.665.754	1	106.905.131	1	136.017.324	1	98.724.197	4	407.312.406	100,00	93,026
		Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	12	Laporan	3.393.000	3	0	3	0	3	2.222.800	3	1.141.500	12	3.364.300	100,00	99,154
		Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase kebutuhan administrasi perkantoran tepat waktu	100	%	2.330.815.240	28,57	393.368.162	32,14	401.092.750	14,29	326.162.700	25,00	1.078.774.000	100,00	2.199.397.612	100,00	94,362

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023			Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)	
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
		Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	3	Paket	36.155.200	1	24.503.600	2	10.412.500	0	0	0	0	3	34.916.100	100,00	96,573
		Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	3	Paket	484.006.440	1	0	2	0	0	0	0	0	3	357.540.000	100,00	73,871
		Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	3	Paket	226.718.400	1	81.786.100	1	83.090.250	0	0	1	58.936.000	3	223.812.350	100,00	98,718
		Penyediaan Barang Cetak & Penggandaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan	3	Paket	110.435.200	1	58.839.400	0	0	0	3.619.100	2	47.362.000	3	109.820.500	100,00	99,443
		Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan yang Disediakan	12	Dokumen	18.000.000	3	1.500.000	3	6.000.000	3	4.500.000	3	6.000.000	12	18.000.000	100,00	100,000

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023			Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)	
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
		Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	4	Laporan	1.455.500.000	1	226.739.062	1	301.590.000	1	318.043.600	1	608.936.000	4	1.455.308.662	100,00	99,987
		Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Pengadaan Barang Milik Daerah	100	%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0,000
		Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	0	Unit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,000
		Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase penyediaan jasa penunjang urusan Pemerintahan Daerah	100	%	1.417.135.080	25	278.533.680	25	304.222.308	25	343.335.900	25	350.682.582	100,00	1.276.774.470	100,00	90,095
		Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	4	Laporan	7.000.000	1	7.000.000	1	0	1	0	1	0	4	7.000.000	100,00	100,000
		Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	4	Laporan	851.264.008	1	134.083.142	1	181.397.151	1	218.430.743	1	220.819.668	4	754.730.704	100,00	88,660

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023			Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)	
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
		Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	4	Laporan	558.871.072	1	137.450.538	1	122.825.157	1	124.905.157	1	129.862.914	4	515.043.766	100,00	92,158
		Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Barang Milik Daerah dalam kondisi baik	100	%	861.296.994	28	281.082.900	32	146.556.000	20	159.606.100	21	246.990.340	100,00	834.235.340	100,00	96,858
		Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	23	Unit	248.205.600	9	71.758.300	4	46.636.000	6	64.001.100	4	51.683.900	23	234.079.300	100,00	94,309
		Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	117	Unit	32.078.000	38	0	49	13.410.000	30	18.450.000	0		117	31.860.000	100,00	99,320
		Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	1	Unit	504.150.694	0	197.424.600	1	60.035.000	0	46.655.000	0	195.306.440	1	499.421.040	100,00	99,062
		Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	73	Unit	76.862.700	13	11.900.000	14	26.475.000	6	30.500.000	40		73	68.875.000	100,00	89,608

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023			Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)	
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
	Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Tingkat ketercapaian target pendapatan asli daerah	100	%	5.242.752.370		555.823.121		1.267.842.069		1.156.194.995	34,85	1.788.467.324	97,71	4.768.327.509	97,71	90,951
		Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Penyusunan Perencanaan dan Pelaksanaan Pengawasan Pendapatan Daerah	100	%		9,09		27,27		36,36		27,27		100,00		100,00	
			Persentase Pelaksanaan Penyuluhan dan Pengelolaan Data dan Informasi Pendapatan Daerah	100	%	5.242.752.370	16,67	555.823.121	16,67	1.267.842.069	50,00	1.156.194.995	16,67	1.788.467.324	100,00	4.768.327.509	100,00	90,951
			Persentase Pelaksanaan Pendataan, Pendaftaran, dan Penetapan	100	%		6,06		36,36	27,27	1.156.194.995	30,30		100,00		100,00		
			Persentase Pelaksanaan Penagihan, Verifikasi dan Pemeriksaan	100	%		16,67	555.823.121	43,94	1.267.842.069	22,73	1.156.194.995	16,67	1.788.467.324	100,00	4.768.327.509	100,00	
		Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	2	Dokumen	65.715.420	0	7.185.900	0	14.947.500	1	7.020.000	1	21.802.400	2	50.955.800	100,00	77,540

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023			Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)	
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
		Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta penyusunan kebijakan pajak daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analisis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	5	Dokumen	441.052.595	0	187.254.800	2	42.665.900	2	47.863.000	1	154.411.700	5	432.215.400	100,00	97,996
		Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	4	Laporan	488.552.520	1	0	1	113.240.000	1	237.416.000	1	123.762.500	4	474.418.500	100,00	97,107
		Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	4	Unit	954.702.032	0	75.739.228	0	560.813.342	4	19.108.842	0	189.183.284	4	844.844.696	100,00	88,493
		Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	4	Laporan	610.409.124	1	78.774.596	1	135.499.446	1	123.219.927	1	200.297.466	4	537.791.435	100,00	88,103
		Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	4	Laporan	318.282.576	1	51.062.115	1	146.835.921	1	17.046.921	1	67.091.392	4	282.036.349	100,00	88,612

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023			Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)	
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
		Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	25	Objek Pajak	1.214.669.910	0	0	10	0	7	543.635.820	8	604.810.020	25	1.148.445.840	100,00	94,548
		Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	4	Dokumen	661.603.463	1	54.721.912	1	177.993.855	1	84.626.880	1	272.606.252	4	589.948.899	100,00	89,170
		Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	10.144	Layanan	18.445.200	0	14.352.000	6.423	0	4.252	4.065.600			10675	18.417.600	105,23	99,850
		Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang Telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi	12	Dokumen	13.500.000	3	0	3	0	3	0	3	13.336.000	12	13.336.000	100,00	98,785
		Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	4	Dokumen	1.21.782.450	1	37.384.500	1	5.250.000	1	0	1	19.125.000	4	61.759.500	100,00	50,713

No	Sasaran	Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome)/Kegiatan/SubKegiatan (output)	Target Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Realisasi Kinerja Pada Triwulan ...								Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja SKPD Tahun 2023		Tingkat Capaian Kinerja dan Realisasi Anggaran Renja SKPD Tahun 2023 (%)		
				K	Satuan	Rp.	I		II		III		IV		K	Rp.	K	Rp.
							K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.	K	Rp.				
		Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	4	Dokumen	4.860.000	1	0	1	0	1	0	1	0	4	0	100,00	0,000
		Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	46	Dokumen	3.10.435.080	6	49.348.070	24	64.272.105	10	64.272.105	6	117.563.210	46	295.455.490	100,00	95,175
		Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	4	Laporan	18.742.000	1	0	1	6.324.000	1	7.899.900	1	4.478.100	4	18.702.000	100,00	99,787
				10.613		43.881.032.913	163	9.783.551.345	6.625	10.168.922.197	4.411	9.690.503.828	161	11.935.088.860	11.144	41.578.066.230	105,00	94,75

Tabel 2.1.3

Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun 2023

Nama OPD : Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (outcomes)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Kinerja Capaian Program (Renstra Perangkat Daerah) Tahun 2025	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d tahun 2022	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun Lalu			Target program dan kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2024)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan 2024	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(8/7)	10	11=(6+8+10)	12=(11/5)
5.02.01	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Persentase Perencanaan dan Penganggaran Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
5.02.01.2.01	Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase dokumen perencanaan, pengendalian dan evaluasi pelaksanaan program, kegiatan, dan anggaran perangkat daerah yang disusun tepat waktu	%	100	200	100	100	100	100	100	100
5.02.01.2.01.01	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Dokumen	9	18	3	3	100	9	9	100
5.02.01.2.01.02	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Dokumen	2	4	1	1	100	2	2	100
5.02.01.2.01.04	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Dokumen	2					2	2	100
5.02.01.2.01.07	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Laporan	4	8	1	1	100	4	4	100

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (outcomes)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Kinerja Capaian Program (Renstra Perangkat Daerah) Tahun 2025	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d tahun 2022	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun Lalu			Target program dan kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2024)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan 2024	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(8/7)	10	11=(6+8+10)	12=(11/5)
5.02.01.2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Penatausahaan Keuangan Perangkat Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
5.02.01.2.02.01	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	Orang/Bulan	73	146	72	72	100	73	73	100
5.02.01.2.02.02	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Dokumen	-	8	4	4	100	4	4	100
5.02.01.2.02.07	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Laporan	4	24	12	12	100	12	12	100
5.02.01.2.06	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase penyediaan kebutuhan administrasi perkantoran	%	100	200	100	100	100	100	100	100
5.02.01.2.06.01	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	Paket	2	6	3	3	100	3	3	100
5.02.01.2.06.02	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	Paket	6	6	3	3	100	3	3	100
5.02.01.2.06.04	Penyediaan Bahan Logistik	Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	Paket	3	6	3	3	100	3	3	100
5.02.01.2.06.05	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan	Paket	2	6	3	3	100	3	3	100
5.02.01.2.06.06	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan yang Disediakan	Dokumen	12	24	12	12	100	12	12	100

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (outcomes)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Kinerja Capaian Program (Renstra Perangkat Daerah) Tahun 2025	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d tahun 2022	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun Lalu			Target program dan kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2024)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan 2024	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(8/7)	10	11=(6+8+10)	12=(11/5)
5.02.01.2.06.09	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Laporan	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.01.2.07	Pengadaan Barang Miik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	%	100	200				100	100	100
5.02.01.2.07.02	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	unit	2	-				-	-	0
5.02.01.2.07.05	Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	unit	1	-				-	-	0
5.02.01.2.08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Jasa Penunjang Kinerja Perangkat Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
5.02.01.2.08.01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Laporan	1	8	4	4	100	4	4	100
5.02.01.2.08.02	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	Laporan	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.01.2.08.04	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	Laporan	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.01.2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Barang Milik Daerah Dalam Kondisi Baik	%	100	200	100	100	100	100	100	100
5.02.01.2.09.02	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	unit	33	46	23	23	100	23	23	100

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (outcomes)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Kinerja Capaian Program (Renstra Perangkat Daerah) Tahun 2025	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d tahun 2022	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun Lalu			Target program dan kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2024)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan 2024	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(8/7)	10	11=(6+8+10)	12=(11/5)
5.02.01.2.09.06	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	unit	80	88	117	117	100	44	44	100
5.02.01.2.09.09	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	unit	2	2	1	1	100	1	1	100
5.02.01.2.09.11	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	unit	43	88	73	73	100	44	44	100
5.02.04	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Tingkat ketercapaian target pendapatan asli daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Dokumen Target Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang tersedia secara tepat waktu	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase Dokumen Regulasi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang ditetapkan tepat waktu	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase pengawasan pajak daerah dan retribusi daerah yang dilaksanakan secara efektif	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase pelaksanaan penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah dan retribusi daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase Pelaksanaan Pengolahan Basis Data Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (outcomes)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Kinerja Capaian Program (Renstra Perangkat Daerah) Tahun 2025	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d tahun 2022	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun Lalu			Target program dan kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2024)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan 2024	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(8/7)	10	11=(6+8+10)	12=(11/5)
		Persentase Pengembangan Teknologi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase Pelaksanaan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase Pelaksanaan Penilaian PBB P2	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase Pelaksanaan Penetapan Wajib Pajak Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase Realisasi Penagihan Pajak Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase Pelaksanaan Pemeriksaan Pajak Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
		Persentase Pelaksanaan Verifikasi Pajak Daerah	%	100	200	100	100	100	100	100	100
5.02.04.2.01.01	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	Dokumen	2	4	2	2	100	2	2	100
5.02.04.2.01.02	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta penyusunan kebijakan pajak daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analisis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	Dokumen	10	10	5	5	100	5	5	100
5.02.04.2.01.03	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Laporan	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.04.2.01.04	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	unit	54	8	4	4	100	4	4	100
5.02.04.2.01.05	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	Laporan	4	8	4	4	100	4	4	100

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (outcomes)/Kegiatan (Output)	Satuan	Target Kinerja Capaian Program (Renstra Perangkat Daerah) Tahun 2025	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d tahun 2022	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun Lalu			Target program dan kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2024)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2023	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Program dan Kegiatan 2024	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(8/7)	10	11=(6+8+10)	12=(11/5)
5.02.04.2.01.06	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Laporan	12	8	4	4	100	4	4	100
5.02.04.2.01.07	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	objek pajak	25	50	25	25	100	25	25	100
5.02.04.2.01.08	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	Dokumen	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.04.2.01.09	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Layanan	10.144	20.288	10,144	10,144	100	10,144	10,144	100
5.02.04.2.01.10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang Telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi	Dokumen	12	24	12	12	100	12	12	100
5.02.04.2.01.11	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	Dokumen	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.04.2.01.12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Dokumen	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.04.2.01.13	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	Dokumen	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.04.2.01.14	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	Laporan	4	8	4	4	100	4	4	100
5.02.04.2.01.15	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Laporan	2	8	4	4	100	4	4	100

2.2 Analisa Kinerja Pelayanan BAPENDA

Analisis kinerja pelayanan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang berisikan capaian kinerja pelayanan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang berdasarkan Indikator Kinerja Kunci (IKK) Tahun 2023 adalah :

- a. Tingkat Ketercapaian Target Pendapatan Asli Daerah sebesar 97,71% dari target sebesar 100%
- b. Persentase Perencanaan dan Penganggaran, Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah sebesar 100% dari target sebesar 100%.

Adapun pencapaian, dan rekapitulasi evaluasi hasil pelaksanaan renja dan pencapaian renstra Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang pada Tahun 2023 sebagai berikut :

Tabel 2.2.1 Target Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang

NO	INDIKATOR	SATUAN	TARGET RENSTRA									
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Jumlah Penerimaan Pajak Daerah	Rp	291.931.000.000	354.253.000.000	384.872.990.000	427.635.000.000	-	-	-	-	-	-
2	Jumlah Penerimaan Retribusi Daerah	Rp	-	-	33.993.762.000	33.191.348.000	-	-	-	-	-	-
3	Hasil Survey Kepuasan Masyarakat	Poin	80	80	80	80	-	-	-	-	-	-
4	Tingkat Ketercapaian Target Pendapatan Asli Daerah	%	-	-	-	-	100	100	100	100	100	100
5	Persentase Perencanaan dan Penganggaran, Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	%	-	-	-	-	100	100	100	100	100	100

Tabel 2.2.2 Realisasi Kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang

No	INDIKATOR	SATUAN	REALISASI									
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Jumlah Penerimaan Pajak Daerah	Rp.	337.253.848.564	379.045.284.058	381.734.146.730	378.839.996.148	-	-	-	-	-	-
2	Jumlah Penerimaan Retribusi Daerah	Rp.	-	-	35.259.940.321	41.357.821.227	-	-	-	-	-	-
3	Hasil Survey Kepuasan Masyarakat	Poin	78,25	81,54	114,52	89,89	-	-	-	-	-	-
4	Tingkat Ketercapaian Target Pendapatan Asli Daerah	%	-	-	-	-	74,13	80,48				
5	Persentase Perencanaan dan Penganggaran, Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	%	-	-	-	-	100	121,92				

Tabel 2.2.3 Realisasi Berdasarkan Rasio Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang

NO	INDIKATOR	SATUAN	RASIO RELISASI TERHADAP TARGET RENSTRA (%)							RASIO REALISASI TERHADAP TARGET RENJA (%)							KETERANGAN
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1	Jumlah Penerimaan Pajak Daerah	Rp.	118,71	130,20	126,29	120,73	-	-	-	115,53	107,00	99,18	90,84	-	-	-	BPPD/BAPEN DA Kab. Serang
2	Jumlah Penerimaan Retribusi Daerah	Rp.	-	-	103,72	117,46	-	-	-	-	-	103,72	113,83	-	-	-	BAPENDA
3	Hasil Survey Kepuasan Masyarakat	Point	97,81	101,93	143,15	112,36	-	-	-	97,81	101,93	143,15	112,36	-	-	-	BPPD/BAPEN DA Kab. Serang
4	Tingkat Ketercapaian Target Pendapatan Asli Daerah	%	-	-	-	-	74,13	80,48	-	-	-	-	-	74,13	80,48	80,48	BAPENDA Kab. Serang
5	Persentase Perencanaan dan Penganggaran, Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	%	-	-	-	-	100	121,92	-	-	-	-	-	100	121,92	121,92	BAPENDA Kab. Serang

2.3 Isu-isu penting penyelenggaraan tugas dan fungsi BAPENDA Kabupaten Serang

Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang mempunyai tugas pokok melaksanakan urusan pemerintahan daerah di bidang Pengelolaan Pendapatan Daerah khususnya Pajak Daerah dan Retribusi Daerah berdasarkan asas otonomi daerah dan tugas pembantuan. Sebagai Perangkat Daerah yang mengelola pendapatan pajak daerah dan retribusi daerah, Badan Pendapatan Daerah telah berhasil menunjukkan kinerja pelayanan yang maksimal dari tahun ke tahun. Hal ini dibuktikan dengan peningkatan target pendapatan dan realisasinya setiap tahun meski sedang dalam kondisi perekonomian yang syarat dengan ketidakpastian akibat pandemi *covid-19*.

Faktor-faktor kritis yang terkait dengan pelayanan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang mencakup semua hal yang dapat membuat pelayanan bekerja secara lebih optimal baik secara internal maupun eksternal. Peningkatan kapasitas staf pelayanan dan penyediaan sarana dan prasarana yang memadai sangat diperlukan guna mendukung optimalisasi pelayanan yang diberikan kepada masyarakat.

Dalam melaksanakan tugas pokok, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang mempunyai fungsi sebagai berikut :

- a. Perencanaan program kegiatan perencanaan dan pengembangan Pendapatan Asli Daerah khususnya Pajak Daerah dan Retribusi Daerah, pengelolaan pajak daerah lainnya, pengelolaan PBB dan BPHTB, penagihan dan keberatan pajak daerah;
- b. Pengkoordinasian dengan pemangku kepentingan (*stakeholder*) dalam kegiatan perencanaan dan pengembangan perpajakan daerah, pajak daerah lainnya, PBB dan BPHTB, penagihan dan keberatan pajak daerah;
- c. Pelaksanaan administrasi dan teknis operasional perencanaan dan pengembangan perpajakan daerah, pajak daerah lainnya, PBB dan BPHTB, penagihan dan keberatan pajak daerah; dan
- d. Pengelolaan data dan pelaporan pelaksanaan kegiatan perencanaan dan pengembangan perpajakan daerah, pajak daerah lainnya, PBB dan BPHTB, penagihan dan keberatan pajak daerah.

Dalam menjalankan tugas dan fungsinya, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang tidak terlepas dari berbagai permasalahan yang dihadapi, permasalahan tersebut antara lain :

1. Belum tersedianya Basis data potensi pajak daerah secara akurat;
2. Belum tersedianya data spasial/peta digital bidang objek pajak secara lengkap;
3. Belum optimalnya penggalan sumber-sumber pajak daerah, baik melalui intensifikasi maupun ekstensifikasi;

4. Masih kurangnya kegiatan pengawasan dan pemeriksaan terhadap wajib pajak yang belum patuh dalam melaksanakan kewajibannya selaku wajib pajak daerah;
5. Kurangnya kegiatan pembinaan dan sosialisasi kepada masyarakat tentang tata kelola perpajakan daerah;
6. Masih kurangnya sarana dan prasarana untuk mendukung pelayanan pajak daerah;
7. Belum terbentuknya jabatan penilai, pemeriksa, jurusita dan PPNS pajak daerah;

Permasalahan di atas pada akhirnya akan berdampak pada pencapaian visi dan misi Kepala Daerah dan capaian program. Dalam mencapai visi dan misi, Kepala Daerah memerlukan efisiensi dan efektifitas setiap Perangkat Daerah dalam menyelenggarakan tugas dan fungsinya. Hal ini akan terwujud jika setiap Perangkat Daerah berhasil mengatasi hambatan dan permasalahan dalam menjalankan tugas pokok dan fungsinya tentunya dengan bantuan dan dukungan yang memadai.

Metode *SWOT Analysis* adalah salah satu metode untuk dapat menganalisis berbagai permasalahan baik permasalahan internal maupun eksternal yang dihadapi oleh suatu organisasi.

Dalam analisis SWOT lingkungan internal dan eksternal menjadi dua kunci utama dalam menganalisis kondisi-kondisi yang dihadapi oleh suatu organisasi dalam menjalankan kegiatannya. Lingkungan internal meliputi *Strength* (Kekuatan) dan *Weaknesses* (Kelemahan). Sedangkan lingkungan eksternal meliputi *Opportunity* (Peluang) dan *Threats* (Ancaman). Adapun masing-masing kondisi lingkungan internal dan eksternal antara lain sebagai berikut :

1. LINGKUNGAN INTERNAL

KEKUATAN (*STRENGTH*)

1. **Hukum dan Perundangan** : Terbitnya Peraturan Daerah Kabupaten Serang Nomor 10 Tahun 2018 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Kabupaten Serang Nomor 11 Tahun 2016 Tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Serang, Peraturan Bupati Serang Nomor 79 Tahun 2018 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja

Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang, Peraturan Bupati Serang Nomor 85 Tahun 2018 tentang Tugas Pokok Fungsi dan Uraian Tugas Badan Pendapatan daerah Kabupaten Serang sebagai dasar dalam pengelolaan pajak daerah, maka acuan hukum yang digunakan oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang dapat bersumber dari aturan yang ditetapkan oleh Pemerintah Pusat sebagai petunjuk teknis yang mengatur tentang sistem administrasi dalam pengelolaan pajak daerah,

maupun peraturan daerah yang ditetapkan oleh pemerintah daerah/badan legislatif daerah sebagai dasar hukum.

- 2. Potensi dan lokasi** : letak geografis Wilayah Kabupaten Serang sebagai penyangga ibu Kota Provinsi yang strategis sudah barang tentu menjadikan suatu kekuatan terhadap perkembangan pembangunan perumahan, sektor industri dan sektor jasa perdagangan lain yang berpotensi menjadi sumber-sumber penerimaan pajak daerah, baik dari sektor pajak hotel, pajak restoran, pajak hiburan, pajak reklame, pajak penerangan jalan, pajak mineral bukan logam dan batuan, pajak parkir, pajak air bawah tanah, pajak bumi dan bangunan (PBB), dan pajak bea perolehan hak atas tanah dan bangunan (BPHTB);
- 3. Kelembagaan dan Tata Laksana** : Pada tahun 2018 Badan Pengelolaan Pajak Daerah mengalami perubahan nomenklatur berubah menjadi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang yang berfungsi untuk mengelola penerimaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah Hal ini menjadi suatu kekuatan bagi Badan Pendapatan Daerah untuk lebih fokus melaksanakan pengelolaan pajak daerah dan retribusi daerah Indikator yang digunakan dalam penilaian kinerja Badan pendapatan Daerah Kabupaten Serang adalah produktivitas, kualitas layanan, *responsiveness*, *responsibility* dan akuntabilitas. Berkenaan dengan adanya Unit Pelaksana Teknis Pelayanan pajak daerah turut menjadikan kekuatan bagi Badan Pendapatan Daerah karena dapat memberikan kemudahan dalam pelayanan terhadap wajib pajak dalam membayar pajak serta lebih fokus dalam menangani pajak daerah;
- 4. Sumber Daya Manusia** : Aspek sumber daya manusia yang berkualitas dengan latar belakang Strata-2 dan Strata-1, yang merupakan kekuatan dan dapat meningkatkan kinerja Badan Pendapatan Daerah dalam melaksanakan pengelolaan pajak daerah maupun pelayanan terhadap masyarakat wajib pajak;
- 5. Pembiayaan** : Tersedianya anggaran/dana yang memadai untuk penyelenggaraan program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang;
- 6. Sarana/Prasarana** : Tersedianya sistem informasi tentang pajak daerah sehingga optimalisasi pengelolaan data pajak daerah dapat terwujud. Selain itu gedung yang representatif dan dilengkapi dengan peralatan memadai menjadikan kekuatan di bidang sarana/prasarana;
- 7. Kepemimpinan;** Aspek kepemimpinan yang menjadi perhatian adalah gaya kepemimpinan serta sikap dalam pengambilan keputusan oleh Kepala Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang. Dalam memimpin organisasinya kedua aspek tersebut akan mempengaruhi kinerja para pegawai yang berada

didalamnya. Hal ini terkait dengan *human relation*, *delegation of authority* (pendelegasian wewenang) dan *divison of work* (pembagian kerja). Selain itu, komitmen pimpinan dan staf yang sangat tinggi sebagai institusi, dapat mewujudkan visi dan misi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang;

KELEMAHAN (WEAKNESS)

- 1. Hukum dan Perundangan :** Belum komprehensifnya produk hukum yang berkaitan dengan optimalisasi pajak daerah, seperti Peraturan Daerah, Peraturan Bupati, Keputusan Bupati dan Keputusan Kepala Badan yang mengatur dan menetapkan tentang tata kelola pajak daerah yang dapat dijadikan acuan kerja sehingga memudahkan untuk melakukan upaya peningkatan kinerja dan mengevaluasi kinerja;
- 2. Luas wilayah dan Potensi:** luas wilayah Kabupaten Serang 1.467,35 Km² yang terdiri dari 29 kecamatan dan 326 desa dengan keterbatasan personil menyulitkan untuk melakukan pemetaan potensi pajak daerah baik melalui ekstensifikasi maupun intensifikasi.
- 3. Sumber Daya Manusia :** Kualitas dan kuantitas sumber daya manusia di bidang pajak daerah yang belum memadai khususnya dalam hal pajak daerah. Pegawai Badan Pendapatan Daerah masih perlu pengembangan kompetensi di bidang pajak daerah, seperti diklat penilaian, diklat pemeriksaan, diklat PPNS, jurusita dan diklat penyuluhan pajak.
- 4. Sarana/Prasarana :** Sarana dan prasarana pada Badan Pendapatan Daerah terutama sistem yang terintegrasi dengan Perangkat Daerah terkait masih dalam tahapan persiapan sehingga pembayaran pajak belum sepenuhnya dapat dilaksanakan secara online.

2. LINGKUNGAN EKSTERNAL

PELUANG (OPPORTUNITY)

1. Dampak berlakunya Undang-Undang Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang mengamanatkan dilimpahkannya BPHTB dan PBB Sektor Perdesaan dan Perkotaan dari Pusat ke Daerah. Hal ini merupakan peluang bagi peningkatan penerimaan pendapatan daerah;
2. Dukungan dari unsur pimpinan dan Lembaga Legislatif kepada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang atas pengelolaan pajak daerah di wilayah Kabupaten Serang;
3. Kondisi sosial masyarakat Kabupaten Serang yang cukup kondusif sehingga dapat mendorong pertumbuhan investasi di Kabupaten Serang;

4. Dengan semakin meningkatnya pertumbuhan industri, perdagangan dan jasa maka berpeluang meningkatkan potensi pajak daerah;
5. Kemajuan teknologi dan pemanfaatan teknologi informasi;
6. Perkembangan PDRB dan pendapatan perkapita di Kabupaten Serang dari tahun ke tahun mengalami peningkatan;
7. Telah terjalinnya kerjasama yang baik dengan para *stakeholder*, seperti pemerintah pusat, pemerintah propinsi dan pemerintah daerah lainnya, instansi terkait lainnya seperti lembaga perbankan, PT. POS, pengusaha, asosiasi dan tokoh masyarakat sehingga pelayanan publik dapat lebih baik;

ANCAMAN (THREAT)

1. Rendahnya pengetahuan masyarakat dibidang perpajakan daerah termasuk pemahaman tentang teknologi informasi;
2. Kurangnya kesadaran masyarakat dalam melaksanakan kewajiban untuk membayar dan melaporkan pajak/retribusi daerah;
3. Wilayah yang luas dengan keterbatasan sumber daya manusia akan menyulitkan pelayanan secara merata kepada masyarakat;
4. Kebijakan/regulasi pemerintah pusat belum ditindaklanjuti dengan petunjuk teknis yang diatur dengan peraturan pemerintah sehingga penerapan atas kebijakan pemerintah pusat menyulitkan pemerintah daerah khususnya dalam bidang perpajakan daerah;
5. Dikarenakan adanya lokasi objek pajak/subjek pajak dengan kabupaten/kota yang berada di sekitar wilayah Kabupaten Serang, maka akan berdampak terhadap pembagian realisasi pajak itu sendiri terhadap masing-masing wilayah;

STRATEGI UMUM KINERJA BADAN PENDAPATAN DAERAH KABUPATEN SERANG:

- a. **Tahap Perencanaan;** Perencanaan dilakukan secara komprehensif dan menyeluruh dengan mempertimbangkan usulan dari bidang-bidang pengelola pajak daerah dan retribusi daerah realisasi tahun berjalan dan tahun-tahun sebelumnya atas berbagai potensi pajak daerah sehingga dapat ditentukan jumlah besaran target dan realisasi penerimaan pajak daerah dan Retribusi Daerah untuk jangka waktu tertentu;
- b. **Tahap Pelaksanaan;** pelaksanaan dii dengan kegiatan penggalian potensi, pendaftaran, pendataan, penetapan, pemeriksaan, penagihan, dan pelaporan atas kegiatan pemungutan pajak daerah;
- c. **Tahap Koordinasi;** Koordinasi dilakukan dengan instansi terkait sebagai unit kerja pengelola sumber pajak daerah;

- d. **Tahap Pengawasan;** Pengawasan internal maupun eksternal dilakukan secara periodik dan temporer.
- e. **Tahap Evaluasi;** Evaluasi dilakukan secara internal setiap bulan dan eksternal setiap triwulan dengan melibatkan BAPENDA pengelola PAD, BAPENDA pendukung termasuk unsur legislatif dan BUMD.

Isu penting dalam rencana penyelenggaraan tugas pokok dan fungsi Badan Pendapatan Daerah yaitu melaksanakan urusan Pemerintah Daerah di bidang pengelolaan pendapatan daerah berdasarkan asas otonomi daerah dan tugas pembantuan yaitu penerimaan pajak daerah dan Retribusi Daerah.

Rencana Kerja Pembangunan Daerah (RKPD) merupakan kerangka dan langkah dalam menghimpun dan menyusun semua rencana kebutuhan pembangunan daerah. Sudah menjadi kewajiban apabila kebutuhan akan selalu lebih besar daripada sumber daya yang dimiliki.

Dengan melihat dan membandingkan antara keinginan (rencana pembangunan) dengan realita kemampuan yang dimiliki, maka dilakukanlah seleksi terhadap rencana pembangunan untuk menuju skala prioritas rencana pembangunan hingga akhirnya disusunlah rumusan kebijakan umum anggaran.

Isu strategis pada RPJMD 2021-2026 sebagai berikut:

1. Kualitas pelayanan pendidikan bagi masyarakat belum merata
2. Masih adanya kasus- kasus AKI dan AKB serta Stunting yang terjadi di tengah-tengah masyarakat serta belum meratanya akses dan layanan kesehatan yang berkualitas
3. Belum tuntasnya pengembangan infrastruktur dasar daerah dan pembangunan pusat pemerintahan kabupaten Serang
4. Masih tingginya angka kemiskinan ditengah-tengah masyarakat, terutama terkait dengan tingginya angka pengangguran
5. Penyelenggaraan tata kelola pemerintahan di Kabupaten Serang terutama pada Organisasi Pemerintah daerah belum seluruhnya mencapai tingkatan pada standar yang baik
6. Kegiatan perekonomian masyarakat belum berkembang secara optimal terutama pada pertumbuhan ekonomi inklusif dan berkelanjutan berbasis sumber daya ekonomi lokal.
7. Tingkat kesadaran masyarakat yang belum mencerminkan ketentraman, keamanan dan ketertiban yang sesuai dengan peraturan perundang-undangan
8. Belum meratanya pembangunan antar wilayah (kecamatan)
9. Masih banyak ditemukan tatakelola lingkungan hidup baik yang berada di wilayah industri, permukiman dan perumahan belum sesuai dengan standar lingkungan hidup, terutama terkait dengan persoalan penanganan pencemaran lingkungan dan limbah
10. Masih tingginya angka ketergantungan fiscal daerah pada Pemerintah dan Provinsi Banten dalam hal pendanaan pembangunan

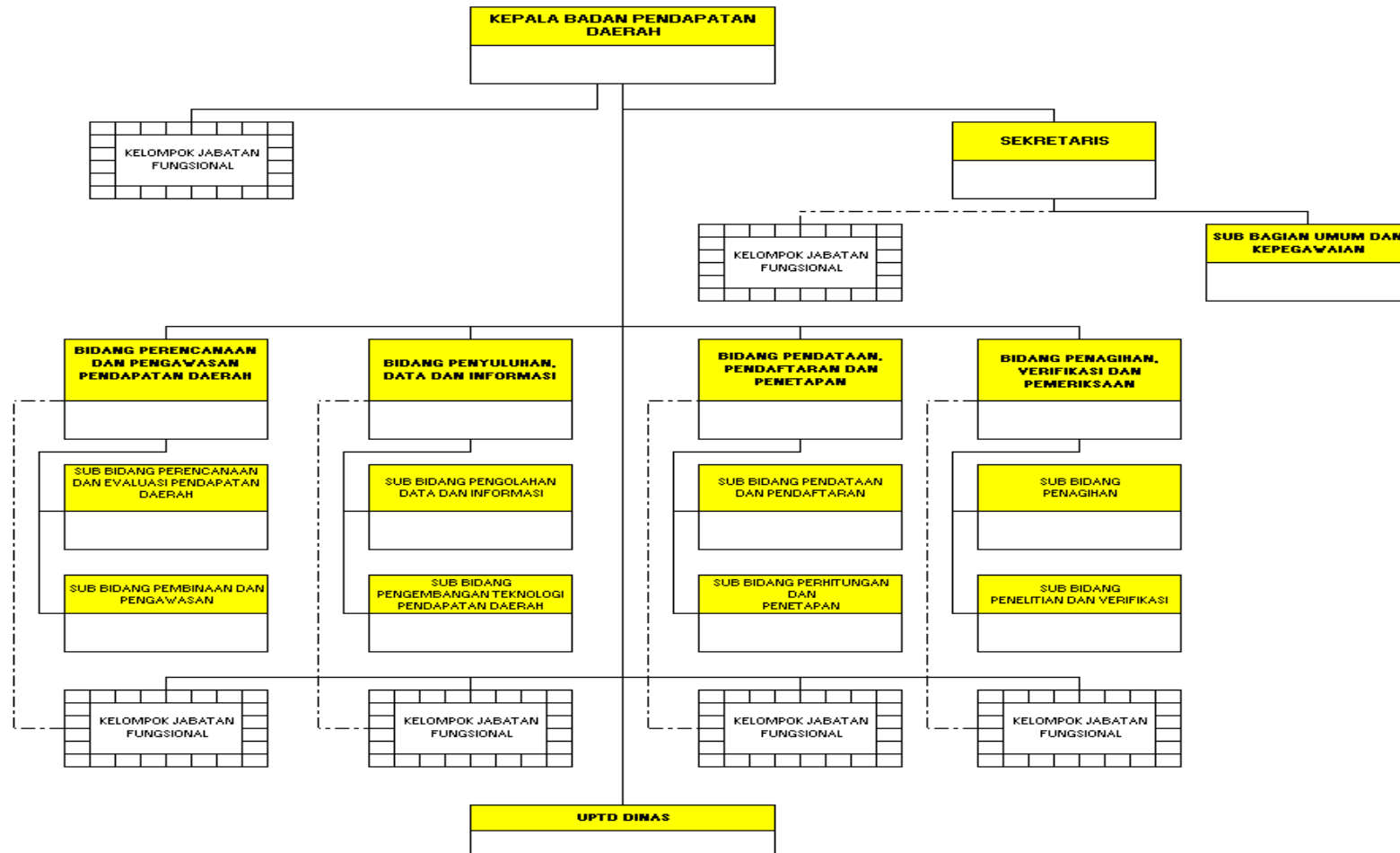
11. Masih banyak ditemukan kondisi kualitas lingkungan permukiman dan perumahan yang belum memenuhi persyaratan hidup layak, terutama terkait dengan rumah tidak layak huni, kualitas sanitasi lingkungan dan persampahan.

Dengan telah ditetapkannya prioritas pembangunan pada tahun 2025, program dan kegiatan harus diarahkan untuk mendukung tercapainya seluruh target yang tertuang di dalam RPJMD Kabupaten Serang Tahun 2021-2026. Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang merupakan perangkat daerah sebagai unsur pelaksana penyelenggaraan pemerintahan daerah bidang keuangan, dipimpin oleh seorang Kepala Badan yang berada dibawah dan bertanggung jawab kepada Bupati melalui Sekretaris Daerah.

Berdasarkan Peraturan Bupati Serang Nomor 85 Tahun 2022 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang, susunan organisasi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang terdiri dari Kepala Badan, Sekretaris yang membawahi 1 (satu) Kepala Sub Bagian, 4 (empat) Kepala Bidang yang masing-masing membawahi 2 (dua) Kepala Sub Bidang, dan 1 Unit Pelaksana Teknis Pelayanan Pajak, dengan susunan sebagai berikut:

- a. Kepala Badan;
- b. Sekretariat membawahi :
 - Sub Bagian Umum dan Kepegawaian.
- c. Bidang Perencanaan dan Pengawasan Pendapatan Daerah membawahi
 1. Sub Bidang Perencanaan dan Evaluasi Pendapatan Daerah;
 2. Sub Bidang Pembinaan dan Pengawasan;
- d. Bidang Penyuluhan, Data dan Informasi membawahi :
 1. Sub Bidang Pengolahan Data dan Informasi;
 2. Sub Bidang Pengembangan Teknologi Pendapatan Daerah;
- e. Bidang Pendataan, Pendaftaran dan Penetapan membawahi:
 1. Sub Bidang Pendataan dan Pendaftaran;
 2. Sub Bidang Perhitungan dan Penetapan;
- f. Bidang Penagihan, Verifikasi dan Pemeriksaan:
 1. Sub Bidang Penagihan;
 2. Sub Bidang Penelitian dan Verifikasi;
- g. Kelompok Jabatan Fungsional
- h. Unit Pelaksana Teknis.

Gambar 2.3.1 Struktur Organisasi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang



2.4 Review Terhadap Rancangan Akhir RKPD

Tabel berikut menyajikan perbandingan pagu anggaran Rancangan Akhir RKPD dengan Pagu Kebutuhan Dana Tahun Anggaran 2025. Berdasarkan tabel tersebut, terdapat perbedaan antara pagu pada Rancangan Akhir RKPD 2025 dengan Kebutuhan Dana tahun 2025 pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang. Hal ini menunjukkan ketidakselarasan antara rencana kerja Pemerintah Daerah Kabupaten Serang dengan rencana kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang pada tahun 2025. Pagu ini merupakan hasil dari evaluasi yang dilaksanakan oleh Pemerintah Provinsi Banten, sehingga harus disesuaikan kembali.

**Tabel 2.4.1 Review Terhadap Rancangan Akhir RKPD 2025 Kabupaten Serang
Nama Perangkat Daerah : Badan Pendapatan Daerah**

No	Rancangan RKPD					Hasil Analisis Kebutuhan					
	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Pagu Indikatif Rancangan RKPD 2025	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Kebutuhan	Catatan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	UNSUR PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN					UNSUR PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN					
	KEUANGAN					KEUANGAN					
I	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Persentase Perencanaan dan Penganggaran Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	Serang	100%	39.513.865.970	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Persentase Perencanaan dan Penganggaran Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	Serang	100%	54.420.263.749	
1	Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase dokumen perencanaan, pengendalian dan evaluasi pelaksanaan program, kegiatan, dan anggaran perangkat daerah yang disusun tepat waktu	Serang	100%	81.763.870	Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase dokumen perencanaan, pengendalian dan evaluasi pelaksanaan program, kegiatan, dan anggaran perangkat daerah yang disusun tepat waktu	Serang	100%	76.949.500	
1.1	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Serang	9 Dokumen	27.675.470	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Serang	9 Dokumen	31.050.000	
1.2	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Serang	2 Dokumen	15.678.200	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Serang	2 Dokumen	14.640.000	
1.3	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Serang	2 Dokumen	15.678.200	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Serang	2 Dokumen	14.640.000	
1.4	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Serang	4 Laporan	22.732.000	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Serang	4 Laporan	16.619.500	
2	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Penatausahaan Keuangan Perangkat Daerah	Serang	100%	36.255.874.300	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Penatausahaan Keuangan Perangkat Daerah	Serang	100%	47.533.892.541	
2.1	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	Serang	73 Orang/Bulan	35.949.800.000	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	Serang	73 Orang/Bulan	47.530.298.041	

No	Rancangan RKPD					Hasil Analisis Kebutuhan					
	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Pagu Indikatif Rancangan RKPD 2025	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Kebutuhan	Catatan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.2	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Serang	4 Dokumen	302.400.000	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN				
2.3	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Serang	12 Laporan	3.674.300	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Serang	4 Laporan	3.594.500	
3	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase penyediaan kebutuhan administrasi perkantoran	Serang	100%	1.161.053.300	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase penyediaan kebutuhan administrasi perkantoran	Serang	100%	2.539.307.300	
3.1	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	Serang	3 Paket	55.883.250	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	Serang	2 Paket	59.912.000	
3.2	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	Serang	3 Paket	5.562.000	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	Serang	6 Paket	324.109.000	
3.3	Penyediaan Bahan Logistik	Jumlah Paket Bahan Logistik kantor yang disediakan	Serang	3 Paket	188.024.050	Penyediaan Bahan Logistik	Jumlah Paket Bahan Logistik kantor yang disediakan	Serang	2 Paket	226.231.300	
3.4	Penyediaan Barang Cetak & Penggandaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan	Serang	3 Paket	60.084.000	Penyediaan Barang Cetak & Penggandaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan	Serang	2 Paket	179.155.000	
3.5	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan yang Disediakan	Serang	12 Dokumen	18.000.000	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan yang Disediakan	Serang	12 Dokumen	18.000.000	
3.6	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Serang	4 Laporan	833.500.000	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Serang	4 Laporan	1.731.900.000	
4	Pengadaan Barang Miik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	Serang	100%	2.778.000	Pengadaan Barang Miik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	Serang	100%	1.396.050.000	
4.1	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Serang	2 unit	900.000	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Serang	2 unit	1.308.000.000	Kendaraan operasional Molling
4.2	Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	Serang	4 Unit	1.878.000	Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	Serang	1 Unit	88.050.000	

No	Rancangan RKPD					Hasil Analisis Kebutuhan					
	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Pagu Indikatif Rancangan RKPD 2025	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Kebutuhan	Catatan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Jasa Penunjang Kinerja Perangkat Daerah	Serang	100%	1.563.569.500	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Jasa Penunjang Kinerja Perangkat Daerah	Serang	100%	1.897.917.728	
5.1	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Serang	4 Laporan	6.996.000	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Serang	1 Laporan	10.000.000	
5.2	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	Serang	4 Laporan	828.400.000	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	Serang	4 Laporan	1.013.756.456	
5.3	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	Serang	4 Laporan	728.173.500	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	Serang	4 Laporan	874.161.272	
6	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Presentase Barang Milik Daerah Dalam Kondisi Baik	Serang	100%	448.827.000	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Presentase Barang Milik Daerah Dalam Kondisi Baik	Serang	100%	976.146.680	
6.1	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	Serang	33 Unit	242.430.000	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	Serang	33 Unit	268.601.200	
6.2	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	Serang	44 Unit	31.160.000	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	Serang	80 Unit	56.400.000	
6.3	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Serang	1 Unit	118.197.000	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/ Direhabilitasi	Serang	2 Unit	530.265.480	
6.4	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Serang	44 Unit	57.040.000	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Serang	43 Unit	120.880.000	
II	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Tingkat ketercapaian target pendapatan asli daerah	Serang	100%	3.802.080.180	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Tingkat ketercapaian target pendapatan asli daerah	Serang	100%	8.486.620.456	
7	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Dokumen Target Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang tersedia secara tepat waktu	Serang	100%	3.802.080.180	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Dokumen Target Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang tersedia secara tepat waktu	Serang	100%	8.486.620.456	

No	Rancangan RKPD					Hasil Analisis Kebutuhan					
	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Pagu Indikatif Rancangan RKPD 2025	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Kebutuhan	Catatan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Persentase Dokumen Regulasi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang ditetapkan tepat waktu	Serang	100%			Capaian Dokumen Regulasi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang ditetapkan tepat waktu	Serang	100%		
		Persentase pengawasan pajak daerah dan retribusi daerah yang dilaksanakan secara efektif	Serang	100%			Capaian pengawasan pajak daerah dan retribusi daerah yang dilaksanakan secara efektif	Serang	100%		
		Persentase pelaksanaan penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah dan retribusi daerah	Serang	100%			Capaian pelaksanaan penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah dan retribusi daerah	Serang	100%		
		Persentase Pelaksanaan Pengolahan Basis Data Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Serang	100%			Capaian Pelaksanaan Pengolahan Basis Data Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Serang	100%		
		Persentase Pengembangan Teknologi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Serang	100%			Capaian Pengembangan Teknologi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Serang	100%		
		Persentase Pelaksanaan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Serang	100%			Capaian Pelaksanaan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Serang	100%		
		Persentase Pelaksanaan Penilaian PBB P2	Serang	100%			Capaian Pelaksanaan Penilaian PBB P2	Serang	100%		
		Persentase Pelaksanaan Penetapan Wajib Pajak Daerah	Serang	100%			Capaian Pelaksanaan Penetapan Wajib Pajak Daerah	Serang	100%		
		Persentase Realisasi Penagihan Pajak Daerah	Serang	100%			Capaian Realisasi Penagihan Pajak Daerah	Serang	100%		
		Persentase Pelaksanaan Pemeriksaan Pajak Daerah	Serang	100%			Capaian Pelaksanaan Pemeriksaan Pajak Daerah	Serang	100%		
		Persentase Pelaksanaan Verifikasi Pajak Daerah	Serang	100%			Capaian Pelaksanaan Verifikasi Pajak Daerah	Serang	100%		
7.1	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	Serang	2 Dokumen	333.482.000	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	Serang	2 Dokumen	479.060.000	Rekonsiliasi Pajak Daerah
7.2	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta penyusunan kebijakan pajak daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	Serang	5 Dokumen	10.118.000	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta penyusunan kebijakan pajak daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	Serang	10 Dokumen	78.200.000	

No	Rancangan RKPD					Hasil Analisis Kebutuhan					
	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Pagu Indikatif Rancangan RKPD 2025	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Kebutuhan	Catatan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.3	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	443.402.084	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	1.712.716.000	Anugrah Pajak Daerah dan Desiminasi Pajak Daerah/Opsen
7.4	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Serang	4 Unit	490.000.000	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Serang	54 Unit	1.447.767.264	
7.5	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	543.470.000	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	711.367.120	Pemutakhiran Objek Pajak dan SMART MAP
7.6	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	439.904.000	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Serang	12 Laporan	807.287.632	
7.7	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	Serang	25 Objek Pajak	611.075.532	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	Serang	25 Objek Pajak	712.475.500	Penilaian Objek Pajak dan Zona Nilai Tanah (ZNT)
7.8	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	499.929.500	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	712.059.924	
7.9	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Serang	10.144 Layanan	32.372.600	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Serang	10.144 Layanan	411.476.688	Pelayanan keliling/moling pajak daerah dan keg di UPT
7.10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang Telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi	Serang	12 Dokumen	3.600.000	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang Telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi	Serang	12 Dokumen	17.800.000	
7.11	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	95.600.000	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	671.646.000	Kegiatan opsen PKB dan BBNKB/Razia Pajak Kendaraan Bermotor

No	Rancangan RKPD					Hasil Analisis Kebutuhan					
	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Pagu Indikatif Rancangan RKPD 2025	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Lokasi	Target Kinerja	Kebutuhan	Catatan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	4.800.000	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	3.840.000	
7.13	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	287.026.464	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	507.974.528	
7.14	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	Serang	4 Laporan	6.400.000	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	Serang	4 Laporan	115.893.800	
7.15	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Serang	4 Laporan	900.000	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Serang	2 Laporan	97.056.000	
	BELANJA OPERASI				7.366.146.150	BELANJA OPERASI				15.376.586.164	
	BELANJA GAJI DAN TUNJANGAN				35.949.800.000	BELANJA GAJI DAN TUNJANGAN				47.530.298.041	
	TOTAL BELANJA				43.315.946.150	TOTAL BELANJA				62.906.884.205	

2.5 Penelaahan Usulan Program dan Kegiatan Masyarakat

Sebagai Organisasi Perangkat Daerah Pengelola Pajak Daerah dan Retribusi Daerah dan dalam upaya meningkatkan pelayanan langsung kepada masyarakat baik dalam pelaksanaan teknis maupun mendukung pelaksanaan tugas Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang mempunyai 1 Unit Pelaksana Teknis.

Rencana kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang diselaraskan dengan Rencana Program, kegiatan dan sub kegiatan dan Prioritas Pembangunan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 yaitu :

1. Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota, dengan kegiatan dan sub kegiatan :
 1. Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah;
 - a) Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah;
 - b) Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA SKPD;
 - c) Koordinasi dan Penyusunan DPA SKPD;
 - d) Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah.
 2. Administrasi Keuangan Perangkat Daerah;
 - a) Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN;
 - b) Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN;
 - c) Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran
 3. Administrasi Umum Perangkat Daerah;
 - a) Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor
 - b) Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor
 - c) Penyediaan Bahan Logistik
 - d) Penyediaan Barang Cetak & Penggandaan
 - e) Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan
 - f) Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD
 4. Pengadaan Barang Miik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah;
 - a) Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan;
 - b) Pengadaan Mebel
 5. Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah;
 - a) Penyediaan Jasa Surat Menyurat

- b) Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik
 - c) Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor
6. Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah;
- a) Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan
 - b) Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya
 - c) Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya
 - d) Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya
2. Program Pengelolaan Pendapatan Daerah dengan kegiatan:
1. Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah;
- 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
 - 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
 - n) Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah
 - o) Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah

Anggaran disesuaikan dengan plafon pagu indikatif yang ada pada Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD).

Pada saat Pelaksanaan Musyawarah Rencana Pembangunan (Musrembang) Tahun 2025 tidak ada usulan yang berkaitan langsung dengan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang namun program yang dilaksanakan tetap mengacu pada prioritas yang telah dicanangkan dalam Rencana Kerja. Program dan kegiatan dalam Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang tahun 2025 disusun dengan mengakomodir usulan-usulan program dan kegiatan dari seluruh bidang kemudian dilakukan penyelarasan pada sekretariat untuk seterusnya disusun menjadi Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang. Usulan program dan kegiatan dari Sekretariat yang mengakomodir seluruh kepentingan bidang kemudian disusun menjadi program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang. Program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah ditetapkan dimaksudkan untuk pelaksanaan tugas dan fungsi sesuai dengan Peraturan Daerah Kabupaten Serang 10 Tahun 2018 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Kabupaten Serang Nomor 11 Tahun 2016 Tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Serang.

Tabel 2.5.1 Usulan Program dan Kegiatan dari Para Pemangku Kepentingan Tahun 2025

Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja	Target Capaian	Lokasi	Besaran/Volume	Catatan
1	2	3	4	5	6
UNSUR PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN					
KEUANGAN					
PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Persentase Perencanaan dan Penganggaran Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	100%	Serang	54.420.263.749	
Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase dokumen perencanaan, pengendalian dan evaluasi pelaksanaan program, kegiatan, dan anggaran perangkat daerah yang disusun tepat waktu	100%	Serang	76.949.500	
Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	9 Dokumen	Serang	31.050.000	
Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	2 Dokumen	Serang	14.640.000	
Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	2 Dokumen	Serang	14.640.000	
Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	4 Laporan	Serang	16.619.500	
Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Penatausahaan Keuangan Perangkat Daerah	100%	Serang	47.533.892.541	
Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	73 Orang/Bulan	Serang	47.530.298.041	
Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN				
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	4 Laporan	Serang	3.594.500	

Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja	Target Capaian	Lokasi	Besaran/Volume	Catatan
1	2	3	4	5	6
Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase penyediaan kebutuhan administrasi perkantoran	100%	Serang	2.539.307.300	
Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	2 Paket	Serang	59.912.000	
Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	6 Paket	Serang	324.109.000	
Penyediaan Bahan Logistik	Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	2 Paket	Serang	226.231.300	
Penyediaan Barang Cetak & Penggandaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan	2 Paket	Serang	179.155.000	
Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan yang Disediakan	12 Dokumen	Serang	18.000.000	
Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	4 Laporan	Serang	1.731.900.000	
Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	100%	Serang	1.396.050.000	
Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	2 unit	Serang	1.308.000.000	
Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	1 Unit	Serang	88.050.000	
Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Jasa Penunjang Kinerja Perangkat Daerah	100%	Serang	1.897.917.728	
Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	4 Laporan	Serang	10.000.000	
Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	4 Laporan	Serang	1.013.756.456	
Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	4 Laporan	Serang	874.161.272	
Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Barang Milik Daerah Dalam Kondisi Baik	100%	Serang	976.146.680	
Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	33 Unit	Serang	268.601.200	
Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	80 Unit	Serang	56.400.000	
Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	1 Unit	Serang	530.265.480	
Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	43 Unit	Serang	120.880.000	
PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Tingkat ketercapaian target pendapatan asli daerah	100%	Serang	8.486.620.456	
Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Capaian Dokumen Target Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang tersedia secara tepat waktu	100%	Serang	8.486.620.456	
	Capaian Dokumen Regulasi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang ditetapkan tepat waktu	100%	Serang		
	Capaian pengawasan pajak daerah dan retribusi daerah yang dilaksanakan secara efektif	100%	Serang		
	Capaian pelaksanaan penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah dan retribusi daerah	100%	Serang		

Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja	Target Capaian	Lokasi	Besaran/Volume	Catatan
1	2	3	4	5	6
	Capaian Pelaksanaan Pengolahan Basis Data Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	100%	Serang		
	Capaian Pengembangan Teknologi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	100%	Serang		
	Capaian Pelaksanaan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	100%	Serang		
	Capaian Pelaksanaan Penilaian PBB P2	100%	Serang		
	Capaian Pelaksanaan Penetapan Wajib Pajak Daerah	100%	Serang		
	Capaian Realisasi Penagihan Pajak Daerah	100%	Serang		
	Capaian Pelaksanaan Pemeriksaan Pajak Daerah	100%	Serang		
	Capaian Pelaksanaan Verifikasi Pajak Daerah	100%	Serang		
Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	2 Dokumen	Serang	479.060.000	
Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta penyusunan kebijakan pajak daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analisis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	20 Dokumen	Serang	78.200.000	
Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	4 Laporan	Serang	1.712.716.000	
Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	54 Unit	Serang	1.447.767.264	
Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	4 Laporan	Serang	711.367.120	
Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	4 Laporan	Serang	807.287.632	
Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	25 Objek Pajak	Serang	712.475.500	
Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	4 Dokumen	Serang	712.059.924	
Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	10.144 Layanan	Serang	411.476.688	
Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang Telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi	12 Dokumen	Serang	17.800.000	
Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	4 Dokumen	Serang	671.646.000	
Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	4 Dokumen	Serang	3.840.000	
Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	4 Dokumen	Serang	507.974.528	
Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	4 Laporan	Serang	115.893.800	
Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	2 Laporan	Serang	97.056.000	
BELANJA OPERASI				15.376.586.164	
BELANJA GAJI DAN TUNJANGAN				47.530.298.041	
TOTAL BELANJA				62.906.884.205	

BAB III

TUJUAN DAN SASARAN BAPENDA

3.1 Telaahan terhadap Kebijakan Nasional

Pelaksanaan pembangunan di Kabupaten Serang tidak dapat dilakukan oleh Pemerintah Kabupaten Serang semata, akan tetapi perlu dukungan dari *stakeholders* lainnya seperti legislatif, instansi vertikal yang ada di wilayah Kabupaten Serang, serta masyarakat termasuk dunia usaha didalamnya yang berkewajiban untuk melaksanakan program-program yang telah ditetapkan dalam Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) Provinsi Banten tahun 2017-2022.

Berkaitan dengan hal tersebut, maka Pemerintah Daerah Kabupaten Serang berkewajiban untuk menyusun rencana strategis yang memuat visi, misi, tujuan, strategi, kebijakan, program, kegiatan pokok dan prioritas pembangunan sesuai dengan tugas dan fungsinya sehingga terwujud sinergitas perencanaan, pelaksanaan, pengendalian dan pengawasan pembangunan yang berkesinambungan sampai dengan tahun 2026.

Sebagaimana yang telah dijelaskan di atas bahwa Penyusunan RPJMD harus memperhatikan RPJMN dan RPJMD Provinsi, hal itu dikarenakan pembangunan daerah merupakan bagian integral dari pembangunan nasional. Sesuai dengan RPJMD Provinsi Banten 2017-2022, skala prioritas pembangunan Provinsi Banten selama kurun waktu lima tahun (2017-2022) adalah:

1. Penanggulangan kemiskinan, pengangguran dan peningkatan kesejahteraan sosial;
2. Peningkatan daya saing sumber daya manusia;
3. Peningkatan daya saing perekonomian;
4. Peningkatan kualitas pelayanan prasarana dan sarana wilayah;
5. Pengelolaan tata ruang, sumber daya alam, dan lingkungan hidup;
6. Penyelenggaraan tata pemerintahan yang baik dan bersih; dan
7. Pengembangan dan pembangunan serta optimalisasi fungsi dan peran pusat pertumbuhan dan kawasan strategis.

3.2 Tujuan Dan Sasaran Renja Bapenda

Berdasarkan Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah sebagaimana telah diubah beberapa kali, terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan Undang-undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional bahwa perencanaan pembangunan nasional harus bersifat terpadu, menyeluruh, sistematis dan tanggap terhadap tahun, dengan memperhitungkan faktor-faktor penentu

keberhasilan yang ada, dan tujuan yang realistis yang dapat dicapai. Renja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang diharapkan mampu memberikan kontribusi nyata dalam keberhasilan pencapaian harapan terhadap terwujudnya visi dan misi Kepala Daerah, karena hal tersebut merupakan janji Kepala Daerah terpilih dalam Pemilihan Umum Kepala Daerah sebagai puncak ukuran keberhasilan yang dicita-citakan dalam penyelenggaraan Pembangunan Jangka Menengah Kabupaten Serang 2021-2026.

Dengan mempertimbangkan potensi, kondisi, permasalahan, tantangan dan peluang yang dimiliki oleh Badan pendapatan daerah Kabupaten Serang, serta dalam rangka mendukung upaya pencapaian Visi pembangunan Kabupaten Serang Tahun 2021-2026 yang ditetapkan dalam RPJMD Kabupaten Serang Tahun 2021-2026 adalah "*Terwujudnya Kabupaten Serang Yang Semakin Maju, Sejahtera, Berkeadilan dan Agamis*". Visi pembangunan Kabupaten Serang Tahun 2021-2026 tersebut diharapkan mampu mendukung pencapaian visi pembangunan Kabupaten Serang Tahun 2006-2026 sebagaimana tertuang dalam Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah (RPJPD) Kabupaten Serang Tahun 2006-2026 yaitu: "Serang yang Islami, Maju, Adil, Sejahtera dan Harmonis". Dalam konteks keterpaduan pembangunan nasional dan provinsi, visi pembangunan Kabupaten Serang Tahun 2021-2026 merupakan wujud komitmen seluruh masyarakat Kabupaten Serang untuk mendukung pencapaian visi pembangunan Provinsi Banten dan visi pembangunan nasional.

Uraian makna yang terkandung dalam Visi pembangunan Kabupaten Serang Tahun 2021-2026 adalah sebagai berikut:

MAJU : Pembangunan dilakukan di segala sektor untuk meningkatkan pelayanan dasar dan perekonomian masyarakat yang didukung dengan pembenahan infrastruktur pada diseluruh wilayah Kabupaten Serang.

SEJAHTERA : Perwujudan terpenuhinya kebutuhan lahiriah (pangan, sandang, papan, kesehatan dan pendidikan) dan kebutuhan batiniah (agama dan budaya) masyarakat Kabupaten Serang. Kesejahteraan dalam artinya yang sejati adalah keseimbangan hidup yang merupakan buah dari kemampuan seseorang untuk memenuhi tuntutan dasar seluruh dimensi dirinya, meliputi ruhani, akal, dan jasad. Kesejahteraan yang seperti inilah yang akan membentuk kepercayaan diri yang tinggi pada masyarakat Kabupaten Serang untuk mencapai kualitas kehidupan yang semakin baik.

BERKEADILAN: Pembangunan di Kabupaten Serang dilakukan secara merata dengan memperhatikan aspek kewilayahan dan

mempertimbangkan aspek sosial-ekonomi masyarakat untuk mewujudkan pembangunan yang berkelanjutan.

AGAMIS : Perwujudan implementasi norma agama dan nilai budaya sebagai landasan moral dan spiritual dalam seluruh aspek kehidupan bermasyarakat dalam rangka penyelenggaraan pembangunan yang dilaksanakan oleh seluruh masyarakat Kabupaten Serang yang memiliki keutamaan untuk selalu melaksanakan kebaikan dan mencegah kemungkaran sehingga terbentuk karakter dan jati diri masyarakat yang berakhlak mulia dan berbudaya.

Untuk mencapai visi tersebut, dirumuskan beberapa misi sebagai berikut:

1. Meningkatkan perluasan dan pemerataan kesempatan memperoleh pendidikan dan layanan pendidikan yang bermutu disetiap jalur dan jenjang pendidikan serta melestarikan dan mengembangkan tradisi budaya sebagai kearifan lokal yang tumbuh dan hidup ditengah masyarakat
2. Meningkatkan pelayanan kesehatan yang bermutu, merata dan terjangkau yang didukung oleh tenaga kesehatan yang profesional
3. Meningkatkan pembangunan sarana prasarana wilayah, Penataan Ruang Dan Permukiman yang memadai dan berkualitas.
4. Meningkatkan kemandirian dan daya saing ekonomi masyarakat, untuk optimalisasi penyerapan tenaga kerja dan penanggulangan kemiskinan.
5. Meningkatkan Tata Kelola Pemerintahan Yang Baik Serta Pelayanan Publik Yang Prima Didukung Kapasitas Birokrasi Yang Berintegritas, Kompeten Dan Profesional.
6. Memantapkan Fungsi Dan Peran Agama Sebagai Landasan Moral Dan Spiritual Dalam Kehidupan Individu, Bermasyarakat Dan Bernegara.

Sebagaimana diurai pada bagian terdahulu, bahwa tugas pokok dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang adalah melaksanakan tugas pemerintahan di bidang pendapatan daerah sebagai unsur penunjang pemerintahan daerah.

Dapat disimpulkan bahwa Badan Pendapatan Daerah mempunyai Indikator Kinerja Utama, sebagai berikut:

1. Tingkat Pertumbuhan Pendapatan Asli Daerah (PAD)

Dari visi Kabupaten Dengan penetapan misi Kabupaten Serang tersebut, sebagai ukuran keberhasilan yang diinginkan oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang pada misi ke 5, sejalan dengan isu

strategis tugas pokok dan fungsinya, maka tujuan dan sasaran Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang yang sinergi dengan tujuan dan sasaran pembangunan dalam RPJMD Kabupaten Serang tahun 2021-2026 yaitu sebagai berikut

**Tabel 3.2.1 Tujuan dan Sasaran Renja
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang**

VISI/MISI	TUJUAN	SASARAN	INDIKATOR SASARAN	PROGRAM	INDIKATOR PROGRAM	KEGIATAN
Visi Kab.Serang <i>“Terwujudnya Kabupaten Serang Yang Semakin Maju, Sejahtera, Berkeadilan dan Agamis”.</i>	Meningkatkan kualitas tata kelola pemerintahan & pelayanan publik	Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah	Tingkat Pertumbuhan Pendapatan Asli Daerah	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Tingkat ketercapaian target Pendapatan Asli Daerah	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah
	Misi ke-5 Meningkatkan Tata Kelola Pemerintahan Yang Baik Serta Pelayanan Publik Yang Prima Didukung Kapasitas Birokrasi Yang Berintegritas, Kompeten Dan Profesional	Meningkatnya kinerja penyelenggaraan pemerintahan daerah	Nilai SAKIP	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KAB/KOTA	Persentase perencanaan dan penganggaran, pelayanan administrasi keuangan, barang milik daerah dan administrasi umum perangkat daerah	<ol style="list-style-type: none"> 1. Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah 2. Administrasi Keuangan Perangkat Daerah 3. Administrasi Umum Perangkat Daerah 4. Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah 5. Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah 6. Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

3.3 Program dan Kegiatan Tahun 2025

Program adalah instrumen kebijakan yang berisi satu atau lebih kegiatan yang dilaksanakan oleh instansi pemerintah/lembaga untuk mencapai sasaran dan tujuan serta memperoleh alokasi anggaran, atau kegiatan masyarakat yang dikoordinasikan oleh instansi pemerintah. Program/kegiatan BAPENDA adalah sekumpulan rencana kerja suatu BAPENDA, dimana perumusan program dan kegiatan sesuai dengan prioritas dan sasaran pembangunan tahun yang direncanakan berdasarkan tingkat urgensi dan relevansinya, yang disesuaikan dengan kebutuhan dan kemampuan untuk mencegah isu-isu penting terkait penyelenggaraan tugas pokok dan fungsi BAPENDA dalam pembangunan daerah.

Perumusan program dan kegiatan pada tahap ini, merupakan penyesuaian antara identifikasi kebutuhan program dan kegiatan berdasarkan hasil analisis dengan arahan prioritas program dan kegiatan BAPENDA menurut Rancangan Akhir RKPD 2025, serta mempertimbangkan hasil telaahan kebijakan nasional, dan kebijakan provinsi.

Perumusan program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun 2025 dilakukan dengan pertimbangan hal-hal sebagai berikut :

1. Mendukung terwujudnya target kinerja pemerintah daerah, baik ditinjau dari aspek kesejahteraan masyarakat, pelayanan umum urusan wajib dan pilihan serta aspek daya saing yang dituntut oleh Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 Tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian, Dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Akhir Peraturan Daerah Tentang Rencanan 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;
2. Mendukung tercapainya perwujudan Kabupaten Serang yang memiliki keunggulan lokal;
3. Mendukung tercapainya standar pelayanan minimal/standar Nasional yang telah ditetapkan oleh pemerintah.

Tabel berikut dapat dilihat gambaran plafon dana belanja langsung untuk masing-masing program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang, tahun 2025 yaitu :

Tabel 3.3.1 Rumusan Rencana Program dan Kegiatan Tahun 2025

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Rencana Kerja 2025				Catatan Penting	Perkiraan Maju 2026	
			Lokasi	Target Capaian Kinerja	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								
5.02	KEUANGAN								
5.02.01	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Persentase Perencanaan dan Penganggaran Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	Serang	100%	54.420.263.749	APBD		100%	43.888.123.341
5.02.01.2.01	Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase dokumen perencanaan, pengendalian dan evaluasi pelaksanaan program, kegiatan, dan anggaran perangkat daerah yang disusun tepat waktu	Serang	100%	76.949.500	APBD		100%	185.680.000
5.02.01.2.01.01	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Serang	9 Dokumen	31.050.000	APBD		9 Dokumen	55.000.000
5.02.01.2.01.02	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Serang	2 Dokumen	14.640.000	APBD		2 Dokumen	24.000.000
5.02.01.2.01.04	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Serang	2 Dokumen	14.640.000	APBD		2 Dokumen	24.000.000
5.02.01.2.01.07	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Serang	4 Laporan	16.619.500	APBD		4 Laporan	72.600.000
5.02.01.2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Penatausahaan Keuangan Perangkat Daerah	Serang	100%	47.533.892.541	APBD		100%	36.354.970.000
5.02.01.2.02.01	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	Serang	73 Orang/ Bulan	47.530.298.041	APBD		73 Orang/ Bulan	36.048.800.000
5.02.01.2.02.02	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Serang	4 Dokumen		APBD		4 Dokumen	302.400.000
5.02.01.2.02.07	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/ Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Serang	12 Laporan	3.594.500	APBD		12 Laporan	3.770.000
5.02.01.2.06	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase penyediaan kebutuhan administrasi perkantoran	Serang	100%	2.539.307.300	APBD		100%	2.494.049.160
5.02.01.2.06.01	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	Serang	3 Paket	59.912.000	APBD		3 Paket	63.215.420
5.02.01.2.06.02	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	Serang	3 Paket	324.109.000	APBD		3 Paket	244.120.000
5.02.01.2.06.04	Penyediaan Bahan Logistik	Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	Serang	3 Paket	226.231.300	APBD		3 Paket	197.685.740
5.02.01.2.06.05	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan	Serang	3 Paket	179.155.000	APBD		3 Paket	120.528.000

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Rencana Kerja 2025				Catatan Penting	Perkiraan Maju 2026	
			Lokasi	Target Capaian Kinerja	Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana/Pagu Indikatif
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5.02.01.2.06.06	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan yang Disediakan	Serang	12 Dokumen	18.000.000	APBD		12 Dokumen	18.000.000
5.02.01.2.06.09	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Serang	4 Laporan	1.731.900.000	APBD		4 Laporan	1.850.500.000
5.02.01.2.07	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	Serang	100%	1.396.050.000	APBD		100%	2.044.030.000
5.02.01.2.07.02	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Serang	2 unit	1.308.000.000	APBD			1.900.000.000
5.02.01.2.07.05	Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	Serang	4 Unit	88.050.000	APBD		15 Unit	144.030.000
5.02.01.2.08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Jasa Penunjang Kinerja Perangkat Daerah	Serang	100%	1.897.917.728	APBD		100%	1.733.977.181
5.02.01.2.08.01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Serang	4 Laporan	10.000.000	APBD		4 Laporan	7.000.000
5.02.01.2.08.02	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	Serang	4 Laporan	1.013.756.456	APBD		4 Laporan	860.859.896
5.02.01.2.08.04	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	Serang	4 Laporan	874.161.272	APBD		4 Laporan	866.117.285
5.02.01.2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Presentase Barang Milik Daerah Dalam Kondisi Baik	Serang	100%	976.146.680	APBD		100%	1.075.417.000
5.02.01.2.09.02	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	Serang	33 Unit	268.601.200	APBD		23 Unit	517.115.000
5.02.01.2.09.06	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	Serang	44 Unit	56.400.000	APBD		44 Unit	113.172.000
5.02.01.2.09.09	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Serang	1 Unit	530.265.480	APBD		2 Unit	249.090.000
5.02.01.2.09.11	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Serang	44 Unit	120.880.000	APBD		44 Unit	196.040.000
5.02.04	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Tingkat ketercapaian target pendapatan asli daerah	Serang	100%	8.486.620.456	APBD		100%	9.143.765.500
5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Capaian Dokumen Target Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang tersedia secara tepat waktu	Serang	100%	8.486.620.456	APBD		100%	9.143.765.500
		Capaian Dokumen Regulasi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang ditetapkan tepat waktu		100%				100%	

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Rencana Kerja 2025				Catatan Penting	Perkiraan Maju 2026	
			Lokasi	Target Capaian Kinerja	Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana/Pagu Indikatif
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Capaian pengawasan pajak daerah dan retribusi daerah yang dilaksanakan secara efektif		100%				100%	
		Capaian pelaksanaan penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah dan retribusi daerah		100%				100%	
		Capaian Pelaksanaan Pengolahan Basis Data Pajak Daerah dan Retribusi Daerah		100%				100%	
		Capaian Pengembangan Teknologi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah		100%				100%	
		Capaian Pelaksanaan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah		100%				100%	
		Capaian Pelaksanaan Penilaian PBB P2		100%				100%	
		Capaian Pelaksanaan Penetapan Wajib Pajak Daerah		100%				100%	
		Capaian Realisasi Penagihan Pajak Daerah		100%				100%	
		Capaian Pelaksanaan Pemeriksaan Pajak Daerah		100%				100%	
		Capaian Pelaksanaan Verifikasi Pajak Daerah		100%				100%	
5.02.04.2.01.01	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	Serang	2 Dokumen	479.060.000	APBD		2 Dokumen	513.590.000
5.02.04.2.01.02	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta penyusunan kebijakan pajak daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analisis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	Serang	5 Dokumen	78.200.000	APBD		5 Dokumen	224.345.000
5.02.04.2.01.03	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	1.712.716.000	APBD		4 Laporan	1.624.120.000
5.02.04.2.01.04	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Serang	4 Unit	1.447.767.264	APBD		4 Unit	1.037.890.000
5.02.04.2.01.05	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	711.367.120	APBD		4 Laporan	1.053.735.700
5.02.04.2.01.06	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	807.287.632	APBD		4 Laporan	643.435.600
5.02.04.2.01.07	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	Serang	25 Objek Pajak	712.475.500	APBD		25 Objek Pajak	1.275.465.000
5.02.04.2.01.08	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	712.059.924	APBD		4 Dokumen	674.940.000
5.02.04.2.01.09	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Serang	10.144 Layanan	411.476.688	APBD		10.144 Layanan	444.240.000

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Rencana Kerja 2025				Catatan Penting	Perkiraan Maju 2026	
			Lokasi	Target Capaian Kinerja	Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana/Pagu Indikatif
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5.02.04.2.01.10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang Telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi	Serang	12 Dokumen	17.800.000	APBD		12 Dokumen	43.300.000
5.02.04.2.01.11	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	671.646.000	APBD		4 Dokumen	514.440.000
5.02.04.2.01.12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	3.840.000	APBD		4 Dokumen	130.180.000
5.02.04.2.01.13	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	507.974.528	APBD		4 Dokumen	647.034.200
5.02.04.2.01.14	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	Serang	4 Laporan	115.893.800	APBD		4 Laporan	317.050.000
5.02.04.2.01.15	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Serang	4 Laporan	97.056.000	APBD		4 Laporan	27.400.000
	BELANJA OPERASI				15.376.586.164				16.983.088.841
	BELANJA GAJI DAN TUNJANGAN				47.530.298.041				36.048.800.000
	TOTAL BELANJA				62.906.884.205				53.031.888.841

BAB IV

RENCANA KERJA DAN PENDANAAN BAPENDA

Program Prioritas pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang, antara sebagai berikut:

1. Anugrah Pajak Daerah;
2. Penilaian Zona Nilai Tanah;
3. Pemutkahiran objek pajak;
4. Diskon Pajak dalam rangka HUT Kabupaten Serang;
5. Sasar dan Berkunjung (SANJUNG);
6. Penetapan Pajak Daerah;
7. Rekonsiliasi Pajak Daerah;
8. Desiminasi Pajak Daerah ;
9. Penagihan Pajak Daerah;
10. Verifikasi Piutang Pajak Daerah;
11. Razia Pajak Kendaraan bermotor; dan
12. Penguatan E-TPD Bersama dengan TP2DD.

Di bawah ini disajikan tabel yang menggambarkan Rencana Kerja dan Pendanaan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang Tahun Anggaran 2025. Dapat dilihat bahwa dalam rangka menjalankan program dan kegiatan, Bapenda Kabupaten Serang pada tahun 2025 mendatang mendapatkan pagu indikatif sebesar Rp.43.315.946.150,-, namun berdasarkan hasil analisis kebutuhannya sebesar Rp.62.906.884.205,-. Maka Rencana Kerja Tahun 2025 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang sebesar Rp.62.906.884.205,-, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 4.1 Rencana Kerja dan Pendanaan Tahun 2025 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Rencana Kerja 2025				Catatan Penting
			Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana/Pagu Indikatif	Sumber Dana	
1	2	3	4	5	6	7	8
5	UNSUR PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN						
5.02	KEUANGAN						
5.02.01	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Persentase Perencanaan dan Penganggaran Pelayanan Administrasi Keuangan, Barang Milik Daerah, dan Administrasi Umum Perangkat Daerah	Serang	100%	54.420.263.749	APBD	
5.02.01.2.01	Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase dokumen perencanaan, pengendalian dan evaluasi pelaksanaan program, kegiatan, dan anggaran perangkat daerah yang disusun tepat waktu	Serang	100%	76.949.500	APBD	
5.02.01.2.01.01	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Serang	9 Dokumen	31.050.000	APBD	
5.02.01.2.01.02	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Serang	2 Dokumen	14.640.000	APBD	
5.02.01.2.01.04	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Serang	2 Dokumen	14.640.000	APBD	
5.02.01.2.01.07	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Serang	4 Laporan	16.619.500	APBD	
5.02.01.2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Penatausahaan Keuangan Perangkat Daerah	Serang	100%	47.533.892.541	APBD	
5.02.01.2.02.01	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	Serang	73 Orang/ Bulan	47.530.298.041	APBD	
5.02.01.2.02.02	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Serang	4 Dokumen		APBD	
5.02.01.2.02.07	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Serang	4 Laporan	3.594.500	APBD	
5.02.01.2.06	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase penyediaan kebutuhan administrasi perkantoran	Serang	100%	2.539.307.300	APBD	
5.02.01.2.06.01	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	Serang	2 Paket	59.912.000	APBD	
5.02.01.2.06.02	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	Serang	6 Paket	324.109.000	APBD	
5.02.01.2.06.04	Penyediaan Bahan Logistik	Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	Serang	2 Paket	226.231.300	APBD	
5.02.01.2.06.05	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan	Serang	2 Paket	179.155.000	APBD	
5.02.01.2.06.06	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan yang Disediakan	Serang	12 Dokumen	18.000.000	APBD	
5.02.01.2.06.09	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Serang	4 Laporan	1.731.900.000	APBD	
5.02.01.2.07	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	Serang	100%	1.396.050.000	APBD	

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Rencana Kerja 2025				Catatan Penting
			Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana/Pagu Indikatif	Sumber Dana	
1	2	3	4	5	6	7	8
5.02.01.2.07.02	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Serang	2 unit	1.308.000.000	APBD	
5.02.01.2.07.05	Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	Serang	1 Unit	88.050.000	APBD	
5.02.01.2.08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Penyediaan Jasa Penunjang Kinerja Perangkat Daerah	Serang	100%	1.897.917.728	APBD	
5.02.01.2.08.01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Serang	1 Laporan	10.000.000	APBD	
5.02.01.2.08.02	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	Serang	4 Laporan	1.013.756.456	APBD	
5.02.01.2.08.04	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	Serang	4 Laporan	874.161.272	APBD	
5.02.01.2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Presentase Barang Milik Daerah Dalam Kondisi Baik	Serang	100%	976.146.680	APBD	
5.02.01.2.09.02	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	Serang	33 Unit	268.601.200	APBD	
5.02.01.2.09.06	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	Serang	80 Unit	56.400.000	APBD	
5.02.01.2.09.09	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Serang	2 Unit	530.265.480	APBD	
5.02.01.2.09.11	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Serang	43 Unit	120.880.000	APBD	
5.02.04	PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Tingkat ketercapaian target pendapatan asli daerah	Serang	100%	8.486.620.456	APBD	
5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Capaian Dokumen Target Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang tersedia secara tepat waktu	Serang	100%	8.486.620.456	APBD	
		Capaian Dokumen Regulasi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah yang ditetapkan tepat waktu		100%			
		Capaian pengawasan pajak daerah dan retribusi daerah yang dilaksanakan secara efektif		100%			
		Capaian pelaksanaan penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah dan retribusi daerah		100%			
		Capaian Pelaksanaan Pengolahan Basis Data Pajak Daerah dan Retribusi Daerah		100%			
		Capaian Pengembangan Teknologi Pajak Daerah dan Retribusi Daerah		100%			
		Capaian Pelaksanaan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah		100%			
		Capaian Pelaksanaan Penilaian PBB P2		100%			
		Capaian Pelaksanaan Penetapan Wajib Pajak Daerah		100%			
		Capaian Realisasi Penagihan Pajak Daerah		100%			
		Capaian Pelaksanaan Pemeriksaan Pajak Daerah		100%			
		Capaian Pelaksanaan Verifikasi Pajak Daerah		100%			
5.02.04.2.01.01	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	Serang	2 Dokumen	479.060.000	APBD	

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah/Program/Kegiatan/Sub kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan/Subkegiatan	Rencana Kerja 2025				Catatan Penting
			Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana/Pagu Indikatif	Sumber Dana	
1	2	3	4	5	6	7	8
5.02.04.2.01.02	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta penyusunan kebijakan pajak daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analisis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	Serang	10 Dokumen	78.200.000	APBD	
5.02.04.2.01.03	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	1.712.716.000	APBD	
5.02.04.2.01.04	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Serang	54 Unit	1.447.767.264	APBD	
5.02.04.2.01.05	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	Serang	4 Laporan	711.367.120	APBD	
5.02.04.2.01.06	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Serang	12 Laporan	807.287.632	APBD	
5.02.04.2.01.07	Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	Serang	25 Objek Pajak	712.475.500	APBD	
5.02.04.2.01.08	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	712.059.924	APBD	
5.02.04.2.01.09	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Serang	10.144 Layanan	411.476.688	APBD	
5.02.04.2.01.10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang Telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi	Serang	12 Dokumen	17.800.000	APBD	
5.02.04.2.01.11	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	671.646.000	APBD	
5.02.04.2.01.12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	3.840.000	APBD	
5.02.04.2.01.13	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	Serang	4 Dokumen	507.974.528	APBD	
5.02.04.2.01.14	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	Serang	4 Laporan	115.893.800	APBD	
5.02.04.2.01.15	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Serang	2 Laporan	97.056.000	APBD	
	BELANJA OPERASI				15.376.586.164		
	BELANJA GAJI DAN TUNJANGAN				47.530.298.041		
	TOTAL BELANJA				62.906.884.205		

BAB V PENUTUP

Rancangan Akhir Rencana Kerja (RENJA) Tahun 2025 Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang adalah merupakan rencana tahunan sebagai penjabaran dari Rencana Pembangunan Jangka Menengah (RPJM) yang berjangka 1 (satu) tahun. Rencana kerja ini memberikan gambaran mengenai program, kegiatan, sasaran, Indikator-indikator kinerja dan target yang akan dilaksanakan dalam 1 (satu) tahun anggaran dan pada akhir tahun anggaran pelaksanaannya dapat diukur.

Penyusunan Rencana Kerja (RENJA) Tahun 2025 ini juga merupakan salah satu bentuk pertanggungjawaban atas program kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Serang selama Tahun Anggaran 2023, dan sebagai pengukur capaian kinerja organisasi baik secara tim, individu maupun institusi wadah organisasi. Disamping itu, untuk lebih meningkatkan aktivitas dan kreatifitas aparatur dalam pelaksanaan disiplin dan loyalitas yang tinggi demi mengemban Visi dan Misi Pemerintahan Daerah untuk menuju terciptanya landasan pemerintahan yang baik dan bersih.

Serang, 28 November 2024



Drs. H. M. ISHAK AR, M.Si
NIP. 19710907 199202 1 001