



LAPORAN

PENGUKURAN KINERJA

2025

DISUSUN OLEH:
Badan Pendapatan Daerah

KATA PENGANTAR

Laporan Pengukuran Kinerja Unit kerja ini berisi evaluasi perencanaan pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung barat Tahun 2025 yang diharapkan keberhasilan dalam melaksanakan program dan kegiatan tujuan dan sasaran dapat tercapai sesuai Rencana Strategis 2024-2026.

Penyusunan Laporan Pengukuran Kinerja Unit kerja merupakan kewajiban sebagaimana diamanatkan dalam Undang-Undang Nomor 23 tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan Peraturan Presiden Nomor 29 tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah.

Penyusunan Laporan Pengukuran Kinerja Unit kerja ini telah dupayakan sebaik mungkin, walaupun demikian tidak terlepas dari kekurangan-kekurangan sehubungan dengan kendala-kendala yang dihadapi. Namun demikian Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat telah mengupayakan untuk mengatasi kendala-kendala tersebut melalui koordinasi dengan pelaksana kegiatan.

Semoga Laporan ini telah dapat menggambarkan pelaksanaan penyelenggaran pemerintah daerah pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat tahun 2025.

Liwa, 20 Januari 2026

KEPALA BADAN
PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN LAMPUNG BARAT,



Drs. DAMAN NASIR, M.P.
PEMBINA UTAMA MUDA
NIP. 19680701 198901 1002

BAB I PENDAHULUAN

A. TUJUAN DAN SASARAN

Laporan Pengukuran Kinerja Unit kerja merupakan review atas pencapaian kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat tahun 2025. Laporan Pengukuran Kinerja Unit kerja merupakan alat penilaian ketepatan target atau rencana kinerja tahunan terhadap pencapaian yang dipantau secara berkala atau triwulanan dan sebagai salah satu wujud akuntabilitas pelaksanaan tugas dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat.

Tujuan Dan Sasaran Jangka menengah Rencana Strategis Badan Pendapatan Daerah dirumuskan pada Tabel berikut:

Tabel 1
Matriks Tujuan, Indikator dan Sasaran

No	Tujuan	Indikator Tujuan	Sasaran Strategis
1	Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah	Persentase Kontribusi PAD Terhadap Pendapatan Daerah	Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah (PAD)

Tabel 2
Tujuan, Sasaran, Indikator dan Target Kinerja

No	Tujuan	Sasaran Strategis	Indikator Sasaran	Target Kinerja			
				2024	2025	2026	
1	Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah	Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Persentase peningkatan PAD	%	6	6	6

Tabel 3
Tujuan dan Sasaran Strategis Badan Pendapatan Daerah
Periode 2024-2026
Tahun 2025

NO	TUJUAN										SASARAN STRATEGIS									
	TUJUAN	INDIKATOR	TARGET SAMPAI DENGAN				REALISASI SAMPAI DENGAN				SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR	TARGET SAMPAI DENGAN				REALISASI SAMPAI DENGAN			
			TW	TW	TW	TW	TW	TW	TW	TW			TW	TW	TW	TW	TW	TW	TW	
			1	2	3	4	1	2	3	4			1	2	3	4				
1	Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah	Persentase Kontribusi PAD Terhadap Pendapatan Daerah	2	4	6	6,2	0,7	0,8	11,4	10,99	Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Persentase Peningkatan PAD	1	2	4	6	1%	50	70	126,06

ANALISIS PENCAPAIAN TUJUAN

Pencapaian tujuan Badan Pendapatan menunjukkan hasil yang baik, terlihat dari realisasi pendapatan yang mencapai target. Keberhasilan ini didukung oleh optimalisasi pemungutan, peningkatan kepatuhan wajib pajak, serta perbaikan sistem dan koordinasi, sehingga berkontribusi pada penguatan pendapatan daerah.

Tujuan Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah dengan indikator Persentase Kontribusi PAD Terhadap Pendapatan Daerah terealisasi 10,99% dari target 6%.

Pencapaian Tujuan Kinerja dapat dilihat dalam tabel dibawah ini :

Tabel 4

Analisis Pencapaian Tujuan Tahun 2025

No	Indikator Kinerja	Satuan	Tahun 2025	
			Target	Realisasi
1	Persentase Kontribusi PAD Terhadap Pendapatan Daerah	%	6	10,99%

Capaian Kinerja (%) =

$$\frac{\sum \text{Realisasi PAD Lampung Baarat Tahun ini}}{\sum \text{Realisasi Anggaran PD tahun ini}} \times 100$$

Dengan pencapaian untuk indikator sasaran sebagai berikut :

$$\frac{\text{Rp. 100.894.812.967}}{\text{Rp. 917.138.987.877}} \times 100\% = 10,99\%$$

ANALISIS PENCAPAIAN SASARAN

Sasaran Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah dengan indikator yaitu : " Persentase Peningkatan PAD " dari target 6% yang direncanakan pada Tahun 2025 telah tercapai Realisasi sebesar 127,90% sehingga capaian ini melebihi target yang diperjanjikan.

Sasaran Strategis

Meningkatnya Pendapatan Asli Daerah

Pencapaian sasaran dapat dilihat dalam tabel dibawah ini :

Tabel 5

Analisis Pencapaian Sasaran Tahun 2025

No	Indikator Kinerja	Satuan	Tahun 2025	
			Target	Realisasi
1	Persentase Peningkatan PAD	%	6	126,06

Dari tabel tersebut terlihat bahwa tingkat pencapaian Indikator Kinerja Utama (IKU) mengalami peningkatan yang sangat signifikan dari target yang telah ditetapkan sebesar 6% Pendapatan asli daerah sebagai Indikator Kinerja utama teralisasi 126,06% yang artinya terjadi peningkatan capaian kinerja sebesar 2101 %.

Adanya peningkatan Capaian indikator kinerja sasaran strategis pada Tahun 2025 mencapai 126,06%, jauh melampaui target kinerja sebesar 6% disebabkan oleh beberapa faktor antara lain faktor kebijakan. Sejak Mei 2025, sejalan dengan pelaksanaan program pemutihan Pajak Kendaraan Bermotor (PKB) serta berlakunya Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 7 Tahun 2025 tentang Dasar Pengenaan Pajak Kendaraan Bermotor, Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor, dan Pajak Alat Berat, Pemerintah Provinsi Lampung memberlakukan Opsen Pajak Kendaraan Bermotor dan Opsen Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor (Opsen PKB dan BBNKB). Kebijakan tersebut mengakibatkan kendaraan bermotor dengan kode seri Kabupaten Lampung Barat yang melakukan pembayaran PKB maupun proses Balik Nama Kendaraan Bermotor (BBNKB) dikenakan pungutan tambahan yang menjadi kewenangan pemerintah kabupaten/kota sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. Pungutan tambahan dimaksud dicatat dan dibukukan sebagai Pendapatan Asli Daerah Kabupaten Lampung Barat. Formula perhitungan capaian kinerja indikator Persentase Peningkatan PAD adalah sebagai berikut:

Capaian Kinerja (%) =

$$\frac{\sum \text{Realisasi PAD Badan Pendapatan Tahun ini} - \sum \text{Realisasi Anggaran PAD tahun lalu}}{\sum \text{Realisasi Anggaran PAD tahun lalu}} \times 100$$

Dengan pencapaian untuk indikator sasaran sebagai berikut :

$$\frac{\text{Rp. 36.278.559.133} - \text{Rp.16.047.580.265}}{\text{Rp. 16.047.580.265}} \times 100\% = 126,06\%$$

Rp. 16.047.580.265

Tabel 6
Tujuan dan Sasaran Strategis Badan Pendapatan Daerah
Periode 2024-2026
Tahun 2025

NO	SASARAN STRATEGIS	PROGRAM	SASARAN PROGRAM	INDIKATOR PROGRAM	Target dan Realisasi Kinerja Per triwulan Akumulatif			Realisasi Kinerja Keuangan Per triwulan Akumulatif			Persentase Capaian Target	
						Target	Realisasi		Target	Realisasi		
I	2	3	4	5	7							
1	MENINGKATNYA PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Meningkatnya kualitas SAKIP Perangkat Daerah	Nilai Sakip OPD	Trw 1 =			Trw 1 =	3.288.447.800,00	774.502.190	24%	
					Trw 2 =			Trw 2 =	3.288.447.800,00	1.510.961.673,00	52%	
					Trw 3 =	70,69	71,44	Trw 3 =	3.288.447.800,00	2.055.760.533,00	70%	
					Trw 4 =	70,69	71,44	Trw 4 =	3.288.447.800,00	3.095.741.775,00	94%	
2		MENINGKATNYA PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	Terlaksananya pengelolaan keuangan daerah yang optimal	Persentase penganggaran Pendapatan Daerah yang tepat waktu	Trw 1 =		25	Trw 1 =	113.043.000,00	-	
						Trw 2 =		50	Trw 2 =	113.043.000,00	1.104.000,00	2%
						Trw 3 =	100	50	Trw 3 =	113.043.000,00	20.592.411,00	33%
						Trw 4 =	100	100	Trw 4 =	113.043.000,00	106.869.131,00	95%
3	MENINGKATNYA PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)		PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Terlaksananya pengelolaan Pendapatan Daerah yang optimal	Persentase realisasi PAD	Trw 1 =	20	25	Trw 1 =	2.580.094.000,00	509.704.151,00	23%
						Trw 2 =	50	45	Trw 2 =	2.580.094.000,00	865.747.819,00	39%
						Trw 3 =	75	75	Trw 3 =	2.580.094.000,00	1.674.075.518,00	75%
						Trw 4 =	100	100	Trw 4 =	2.580.094.000,00	2.479.510.936,00	96%
		PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Terlaksananya pengelolaan Pendapatan Daerah yang optimal	Persentase realisasi PBB	Trw 1 =	20	20	Trw 1 =				
					Trw 2 =	50	25	Trw 2 =				
					Trw 3 =	75	75	Trw 3 =				
					Trw 4 =	100	100	Trw 4 =				

B. ANALISIS PENCAPAIAN PROGRAM

Program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat dapat terlaksana karena adanya dana yang bersumber dari Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Lampung Barat Tahun Anggaran 2025. Badan Pendapatan Daerah melaksanakan 3 (Tiga) Program dan 12 (dua belas) kegiatan, dan 42 (empat puluh dua) sub kegiatan dengan pagu anggaran Belanja Langsung sebesar **Rp. 5.981.584.800** dan terealisasi sebesar **Rp. 5.682.121.842,-** dan atau 94,99%, dengan rincian per program sebagai berikut :

1) Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota

Pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat, program ini dijabarkan dalam 9 kegiatan dan 28 sub kegiatan, adapun kegiatan pada program penunjang urusan pemerintahan daerah kabupaten/kota adalah:

- a) Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
- b) Administrasi Keuangan Perangkat Daerah
- c) Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah
- d) Administrasi Pendapatan Daerah Kewenangan Perangkat Daerah
- e) Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah
- f) Administrasi Umum Perangkat Daerah
- g) Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah
- h) Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah
- i) Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

Pada program ini Dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 3.288.447.800,-** dan pelaksanaan kegiatan pada Tahun Anggaran 2025 terserap sebesar **Rp. 3.095.741.775,-** pada program penunjang urusan pemerintahan daerah capaian kinerja Nilai SAKIP Perangkat Daerah kegiatan Tercapai nilai 71,44 Poin sedangkan untuk capaian keuangan terealisasi hanya 94% sesuai dengan real costnya.

2) Program Pengelolaan Keuangan Daerah

Program ini memiliki 2 kegiatan dan 2 sub kegiatan, adapun kegiatan pada program Pengelolaan Keuangan Daerah adalah

- a) Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah
- b) Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah

Program ini dilaksanakan dengan indikator Persentase penganggaran Pendapatan Daerah yang tepat waktu dimana indikator Pengukurannya adalah Jumlah Dokumen Penganggaran Pendapatan Daerah yang tersusun tepat waktu dibagi Jumlah Dokumen Penganggaran Pendapatan Daerah yang harus disusun tepat waktu dikali 100% telah terealisasi 100% dari target yang ditetapkan.pagu pada program mengalami perubahan menjadi **Rp. 113.043.000-** pada triwulan 4 terealisasi **Rp.106.869.131,-** atau sebesar 95 persen.

3) Program Pengelolaan Pendapatan Daerah

Program ini memiliki 1 kegiatan yaitu Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah yang terdiri atas 11 Sub kegiatan dan dilaksanakan dengan 2 indikator yaitu Persentase realisasi PAD dan Persentase realisasi PBB, dimana indikator Pengukurannya adalah Realisasi PAD dibagi Target PAD dikali 100% terealisasi 100% dari target yang ditetapkan Dan Realisasi PBB dibagi Target PAD dikali 100% telah terealisasi 100% dari target yang ditetapkan. Pagu program mengalami perubahan menjadi **Rp.2.580.094.000-** pada triwulan 4 terealisasi **Rp. 2.479.510.936,-** atau 96 persen.

TABEL 7 RENCANA AKSI TINGKAT KEGIATAN BADAN PENDAPATAN DAERAH TRIWULAN 4

PERIODE 2024-2026

TAHUN 2025

NO	PROGRAM	KEGIATAN	SASARAN KEGIATAN	INDIKATOR KEGIATAN	SATUAN	Target dan Realisasi Kinerja Per triwulan Akumulatif			Target dan Realisasi Kinerja Keuangan Per triwulan Akumulatif			Persentase Capaian Target		
						Target	Realisasi		Target	Realisasi				
1	3	4	5	6	7	8			9					
1	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Tersusunnya Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Dokumen	Trw 1 =	3	3	Trw 1 =	58.390.100,00	2.048.800,00	5%		
						Trw 2 =	6	6	Trw 2 =	58.390.100,00	20.380.700,00	47%		
						Trw 3 =	9	9	Trw 3 =	58.390.100,00	20.380.700,00	47%		
						Trw 4 =	11	11	Trw 4 =	58.390.100,00	58.370.100,00	100%		
			Tersusunnya Dokumen Penganggaran Perangkat Daerah	Jumlah dokumen Penganggaran Daerah yang disusun	Dokumen	Trw 1 =			Trw 1 =					
						Trw 2 =	5	5	Trw 2 =					
						Trw 3 =	5	5	Trw 3 =					
						Trw 4 =	5	5	Trw 4 =					
			Terlaksananya Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Dokumen	Trw 1 =	5	5	Trw 1 =					
						Trw 2 =	6	6	Trw 2 =					
						Trw 3 =	9	9	Trw 3 =					
						Trw 4 =	12	12	Trw 4 =					
2		Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Tersedianya Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah orang yang menerima Gaji dan Tunjangan ASN	Orang/Bulan	Trw 1 =	23	22	Trw 1 =	2.550.141.500,00	532.833.829,00	21%		
						Trw 2 =	23	23	Trw 2 =	2.550.141.500,00	1.439.455.082,00	56%		
						Trw 3 =	20	20	Trw 3 =	2.550.141.500,00	1.593.634.311,00	62%		
						Trw 4 =	20	20	Trw 4 =	2.550.141.500,00	2.395.334.916,00	94%		
			Tersedianya Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan	Jumlah dokumen hasil penyediaan administrasi pelaksanaan Tugas ASN	Laporan	Trw 1 =			Trw 1 =					

			Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD			Trw 2 =			Trw 2 =			
						Trw 3 =			Trw 3 =			
						Trw 4 =	1	1	Trw 4 =			
			Tersedianya Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD dan Laporan Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan bulanan/triwulanan /Semesteran SKPD dan Laporan Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan / Semesteran SKPD	Laporan	Trw 1 =			Trw 1 =			
						Trw 2 =	1	1	Trw 2 =			
						Trw 3 =	1	1	Trw 3 =			
						Trw 4 =	2	2	Trw 4 =			
			Tersedianya Dokumen Pelaporan dan Analisis Prognosis Realisasi Anggaran	Jumlah Dokumen Pelaporan dan analisis prognosis realisasi anggaran	Dokumen	Trw 1 =			Trw 1 =			
						Trw 2 =			Trw 2 =			
						Trw 3 =			Trw 3 =			
						Trw 4 =	1	1	Trw 4 =			
3		Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah	Tersusunnya dokumen Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah	Jumlah dokumen Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah	Dokumen	Trw 1 =			Trw 1 =	4.402.000,00		
						Trw 2 =			Trw 2 =	4.402.000,00	4.402.000,00	100%
						Trw 3 =	1	1	Trw 3 =	4.402.000,00	4.402.000,00	100%
						Trw 4 =	1	1	Trw 4 =	4.402.000,00	4.402.000,00	100%
4		Administrasi Pendapatan Daerah Kewenangan Perangkat Daerah	Tersusunnya dokumen Administrasi Pendapatan Daerah Kewenangan Perangkat Daerah	Jumlah dokumen Administrasi Pendapatan Daerah Kewenangan Perangkat Daerah	Dokumen	Trw 1 =	3	3	Trw 1 =	29.485.000,00		0%
						Trw 2 =	6	6	Trw 2 =	29.485.000,00	18.110.000,00	61%
						Trw 3 =	9	9	Trw 3 =	29.485.000,00	18.110.000,00	61%
						Trw 4 =	12	12	Trw 4 =	29.485.000,00	29.410.000,00	100%
5		Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Terlaksananya Monitoring, Evaluasi, dan Penilaian Kinerja Pegawai	Jumlah Dokumen Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Orang	Trw 1 =			Trw 1 =	29.370.000,00		0%
						Trw 2 =			Trw 2 =	29.370.000,00	5.867.500,00	20%
						Trw 3 =			Trw 3 =			20%

6			Terlaksananya Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Jumlah Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi yang Mengikuti Pendidikan dan Pelatihan	Orang	Trw 4 =	1	1	Trw 4 =	=	29.370.000,00	5.867.500,00				
						Trw 1 =			Trw 1 =							
						Trw 2 =		3	Trw 2 =							
						Trw 3 =	3	3	Trw 3 =							
					Trw 4 =	3	3	Trw 4 =								
		Administrasi Umum Perangkat Daerah	Tersedianya Komponen Instalasi Listrik/penerangan bangunan kantor	Jumlah paket Komponen Instalasi Listrik/ Penerangan Bangunan Kantor yang disediakan	Paket	Trw 1 =	1	1	Trw 1 =			183.428.400,00	40.180.629,00	32%		
						Trw 2 =	1	1	Trw 2 =			183.428.400,00	85.509.837,00	67%		
						Trw 3 =	1	1	Trw 3 =			183.428.400,00	85.509.837,00	67%		
						Trw 4 =	1	1	Trw 4 =			183.428.400,00	179.580.062,00	98%		
			Tersedianya Barang cetakan dan penggandaan	Jumlah Paket Barang cetakan dan penggandaan yang disediakan	Paket	Trw 1 =			Trw 1 =							
						Trw 2 =			Trw 2 =							
						Trw 3 =	1	1	Trw 3 =							
						Trw 4 =	1	1	Trw 4 =							
			Tersedianya Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang - undangan	Jumlah dokumen bahan bacaan dan peraturan perundang - undangan yang disediakan	Dokumen	Trw 1 =			Trw 1 =							
						Trw 2 =	2	2	Trw 2 =							
						Trw 3 =	2	2	Trw 3 =							
						Trw 4 =	4	4	Trw 4 =							
			Terlaksananya Fasilitasi kunjungan tamu	Jumlah Laporan Fasilitasi kunjungan tamu	Laporan	Trw 1 =	3	3	Trw 1 =							
						Trw 2 =	6	6	Trw 2 =							
Trw 3 =	9					9	Trw 3 =									
Trw 4 =	12	12				Trw 4 =										
Terlaksananya Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan rapat koordinasi dan konsultasi SKPD	Laporan	Trw 1 =	3	3	Trw 1 =										
			Trw 2 =	6	6	Trw 2 =										
			Trw 3 =	9	9	Trw 3 =										

						Trw 4 =	12	12	Trw 4 =				
8		Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Terlaksananya Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Jumlah Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah yang dipelihara	Unit	Trw 1 =	12	12	Trw 1 =				
						Trw 2 =	12	12	Trw 2 =	92.100.000,00	87.100.000,00	100 %	
						Trw 3 =	12	12	Trw 3 =	92.100.000,00	87.100.000,00	100 %	
						Trw 4 =	12	12	Trw 4 =	92.100.000,00	91.900.000,00	100 %	
7		Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Tersedianya laporan penyediaan jasa surat menyurat	Jumlah laporan penyediaan jasa surat menyurat	Laporan	Trw 1 =	3	3	Trw 1 =			17.135.560,00	13%
						Trw 2 =	6	6	Trw 2 =			77.662.361,00	60%
						Trw 3 =	9	9	Trw 3 =			83.176.887,00	65%
						Trw 4 =	12	12	Trw 4 =				
			Tersedianya laporan penyediaan jasa komunikasi, sumber daya air dan listrik	Jumlah laporan penyediaan jasa komunikasi, sumber daya air dan listrik	Laporan	Trw 1 =	3	3	Trw 1 =	118.976.300,00	17.135.560,00	13%	
						Trw 2 =	6	6	Trw 2 =	118.976.300,00	77.662.361,00	60%	
						Trw 3 =	9	9	Trw 3 =	118.976.300,00	83.176.887,00	65%	
						Trw 4 =	12	12	Trw 4 =	118.976.300,00	109.324.690,00	92%	
			Tersedianya laporan penyediaan jasa pelayanan umum kantor yang disediakan	Jumlah Laporan penyediaan jasa pelayanan umum kantor yang disediakan	Laporan	Trw 1 =	3	3	Trw 1 =				
						Trw 2 =	6	6	Trw 2 =				
						Trw 3 =	9	9	Trw 3 =				
						Trw 4 =	12	12	Trw 4 =				
8		Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Terlaksananya Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Jumlah Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah yang dipelihara	Unit	Trw 1 =	35	35	Trw 1 =	222.154.500,00	95.203.372,00	43%	
						Trw 2 =	35	35	Trw 2 =	222.154.500,00	155.444.298,00	70%	
						Trw 3 =	35	35	Trw 3 =	222.154.500,00	157.579.298,00	71%	
						Trw 4 =	35	35	Trw 4 =	222.154.500,00	198.050.007,00	89%	
9	PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	Terlaksananya Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	Jumlah Rancangan Anggaran PAD dan Rancangan Anggaran Perubahan PAD	Dokumen	Trw 1 =	4	4	Trw 1 =	68.185.000,00	14.757.411,00	36%	
						Trw 2 =	4	4	Trw 2 =	68.185.000,00	14.757.411,00	36%	
						Trw 3 =	4	4	Trw 3 =	68.185.000,00	56.121.000,00	82%	
						Trw 4 =	4	4	Trw 4 =			91%	

TABEL 8 EVALUASI RENCANA AKSI TINGKAT SUB KEGIATAN BADAN PENDAPATAN DAERAH TRIWULAN 4

PERIODE 2024 - 2026

TAHUN 2025

NO	SASARAN STRATEGIS	PROGRAM	KEGIATAN	SUB KEGIATAN	SASARAN SUB KEGIATAN	INDIKATOR SUB KEGIATAN	SATUAN	Realisasi Kinerja Per triwulan Akumulatif			Persentase Capaian Target	Realisasi Kinerja Keuangan Per triwulan Akumulatif		Persentase Capaian Target	
								Target	Realisasi			Target	Realisasi		
1	2	3	4	5	6	7	8	9				9			
1	MENINGKATKAN PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN /KOTA	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Tersusunnya Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Dokumen	Trw 1 =	2	2	17%	Trw 1 =	31.777.500,00		0%
								Trw 2 =	6	6	50%	Trw 2 =	31.777.500,00	1.649.500,00	5%
								Trw 3 =	11	9	82%	Trw 3 =	31.777.500,00	1.649.500,00	5%
								Trw 4 =	11	11	100%	Trw 4 =	31.777.500,00	31.757.000,00	100%
				Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Tersedianya Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Dokumen	Trw 1 =	1	1	100%	Trw 1 =	5.823.800,00		0%
								Trw 2 =	1	1	100%	Trw 2 =	5.823.800,00	5.823.800,00	100%
								Trw 3 =	1	1	100%	Trw 3 =	5.823.800,00	5.823.800,00	100%
								Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	5.823.800,00	5.823.800,00	100%

				Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Tersedian ya Dokumen Perubahan RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Jumlah Dokumen Perubahan RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Doku men	Trw 1 =	1	1	100%	Trw 1 =	3.363.000,00		0%	
									Trw 2 =	1	1	100%	Trw 2 =	3.363.000,00	3.363.000,00	100%
									Trw 3 =	1	1	100%	Trw 3 =	3.363.000,00	3.363.000,00	100%
									Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	3.363.000,00	3.363.000,00	100%
				Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Tersedian ya Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Jumlah Dokumen Perubahan DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Doku men	Trw 1 =	1	1	100%	Trw 1 =	6.224.400,00	2.048.800,00	33%	
									Trw 2 =	1	1	100%	Trw 2 =	6.224.400,00	6.224.400,00	100%
									Trw 3 =	1	1	100%	Trw 3 =	6.224.400,00	6.224.400,00	100%
									Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	6.224.400,00	6.224.400,00	100%
				Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPA-SKPD	Terlaksan anya Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan DPA-SKPD	Doku men	Trw 1 =	1	1		Trw 1 =	6.261.400,00		0%	
									Trw 2 =	1	1	50%	Trw 2 =	6.261.400,00		0%
									Trw 3 =	1	1	50%	Trw 3 =	6.261.400,00	6.261.400,00	100%
									Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	6.261.400,00	6.261.400,00	100%

				Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Tersedia ya Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Jumlah Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Laporan	Trw 1 =	1	1		Trw 1 =	1.820.000,00		0%	
									Trw 2 =	1	1	50%	Trw 2 =	1.820.000,00	1.010.000,00	55%
									Trw 3 =	1	1	75%	Trw 3 =	1.820.000,00	1.010.000,00	55%
									Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	1.820.000,00	1.820.000,00	100%
				Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Terlaksan any Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Laporan	Trw 1 =	3	3	25%	Trw 1 =	3.120.000,00		0%	
									Trw 2 =	6	6	50%	Trw 2 =	3.120.000,00	2.310.000,00	74%
									Trw 3 =	9	9	75%	Trw 3 =	3.120.000,00	2.310.000,00	74%
									Trw 4 =	12	12	100%	Trw 4 =	3.120.000,00	3.120.000,00	100%
			Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Tersedia ya Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	Orang	Trw 1 =	20	23	20%	Trw 1 =	2.541.401.500,00	532.833.829,00	21%	
												Trw 2 =	20	23	50%	Trw 2 =

				SKPD											
			Penyusunan Pelaporan dan Analisis Prognosis Realisasi Anggaran	Tersusun nya Pelaporan Prognosis Realisasi Anggaran	Jumlah Dokumen Pelaporan dan Analisis Prognosis Realisasi Anggaran	Doku men	Trw 1 =				Trw 1 =	2.475.000,00		0%	
							Trw 2 =			Trw 2 =	2.475.000,00		0%		
							Trw 3 =			Trw 3 =	2.475.000,00	2.475.000,00	100%		
							Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	2.475.000,00	2.475.000,00	100%	
		Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Terlaksana nya Penatausa haan Barang Milik Daerah pada SKPD	Jumlah Laporan Penatausa haan Barang Milik Daerah pada SKPD	Lapor an	Trw 1 =				Trw 1 =	4.402.000,00		0%	
								Trw 2 =			Trw 2 =	4.402.000,00		0%	
								Trw 3 =			Trw 3 =	4.402.000,00	4.402.000,00	100%	
								Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	4.402.000,00	4.402.000,00	100%
		Administrasi Pendapatan Daerah Kewenangan Perangkat Daerah	Pelaporan Pengelolaan Retribusi Daerah	Tersedian ya Laporan Pengelolaa n Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Pengelolaa n Retribusi Daerah	Doku men	Trw 1 =	3	3	25%	Trw 1 =	29.485.000,00		0%	
								Trw 2 =	6	6	50%	Trw 2 =	29.485.000,00	15.092.000,00	51%
								Trw 3 =	9	9	75%	Trw 3 =	29.485.000,00	18.110.000,00	61%

							Trw 4 =	12	12	100%	Trw 4 =	29.485.000,00	29.410.000,00	100%	
			Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Monitoring, Evaluasi, dan Penilaian Kinerja Pegawai	Terlaksananya Monitoring, Evaluasi, dan Penilaian Kinerja Pegawai	Jumlah Monitoring, Evaluasi, dan Penilaian Kinerja Pegawai	Dokumen	Trw 1 =			Trw 1 =	10.120.000,00		0%	
							Trw 2 =				Trw 2 =	10.120.000,00	5.867.500,00	58%	
							Trw 3 =				Trw 3 =	10.120.000,00	5.867.500,00	58%	
							Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	10.120.000,00	10.120.000,00	100%	
				Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Terlaksananya Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Jumlah Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi yang Mengikuti Pendidikan dan Pelatihan	Orang	Trw 1 =			Trw 1 =	19.250.000,00		0%	
							Trw 2 =	3			Trw 2 =	19.250.000,00		0%	
							Trw 3 =	3	3		Trw 3 =	19.250.000,00		0%	
							Trw 4 =	3	3	100%	Trw 4 =	19.250.000,00	19.250.000,00	100%	
			Administrasi Umum Perangkat Daerah	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Tersedianya Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Paket	Trw 1 =	1	1	100%	Trw 1 =	1.575.000,00		0%
							Trw 2 =	1	1	100%	Trw 2 =	1.575.000,00		0%	
							Trw 3 =	1	1	100%	Trw 3 =	1.575.000,00		0%	

								Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	1.575.000,00	1.575.000,00	100 %
								Trw 1 =				Trw 1 =	19.030.600,00	3.000.000,00	16%
								Trw 2 =				Trw 2 =	19.030.600,00	8.264.000,00	43%
								Trw 3 =	1	1	100%	Trw 3 =	19.030.600,00	14.480.000,0 0	76%
								Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	19.030.600,00	19.030.600,0 0	100 %
								Trw 1 =				Trw 1 =			
								Trw 2 =				Trw 2 =	4.020.000,00	1.320.000,00	33%
								Trw 3 =	3	1	25%	Trw 3 =	4.020.000,00	1.320.000,00	33%
								Trw 4 =	4	4	100%	Trw 4 =	7.860.000,00	4.020.000,00	51%
								Trw 1 =	3	3	25%	Trw 1 =	11.059.000,00		0%
								Trw 2 =	6	6	50%	Trw 2 =	11.059.000,00	5.125.000,00	46%
								Trw 3 =	9	9	75%	Trw 3 =	11.059.000,00	6.007.500,00	54%

							Trw 4 =	12	12	100%	Trw 4 =	11.059.000,00	11.059.000,00	100%	
			Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Terlaksananya Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	jumlah Bulan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Laporan	Trw 1 =	3	3	25%	Trw 1 =	143.903.800,00	37.180.629,00	26%	
							Trw 2 =	6	6	50%	Trw 2 =	143.903.800,00	60.302.337,00	42%	
							Trw 3 =	9	9	75%	Trw 3 =	143.903.800,00	63.702.337,00	44%	
							Trw 4 =	12	12	100%	Trw 4 =	143.903.800,00	143.895.462,00	100%	
			Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Tersedianya Jasa Surat Menyurat	Jumlah Surat Masuk/ Surat Keluar	Laporan	Trw 1 =	3	3	25%	Trw 1 =	4.750.000,00	1.120.000,00	24%
							Trw 2 =	6	6	50%	Trw 2 =	4.750.000,00	2.250.000,00	47%	
							Trw 3 =	9	9	75%	Trw 3 =	4.750.000,00	2.250.000,00	47%	
							Trw 4 =	12	12	100%	Trw 4 =	4.750.000,00	4.750.000,00	100%	
			Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Tersedianya Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Rekening telpon, air dan listrik yang dibayar	Laporan	Trw 1 =	3	3	25%	Trw 1 =	36.185.000,00	5.665.560,00	16%
							Trw 2 =	6	6	50%	Trw 2 =	36.185.000,00	15.060.382,00	42%	
							Trw 3 =	9	9	75%	Trw 3 =	36.185.000,00	19.860.587,00	55%	

							Trw 4 =	12	12	100%	Trw 4 =	36.185.000,00	27.008.390,0 0	75%
			Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Terlaksan anya Penyediaa n Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Sub Bidang Urusan	Lapor an	Trw 1 =	3	3	25%	Trw 1 =	77.566.300,00	10.350.000,0 0	13%
							Trw 2 =	6	6	50%	Trw 2 =	77.566.300,00	38.429.000,0 0	50%
							Trw 3 =	9	9	50%	Trw 3 =	77.566.300,00	60.816.300,0 0	78%
							Trw 4 =	12	12	100%	Trw 4 =	78.041.300,00	77.566.300,0 0	99%
		Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Tersedia nya Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Unit Peralatan dan Mesin Lainnya yang Disediaka n	Unit	Trw 1 =	12	3	100%	Trw 1 =	92.100.000,00	87.100.000,0 0	95%
							Trw 2 =	12	12	100%	Trw 2 =	92.100.000,00	87.100.000,0 0	95%
							Trw 3 =	12	12	100%	Trw 3 =	92.100.000,00	87.100.000,0 0	95%
							Trw 4 =	12	12	100%	Trw 4 =	92.100.000,00	91.900.000,0 0	100 %
		Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Penyediaan Jasa Pemeliharaa n, Biaya Pemeliharaa n dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan	Terlaksan anya Penyediaa n Jasa Pemelihara an, Biaya Pemelihara an, Pajak, dan Perizinan	Jumlah Kendaraa n Dinas operasion al atau lapangan yang dipelihara dan dibayarka	Unit	Trw 1 =				Trw 1 =	198.050.007,0 0		0%
							Trw 2 =	11	11	100%	Trw 2 =	198.050.007,0 0	107.804.798, 00	54%
							Trw 3 =	11	11	100%	Trw 3 =	198.050.007,0 0	107.804.798, 00	54%

				Dinas Jabatan	Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	n pajak dan perizinannya		Trw 4 =	11	11	100%	Trw 4 =	171.550.000,00	147.445.507,00	86%		
				Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Terlaksananya Pemeliharaan Peralatan dan Mesin lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin lainnya yang dipelihara	Unit	Trw 1 =	35	35	100%	Trw 1 =	11.300.000,00		0%		
								Trw 2 =	35	35	100%	Trw 2 =	11.300.000,00	3.395.000,00	30%		
								Trw 3 =	35	35	100%	Trw 3 =	11.300.000,00	10.470.000,00	93%		
								Trw 4 =	35	35	100%	Trw 4 =	11.300.000,00	11.300.000,00	100%		
				Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Terlaksananya Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan lainnya yang dipelihara/direhabilitasi	Unit	Trw 1 =	1	1	100%	Trw 1 =	39.304.500,00	37.144.500,00	95%		
								Trw 2 =	1	1	100%	Trw 2 =	39.304.500,00	39.304.500,00	100%		
								Trw 3 =	1	1	100%	Trw 3 =	39.304.500,00	39.304.500,00	100%		
								Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	39.304.500,00	39.304.500,00	100%		
		PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan	Terlaksananya Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan	Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan	Dokumen	Trw 1 =				Trw 1 =	68.185.000,00		0%		
										Trw 2 =				Trw 2 =	68.185.000,00	9.086.686,00	13%
										Trw 3 =	4	4	100%	Trw 3 =	68.185.000,00	14.757.411,00	22%

							Trw 4 =	4	4	100%	Trw 4 =	68.185.000,00	62.011.131,0 0	91%
			Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	Koordinasi Pelaksanaan Piutang dan Utang Daerah yang Timbul Akibat Pengelolaan Kas, Pelaksanaan Analisis Pembiayaan dan Penempatan Uang Daerah sebagai Optimalisasi Kas	Terlaksananya Koordinasi Pelaksanaan Piutang dan Utang Daerah yang Timbul Akibat Pengelolaan Kas, Pelaksanaan Analisis Pembiayaan dan Penempatan Uang Daerah sebagai Optimalisasi Kas	Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi Pelaksanaan Piutang dan Utang Daerah yang Timbul Akibat Pengelolaan Kas, Pelaksanaan Analisis Pembiayaan dan Penempatan Uang Daerah sebagai Optimalisasi Kas	Dokumen	Trw 1 =			Trw 1 =	44.858.000,00		0%
							Trw 2 =				Trw 2 =	44.858.000,00	5.835.000,00	13%
							Trw 3 =				Trw 3 =	44.858.000,00	5.835.000,00	13%
							Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	44.858.000,00	44.858.000,0 0	100%
		PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH	Pengelolaan Pendapatan Daerah	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	Tersedianya Hasil Analisa Pajak Daerah serta Terlaksananya Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analisa Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	Dokumen	Trw 1 =			Trw 1 =	213.018.690,0 0	16.973.880,0 0	8%
							Trw 2 =				Trw 2 =	213.018.690,0 0	33.948.470,0 0	16%
							Trw 3 =				Trw 3 =	213.018.690,0 0	119.865.890,0 00	56%
							Trw 4 =	4	4	100%	Trw 4 =	215.177.000,0 0	213.018.690,0 00	99%

				Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Terlaksananya Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Laporan	Trw 1 =				Trw 1 =	126.728.000,00	9.258.921,00	7%
								Trw 2 =				Trw 2 =	126.728.000,00	70.553.721,00	56%
								Trw 3 =				Trw 3 =	126.728.000,00	92.653.721,00	73%
								Trw 4 =	2	2	100%	Trw 4 =	126.728.000,00	126.227.721,00	100%
				Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Tersedianya Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Unit	Trw 1 =	50	50	50%	Trw 1 =	57.585.000,00	24.200.000,00	42%
								Trw 2 =	50	50	100%	Trw 2 =	57.585.000,00	27.164.000,00	47%
								Trw 3 =	50	50	100%	Trw 3 =	57.585.000,00	33.349.000,00	58%
								Trw 4 =	50	50	100%	Trw 4 =	57.585.000,00	55.110.000,00	96%
				Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Tersedianya Data Objek Pajak, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah	Laporan	Trw 1 =				Trw 1 =	457.555.000,00	83.916.000,00	18%
								Trw 2 =				Trw 2 =	457.555.000,00	50.087.500,00	11%
								Trw 3 =				Trw 3 =	457.555.000,00	355.407.500,00	78%
								Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	457.555.000,00	412.122.000,00	90%
				Pengolahan, Pemeliharaan	Terlaksananya Pengolaha	Jumlah Laporan Hasil	Laporan	Trw 1 =				Trw 1 =	486.205.000,00		0%

				n, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	n, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak dan Wajib Pajak Daerah		Trw 2 =				Trw 2 =	486.205.000,00	143.250.000,00	29%
								Trw 3 =				Trw 3 =	486.205.000,00	313.540.000,00	64%
								Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	486.205.000,00	484.905.000,00	100%
				Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Terpenuhi nya Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	Jumlah Objek Pajak yang Disesuaikan NJOP nya	Objek Pajak	Trw 1 =				Trw 1 =	343.775.600,00		0%
								Trw 2 =				Trw 2 =	343.775.600,00	21.093.993,00	6%
								Trw 3 =	100	100	50%	Trw 3 =	343.775.600,00	300.693.993,00	87%
								Trw 4 =	200	200	100%	Trw 4 =	343.775.600,00	341.087.493,00	99%
				Penetapan Wajib Pajak Daerah	Tersedian ya Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	Dokumen	Trw 1 =				Trw 1 =	162.373.400,00	27.846.300,00	17%
								Trw 2 =				Trw 2 =	162.373.400,00	92.451.500,00	57%
								Trw 3 =				Trw 3 =	162.373.400,00	99.449.500,00	61%
								Trw 4 =	2	2	100%	Trw 4 =	162.373.400,00	162.372.900,00	100%
				Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak	Terlaksan anya Penelitian dan Verifikasi Data	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang	Dokumen	Trw 1 =	4			Trw 1 =	50.161.000,00	11.011.600,00	22%
Trw 2 =	8							Trw 2 =	50.161.000,00	39.696.063,00	79%				

				Daerah	Pelaporan Pajak Daerah	Telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi		Trw 3 =	12	12	75%	Trw 3 =	50.161.000,00	43.906.063,00	88%
								Trw 4 =	16	16	100%	Trw 4 =	50.161.000,00	50.106.063,00	100%
				Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Tersedianya Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Layanan	Trw 1 =	1	1	20%	Trw 1 =	102.280.000,00	8.000.000,00	8%
								Trw 2 =	1	1	50%	Trw 2 =	102.280.000,00	45.814.614,00	45%
								Trw 3 =	1	1	75%	Trw 3 =	102.280.000,00	49.314.614,00	48%
								Trw 4 =	1	1	100%	Trw 4 =	102.280.000,00	79.488.332,00	78%
				Penagihan Pajak Daerah	Terlaksananya Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	Dokumen	Trw 1 =				Trw 1 =	282.887.000,00		0%
								Trw 2 =		5	50%	Trw 2 =	282.887.000,00	136.067.162,00	48%
								Trw 3 =		5	50%	Trw 3 =	282.887.000,00	176.629.612,00	62%
								Trw 4 =	10	10	100%	Trw 4 =	282.887.000,00	282.855.122,00	100%
				Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah	Terlaksananya Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak	Dokumen	Trw 1 =				Trw 1 =	42.375.000,00	500.000,00	1%
								Trw 2 =				Trw 2 =	42.375.000,00	4.793.000,00	11%
								Trw 3 =				Trw 3 =	42.375.000,00	4.793.000,00	11%

C. ANALISIS PENCAPAIAN KEGIATAN DAN SUB KEGIATAN

Untuk mencapai Indikator Kinerja Utama pada Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat pada Tahun 2025 dilaksanakan 3 Program, 12 kegiatan, dan 41 sub kegiatan dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 5.981.584.800** dan terealisasi sebesar **Rp. 5.682.121.842,-** dan atau 94,99%, dengan rincian per kegiatan dan sub kegiatan sebagai berikut :

1. PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAH DAERAH

a. Kegiatan Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp58.390.100,-** dan pelaksanaan kegiatan pada Tahun Anggaran 2025 terserap sebesar **Rp. 58.370.100,-** atau 99,9%, dengan indikator jumlah Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah 11 Laporan, Jumlah dokumen penganggaran daerah yang di susun 5 dokumen, Jumlah Laporan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah 12 laporan telah tercapai target 100%. Pada kegiatan perencanaan, penganggaran, dan evaluasi kinerja perangkat daerah terdapat 7 Sub Kegiatan:

- Sub Kegiatan Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat daerah

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 31.777.500,-** terealisasi sebesar 99,9 persen Atau **Rp. 31.757.500,-** serta pada indikator Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah sebanyak 11 dokumen sesuai dengan target kinerja.

- Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 5.823.800,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD 1 dokumen sesuai dengan target kinerja.

- Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 3.363.000,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Dokumen Perubahan RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD 1 dokumen sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 6.224.400,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD 1 dokumen sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPA-SKPD**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 6.261.400,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Dokumen Perubahan DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen Perubahan DPA-SKPD 1 dokumen sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 1.820.000,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD 2 laporan sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Evaluasi kinerja perangkat daerah**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 3.120.000,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Laporan Evaluasi kinerja perangkat daerah yang disusun sebesar 12 laporan sesuai dengan target kinerja.

b. Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 2.550.141.500,-** dan pelaksanaan kegiatan pada Tahun Anggaran 2025 terserap sebesar **Rp. 2.395.334.916,-** atau 93,9%, dengan indikator Jumlah orang yang menerima gaji dan tunjangan ASN 20 orang, Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD 1 laporan, Jumlah Laporan Keuangan Bulanan/ Triwulanan/ Semesteran SKPD dan Laporan Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/ Triwulanan/ Semesteran SKPD 4 laporan, Jumlah Dokumen Pelaporan

dan Analisis Prognosis Realisasi Anggaran 2 dokumen terealisasi sesuai target.

- **Sub Kegiatan Penyediaan gaji dan Tunjangan ASN**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp 2.541.401.500,-** terealisasi sebesar **Rp. 2.386.594.916,-** atau 93,9%, dengan indikator Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN dengan target 20 ASN tercapai.

- **Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 3.450.000,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD yang disusun 1 laporan sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 2.815.000,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Laporan Keuangan Bulanan/ Triwulanan/ Semesteran SKPD dan Laporan Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/ Triwulanan/ Semesteran SKPD 4 laporan sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Penyusunan Pelaporan dan Analisis Prognosis Realisasi Anggaran**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 2.475.000,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Dokumen Pelaporan dan Analisis Prognosis Realisasi Anggaran 2 laporan sesuai dengan target kinerja.

c. Kegiatan Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 4.402.000,-** terserap sebesar **100%**.

- **Sub Kegiatan Penatausahaan Barang Milik Daerah pada SKPD**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 4.402.000,-** terealisasi **Rp. 4.402.000,-** atau sebesar 100% serta pada indikator Jumlah Rencana Kebutuhan Barang Milik SKPD tercapai target 1 dokumen.

d. Kegiatan Administrasi Pendapatan Daerah Kewenangan Perangkat Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp 29.485.000,-** terserap sebesar **Rp 29.410.000,-** atau sebesar **99,9%**.

- **Sub Kegiatan Pelaporan Pengelolaan Retribusi Daerah**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp 29.485.000,-** terserap sebesar **Rp 29.410.000,-** atau sebesar 99,9%. serta pada indikator Jumlah Rencana Kebutuhan Barang Milik SKPD tercapai target 12 dokumen.

e. Kegiatan Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 29.370.000,-** terserap sebesar **Rp. 29.370.000,-** atau sebesar 100%.

- **Sub Monitoring, Evaluasi, dan Penilaian Kinerja Pegawai**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 10.120.000,-** terealisasi 100% , serta pada indikator Jumlah Dokumen Monitoring, Evaluasi, dan Penilaian Kinerja Pegawai tercapai target 1 dokumen.

- **Sub Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 19.250.000,-** terealisasi 100% , serta pada indikator Jumlah Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi yang Mengikuti Pendidikan dan Pelatihan target 3 orang.

f. Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 183.428.400,-** terserap sebesar **Rp. 179.580.062,-** atau sebesar

97,90% , dengan indikator Jumlah Paket Komponen Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang di sediakan 1 paket, Jumlah Paket Barang Cetakan dan Penggandaan yang di sediakan 1 paket, Jumlah dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan yang di sediakan 4 dokumen, Jumlah Laporan Fasilitasi Kunjungan Tamu 12 laporan, Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD 12 laporan, tercapai target.

- **Sub Kegiatan Penyediaan Komponen Listrik/Penerangan Bangunan Kanto**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 1.575.000,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta pada indikator Jumlah Paket Komponen Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang di sediakan 1 paket sesuai target kinerja.

- **Sub Kegiatan Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 19.030.600,-** Terdiri dari penyediaan barang cetakan dan Pengandaan untuk kantor Badan Pendapatan Daerah terealisasi sebesar 100%, serta pada indikator Paket Barang Cetakan dan Penggandaan yang di sediakan 1 paket sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 7.860.000,-** terealisasi sebesar **Rp. 4.020.000,-** atau 51,14 persen, serta pada indikator Jumlah Jumlah jenis Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan yang di sediakan sebesar 4 jenis sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Fasilitasi Kunjungan Tamu**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 11.059.000,-** atau 100 persen, serta pada indikator Jumlah Laporan Fasilitasi Kunjungan Tamu 12 laporan sesuai dengan target kinerja.

- **Sub Kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 143.903.800,-** atau sebesar **Rp. 143.895.462,-** atau sebesar 99,9 persen, serta pada

indikator Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD 12 laporan sesuai dengan target kinerja.

g. Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 92.100.000,- terealisasi sebesar Rp. 91.900.000,-** atau 99,7%, dengan Jumlah Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah yang diadakan 12 unit tercapai sesuai target.

- **Sub Kegiatan Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 92.100.000,- terealisasi sebesar Rp. 91.900.000,-** atau 99,7 persen. Jumlah Unit Peralatan dan Mesin Lainnya yang Disediakan **12** unit tercapai .

h. Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 118.976.300,- terserap sebesar Rp. 109.324.690,-** atau sebesar 91,8%, dengan Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat 12 laporan, Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan 12 laporan, Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan 12 laporan, tercapai sesuai target.

- **Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Surat Menyurat**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 4.750.000,- terealisasi sebesar 100** persen, serta pada Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat 12 laporan tercapai sesuai target.

- **Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 36.185.000,- terealisasi sebesar Rp. 27.008.390,-** atau sebesar 74,6 persen sesuai dengan real cost, serta pada indikator Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan 12 laporan sesuai target.

- **Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 78.041.300,-** terealisasi **Rp. 77.566.300,-** atau sebesar 99,3 % , dengan indikator Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan 12 laporan.

i. Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 222.154.500,-** terserap sebesar **Rp. 198.050.007,-** atau sebesar 89,1% , dengan indikator Jumlah Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah yang dipelihara 47 unit.

- Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 171.550.000,-** terealisasi sebesar Rp. 147.445.507,- atau sebesar 85,9 persen, serta pada indikator Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya 11 unit kendaraan sesuai target.

- Sub Kegiatan Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 11.300.000,-** terserap sebesar 100% , dengan indikator Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara 35 unit.

- Sub Kegiatan Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 39.304.500,-** terserap sebesar 100% , dengan indikator Jumlah Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi 1 unit.

2. PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH

a. Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah

- Sub Kegiatan Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar **Rp. 68.185.000,-** terserap sebesar 100 persen, dengana indikator

Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi Perencanaan pendapatan 4 dokumen.

b. Kegiatan Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah

- Sub Kegiatan Koordinasi Pelaksanaan Piutang dan Utang Daerah yang Timbul Akibat Pengelolaan Kas, Pelaksanaan Analisis Pembiayaan dan Penempatan Uang Daerah sebagai Optimalisasi Kas

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 44.858.000,-** terealisasi sebesar 100 persen, serta indikator pada sub ini yaitu Jumlah Dokumen hasil koordinasi pelaksanaan piutang dan utang daerah yang timbul akibat pengelolaan kas pelaksanaan pembiayaan dan penempatan uang daerah sebagai optimalisasi kas 1 laporan.

2. PROGRAM PENGELOLAAN PENDAPATAN DAERAH

a. Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah

- Sub Kegiatan Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah

- Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar **Rp. 215.177.000,-** terealisasi sebesar Rp. 213.018.690,- atau 98,99%, dengan indikator jumlah dokumen hasil Analisa pajak daerah serta pengembangan pajak daerah dan kebijakan pajak daerah 4 Dokumen.

- Sub Kegiatan penyuluhan dan Penyebarluasan kebijakan pajak daerah

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar Rp. 126.728.000,- terserap sebesar Rp. 126.227.721,- atau sebesar 99,90% , dengan indikator Jumlah Laporan pelaksanaan penyuluhan dan penyebarluasan kebijakan pajak daerah 2 laporan.

- Sub Kegiatan Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah

- Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar Rp. Rp. 57.585.000,- terserap sebesar Rp. 55.110.000,- atau sebesar 95,7% , dengan indikator Jumlah sarana prasarana pengelolaan pajak daerah 50 unit

- Sub Kegiatan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar

Rp. 475.555.000,- terealisasi Rp. 412.322.000 atau sebesar 99,70% dari target, dengan indikator jumlah laporan hasil pendataan dan pendaftaran objek pajak daerah, subjek pajak dan wajib pajak daerah 1 Laporan

- **Sub Kegiatan Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah**

- Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar Rp. 486.205.000,- terealisasi sebesar Rp. 484.905.000,- atau sebesar 99,7 persen dengan Jumlah laporan hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah 1 laporan

- **Sub Kegiatan Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)**

Pada Kegiatan ini dengan jumlah pagu anggaran sebesar Rp. 343.775.600 terealisasi sebesar Rp. 341.087.493- atau sebesar 99,2 persen dengan Jumlah objek pajak yang disesuaikan NJOP nya 200 objek pajak

- **Sub Kegiatan Penetapan Wajib Pajak Daerah**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar Rp. 162.373.400,- tercapai realisasi sebesar Rp. 162.372.900,- atau 99,9 persen dengan indikator Jumlah dokumen ketetapan pajak daerah 2 Dokumen

- **Sub Kegiatan Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah**

Pada sub kegiatan ini jumlah pagu anggaran sebesar Rp. 102.280.000 terealisasi 77,7% atau Rp. Rp. 79.488.332,- dengan indikator Jumlah layanan dan konsultasi pajak 1 layanan

- **Sub Kegiatan Penelitian dan verifikasi data pelaporan pajak daerah**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar Rp. 50.161.000,- terealisasi sebesar Rp. 50.106.063,- atau sebesar 99,8% , Jumlah Data pelaporan pajak daerah yang telah dilakukan penelitian dan verifikasi 16 Dokumen.

- **Sub Kegiatan Penagihan Pajak Daerah**

Pada sub kegiatan ini jumlah pagu anggaran sebesar Rp. 282.887.000 terealisasi 77,7% atau Rp. 282.855.112,- dengan indikator Jumlah dokumen hasil pelaksanaan penagihan pajak daerah 10 Dokumen.

- **Sub Kegiatan Pengendalian, pemeriksaan dan pengawasan pajak daerah**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar Rp. 42.375.000,- terealisasi sebesar Rp. 39.892.000,- atau sebesar 99,8% , Jumlah Dokumen hasil pemeriksaan serta pengendalian dan pengawasan pajak daerah 5 Dokumen.

- **Sub Kegiatan Pembinaan dan Pengawasan pengelolaan pajak daerah dan retribusi daerah**

Pada sub kegiatan ini pagu anggaran sebesar Rp. 252.992.000,- terealisasi sebesar Rp. 232.125.625,- atau sebesar 91,7% , Jumlah laporan hasil pembinaan dan pengawasan pengelolaan retribusi daerah 8 Laporan.

BAB II

HAMBATAN, SARAN DAN REKOMENDASI

Dalam melaksanakan Program kegiatan di Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat masih dihadapi hambatan -hambatan dan kendala yang memerlukan pemecahan masalah demi terciptanya keberhasilan program. Kendala tersebut muncul dari lingkungan Internal dan Eksternal, antara lain:

A. Hambatan

1. Hambatan Internal

1. Keterbatasan Sumber Daya Manusia

Kualitas dan kuantitas aparatur pengelola pendapatan daerah belum sepenuhnya memadai, terutama dalam penguasaan teknologi informasi dan analisis data pendapatan, sehingga berdampak pada optimalisasi capaian kinerja.

2. Pemutakhiran Data yang Belum Optimal

Data objek dan subjek pajak daerah, khususnya PBB-P2 dan pajak daerah lainnya, belum seluruhnya terbaru secara berkala, sehingga mempengaruhi ketepatan perhitungan potensi dan realisasi Pendapatan Asli Daerah.

3. Sistem Informasi Pengelolaan Pendapatan Daerah

Sistem informasi pendapatan daerah belum sepenuhnya terintegrasi antar bidang dan dengan perangkat daerah terkait, yang berdampak pada efektivitas pengelolaan data dan pelaporan kinerja.

4. Pelaksanaan Monitoring dan Evaluasi Kinerja

Monitoring dan evaluasi terhadap capaian indikator kinerja belum dilaksanakan secara optimal dan berkelanjutan, sehingga belum sepenuhnya mendukung perbaikan kinerja secara tepat waktu.

2. Hambatan Eksternal

1. Tingkat Kepatuhan Wajib Pajak

Kesadaran dan kepatuhan sebagian wajib pajak dalam memenuhi kewajiban pajak daerah masih relatif rendah, sehingga berpengaruh terhadap realisasi pendapatan daerah.

2. Kondisi Geografis Wilayah

Karakteristik geografis Kabupaten Lampung Barat yang luas dan sebagian wilayahnya sulit dijangkau menjadi kendala dalam pelaksanaan pendataan, pengawasan, dan pelayanan pajak daerah.

3. Kondisi Sosial dan Ekonomi Masyarakat

Fluktuasi kondisi perekonomian masyarakat mempengaruhi kemampuan bayar wajib pajak dan berdampak pada pencapaian target pendapatan daerah.

4. Perubahan Regulasi

Adanya perubahan kebijakan dan regulasi dari pemerintah pusat

maupun provinsi memerlukan penyesuaian dalam pelaksanaan pengelolaan pendapatan daerah.

B. Saran

1. Saran Internal

1. Meningkatkan kapasitas dan kompetensi aparatur melalui pendidikan dan pelatihan teknis di bidang pengelolaan pendapatan daerah dan pengukuran kinerja.
2. Melakukan pemutakhiran data objek dan subjek pajak secara berkala berbasis potensi riil daerah.
3. Mengembangkan dan mengoptimalkan sistem informasi pendapatan daerah yang terintegrasi dan berbasis teknologi informasi.
4. Memperkuat pelaksanaan monitoring dan evaluasi kinerja secara rutin sebagai dasar perbaikan kinerja berkelanjutan.
5. Meningkatkan koordinasi internal antar bidang dalam rangka pencapaian target dan sasaran kinerja.

2. Saran Eksternal

1. Meningkatkan sosialisasi dan edukasi kepada masyarakat terkait kewajiban dan manfaat pembayaran pajak daerah.
2. Memperkuat koordinasi dan kerja sama dengan perangkat daerah serta instansi terkait dalam pertukaran data dan pengawasan objek pajak.
3. Mengembangkan inovasi pelayanan pajak daerah yang memudahkan wajib pajak, termasuk layanan berbasis elektronik.
4. Melakukan pendekatan persuasif dan pembinaan kepada wajib pajak guna meningkatkan kepatuhan.
5. Menyesuaikan kebijakan pemungutan pajak daerah dengan kondisi sosial dan ekonomi masyarakat setempat.

C. Rekomendasi

1. Rekomendasi Internal

Berdasarkan hasil pengukuran kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Lampung Barat, direkomendasikan:

1. Penetapan strategi peningkatan Pendapatan Asli Daerah yang berbasis data, potensi daerah, dan hasil evaluasi kinerja.

2. Penguatan penerapan Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP) secara konsisten dan berkelanjutan.
3. Optimalisasi pemanfaatan teknologi informasi dalam pengelolaan dan pelaporan kinerja pendapatan daerah.
4. Peningkatan komitmen pimpinan dan seluruh pegawai dalam pencapaian target kinerja.
5. Pelaksanaan evaluasi indikator dan target kinerja secara berkala agar selaras dengan dinamika dan kebutuhan daerah.

2. Rekomendasi Eksternal

1. Mendukung kebijakan pemerintah daerah dalam optimalisasi pendapatan daerah.
2. Meningkatkan sinergi lintas sektor dalam pengelolaan pajak dan retribusi daerah.
3. Mendorong peran serta masyarakat dalam pemenuhan kewajiban pajak daerah.
4. Mendukung kebijakan dan regulasi yang kondusif bagi peningkatan kinerja pendapatan daerah.
5. Memperkuat pengawasan eksternal guna meningkatkan transparansi dan akuntabilitas