



RENJA

RENCANA KERJA

BADAN PENDAPATAN DAERAH

2024

KABUPATEN DELI SERDANG



KATA PENGANTAR

Dengan mengucapkan syukur kepada Allah SWT, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang telah menyusun Rancangan Rencana Kerja (Renja) Perangkat Daerah Tahun 2024, sebagaimana diamanatkan dalam Undang-undang Republik Indonesia Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional, Undang-undang RI Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah.

Maksud dan penyusunan Rancangan Rencana Kerja 2024 ini adalah sebagai bahan acuan/dokumen rencana tahunan yang memuat program dan kegiatan yang diperlukan untuk mencapai sasaran pembangunan daerah. Hal ini merupakan kegiatan tahunan yang akan dilaksanakan oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang dengan tujuan agar pelaksanaan program/kegiatan lebih terarah, tepat sasaran dan tepat waktu.

Rancangan Renja ini disusun dengan berpedoman pada Rencana Kerja Pemerintahan Daerah (RKPD) Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 yang memuat kebijakan, program dan kegiatan pembangunan baik yang dilaksanakan langsung oleh Pemerintah Daerah maupun yang ditempuh dengan mendorong partisipasi masyarakat. Mudah-mudahan Allah SWT memberikan kekuatan kepada kita semua dalam rangka pelaksanaan tugas dan amanah.

Lubuk Pakam, 2023
**KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN DELI SERDANG**

**Drs. HENDRA WIJAYA
PEMBINA UTAMA MUDA
NIP. 19691213 199010 1 002**



KATA PENGANTAR

Dengan mengucapkan syukur kepada Allah SWT, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang telah menyusun Rancangan Rencana Kerja (Renja) Perangkat Daerah Tahun 2024, sebagaimana diamanatkan dalam Undang-undang Republik Indonesia Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional, Undang-undang RI Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah.

Maksud dan penyusunan Rancangan Rencana Kerja 2024 ini adalah sebagai bahan acuan/dokumen rencana tahunan yang memuat program dan kegiatan yang diperlukan untuk mencapai sasaran pembangunan daerah. Hal ini merupakan kegiatan tahunan yang akan dilaksanakan oleh Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang dengan tujuan agar pelaksanaan program/kegiatan lebih terarah, tepat sasaran dan tepat waktu.

Rancangan Renja ini disusun dengan berpedoman pada Rencana Kerja Pemerintahan Daerah (RKPD) Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 yang memuat kebijakan, program dan kegiatan pembangunan baik yang dilaksanakan langsung oleh Pemerintah Daerah maupun yang ditempuh dengan mendorong partisipasi masyarakat. Mudah-mudahan Allah SWT memberikan kekuatan kepada kita semua dalam rangka pelaksanaan tugas dan amanah.

Lubuk Pakam, 2023

**KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN DELI SERDANG**



**DRS. HENDRA WIJAYA
PEMBINA UTAMA MUDA
NIP. 19691213 199010 1 002**



DAFTAR ISI

	Hal
KATA PENGANTAR	1
DAFTAR ISI	2
BAB I PENDAHULUAN	
1.1 Latar Belakang	3
1.2 Landasan Hukum	7
1.3 Maksud dan Tujuan	8
1.4 Sistematika Penulisan	8
BAB II HASIL EVALUASI RENJA PERANGKAT DAERAH TAHUN LALU	
2.1 Evaluasi Pelaksanaan Renja SKPD Tahun Lalu dan Capaian Renstra SKPD	10
2.2 Analisis Kinerja Pelayanan SKPD	20
2.3 Isu-isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi SKPD	22
2.4 Reviu Terhadap Rancangan Awal RKPD	23
BAB III TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH	
3.1 Telaahan Terhadap Kebijakan Nasional.....	28
3.2 Tujuan dan Sasaran Renja SKPD	29
3.3 Program, Kegiatan dan Sub Kegiatan	30
BAB IV RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH	
4.1 Program dan Kegiatan	35
4.2 Rencana Kerja dan Pendanaan	35
BAB IV PENUTUP	48



BAB I

PENDAHULUAN

1.1. Latar Belakang

Berdasarkan Undang-undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional dan Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah, pemerintah daerah wajib menyusun RKPD yang merupakan penjabaran dari RPJMD untuk jangka waktu 1 (satu) tahun, yang memuat rancangan kerangka ekonomi daerah, prioritas pembangunan daerah, serta rencana kerja dan pendanaan untuk jangka waktu 1 (satu) tahun yang disusun dengan berpedoman kepada Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) dan program strategis nasional yang ditetapkan oleh Pemerintah Pusat.

Penyusunan RKPD berpedoman pada arah kebijakan pembangunan nasional, arah kebijakan pembangunan daerah, tahapan dan tata cara penyusunan, tahapan dan tata cara penyusunan perubahan, pengendalian dan evaluasi, serta konsistensi perencanaan dan penganggaran sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Arah kebijakan pembangunan nasional merupakan pedoman untuk merumuskan prioritas dan sasaran pembangunan nasional serta rencana program dan kegiatan pembangunan daerah yang dilakukan melalui pendekatan politik, teknokratik, partisipatif, *bottom up* dan *top down*, holistik-tematik, integratif dan spasial. Keberhasilan pembangunan nasional adalah keberhasilan dari pencapaian semua sasaran dan prioritas serta program dan kegiatan pembangunan daerah yang ditetapkan dalam RKPD dan dilaksanakan secara nyata oleh semua pemangku kepentingan.

Dalam mekanismenya, sesuai amanat Undang-undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional Pasal 20 dinyatakan bahwa Bappeda menyiapkan Rancangan Akhir RKPD sebagai penjabaran dari RPJM Daerah. Sejalan dengan ketentuan tersebut di atas, sebagai petunjuk opsionalnya diterbitkan Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2008 tentang Tahapan, Tata Cara Penyusunan, Pengendalian dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan Daerah, dimana dalam Pasal 17 dijelaskan bahwa Bappeda menyusun Rancangan Akhir RKPD, Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 54 Tahun 2010 tentang



Tahapan dan Tata Cara Penyusunan Rencana Kerja Satuan Kerja Perangkat Daerah (Renja SKPD).

Dalam prosesnya, penyusunan RKPD Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 merujuk pada RPJMD dan Rencana Pembangunan Jangka Panjang (RPJP) Tahun 2005-2025 Kabupaten Deli Serdang.

Bappeda bertugas mengkoordinasikan penyusunan rancangan RKPD dan selanjutnya disepakati menjadi dokumen akhir RKPD di dalam Musrenbang RKPD. Lebih lanjut RKPD Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 merupakan pedoman perencanaan, pelaksanaan dan pengendalian pelaksanaan pembangunan tahunan daerah serta sebagai acuan dalam proses penyusunan KUA dan PPAS Tahun 2024.

Rancangan Akhir RKPD tersebut ditetapkan melalui Peraturan Bupati tahun 2023 tentang Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024.

Dengan mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah Tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah disebutkan bahwa Rencana Kerja Perangkat Daerah yang selanjutnya disingkat Renja Perangkat Daerah adalah dokumen perencanaan Perangkat Daerah untuk periode 1 (satu) tahun yang memuat program dan kegiatan yang diperlukan untuk mencapai sasaran pembangunan.

Renja Badan Pendapatan Daerah, ini disusun dengan berpedoman pada Rencana Strategis (Renstra) Badan Pendapatan Daerah 2019-2024 dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 yang memuat kebijakan, program dan kegiatan pembangunan baik yang dilaksanakan langsung oleh Pemerintah Daerah maupun yang di tempuh dengan mendorong partisipasi masyarakat.

Penyusunan Rancangan Renja Perangkat Daerah merupakan penjabaran dari RKPD tahun 2024. Penjabaran yang dimaksud, menitik beratkan pada penyelarasan prioritas, sasaran, program dan kegiatan prioritas lingkup Perangkat Daerah yang menunjang pembangunan tahunan daerah dan indikasi rencana program prioritas yang selaras dengan Renstra Perangkat Daerah, RPJP serta



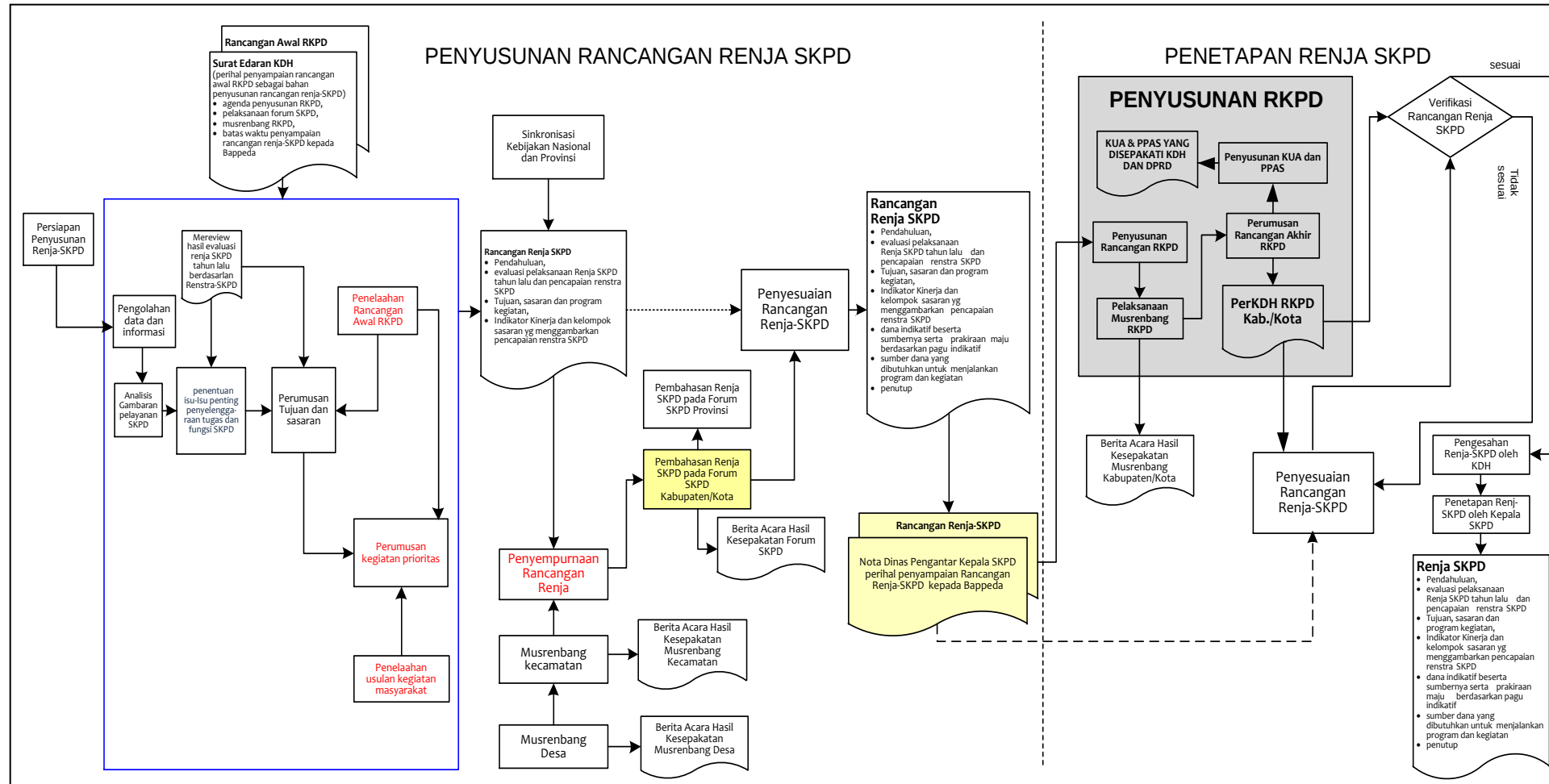
RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

RPJMD, begitupun dengan prioritas pembangunan nasional yang tertuang dalam RPJMN. Prioritas pembangunan tahun 2024 yang dituangkan ke dalam program dan kegiatan prioritas merupakan upaya pemenuhan pencapaian target yang ditetapkan dalam Renstra dan RPJMD Tahun 2019-2024.

Adapun bagan alur tahapan penyusunan Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah adalah sebagai berikut :



Gambar 1
Bagan Alur Tahapan Penyusunan Renja





1.2. Landasan Hukum

Landasan hukum penyusunan Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 ditetapkan dan mengacu pada ketentuan dan peraturan perundang sebagai berikut :

1. Undang-undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
2. Undang-undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah;
3. Undang-undang Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah;
4. Undang-undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua atas Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah;
5. Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
6. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
7. Instruksi Presiden RI Nomor 7 Tahun 1999 tentang Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah;
8. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 29 Tahun 2010 tentang Pedoman Penyusunan Penetapan Kinerja dan Pelaporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah;
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Perubahan kedua Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
10. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 53 Tahun 2014 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja dan tata Cara Reviu atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah;
11. Pemendagri 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan;
12. Peraturan Bupati Kabupaten Deli Serdang Nomor 99 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang;
13. Peraturan Bupati Kabupaten Deli Serdang Nomor Tahun 2023 tentang Rencana Kerja Pemerintah Daerah Tahun 2024.



1.3. Maksud dan Tujuan

Maksud dari Penyusunan Rencana Kerja OPD (Renja OPD) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 adalah untuk memberikan landasan strategis dalam rangka pencapaian visi, misi Bupati serta program dan kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang. Dokumen Renja yang akan digunakan oleh Bapenda sebagai acuan/dasar bagi perencanaan dan pembangunan tahun 2024 dalam melaksanakan program dan kegiatan Bapenda.

Tujuan penyusunan Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 tidak boleh terlepas dari proses perencanaan pembangunan sebagaimana yang tercantum dalam Undang-Undang Nomor 25 tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional, dalam hal ini tujuannya adalah :

- a. Menyusun program dan kegiatan yang direncanakan pada Tahun Anggaran 2024;
- b. Sebagai dokumen untuk mewujudkan sasaran-sasaran dalam dokumen Rencana Strategis (Renstra) Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2019-2024;
- c. Menjadi alat untuk mengukur kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang dengan pembandingan Renja tahun sebelumnya maupun tahun yang akan datang;
- d. Pedoman dalam menyusun dokumen rencana agenda pelaksanaan Program dan Kegiatan Tahun 2024 berupa Kerangka Acuan Kerja (KAK) kegiatan Tahun 2024;
- e. Penetapan pelaksanaan program kegiatan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang yang direncanakan dalam pembebanan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024;

1.4. Sistematika Penulisan

Sistematika penulisan Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 adalah sebagai berikut :

BAB I PENDAHULUAN

- 1.1 Latar Belakang
- 1.2 Landasan Hukum
- 1.3 Maksud dan Tujuan
- 1.4 Sistematika Penulisan



BAB II HASIL EVALUASI RENJA PERANGKAT DAERAH TAHUN LALU

- 2.1 Evaluasi Pelaksanaan Renja SKPD Tahun Lalu dan Capaian Renstra SKPD
- 2.2 Analisis Kinerja Pelayanan SKPD
- 2.3 Isu-isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi SKPD
- 2.4 Review Terhadap Rancangan Awal RKPD

BAB III TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH

- 3.1 Telaahan Terhadap Kebijakan Nasional
- 3.2 Tujuan dan Sasaran Renja SKPD
- 3.3 Program, Kegiatan dan Sub Kegiatan

BAB IV RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH

- 4.1 Program dan Kegiatan
- 4.2 Rencana Kerja dan Pendanaan

BAB V PENUTUP



BAB II

HASIL EVALUASI RENJA PERANGKAT DAERAH TAHUN LALU

2.1. Evaluasi Pelaksanaan Renja SKPD Tahun Lalu dan Capaian Renstra SKPD

Evaluasi pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan pencapaian kinerja Renstra Perangkat Daerah ditujukan untuk mengidentifikasi sejauh mana kemampuan Perangkat Daerah dalam melaksanakan program dan kegiatannya, mengidentifikasi realisasi pencapaian target kinerja program dan kegiatan Renstra Perangkat Daerah, serta hambatan dan permasalahan yang dihadapi. Review didasarkan atas laporan hasil evaluasi pelaksanaan Renja Perangkat Daerah tahun-tahun sebelumnya, laporan evaluasi pelaksanaan Renstra Perangkat Daerah dan perkiraan pelaksanaan DPA (Dokumen Pelaksanaan Anggaran) Perangkat Daerah tahun berjalan.

Penyusunan Rencana Kerja (Renja) Badan Pendapatan Daerah tahun 2024 berpedoman pada hasil pencapaian kinerja Badan sampai dengan tahun 2023, RKPD tahun 2024 dan Rencana Strategis (Renstra) Badan Pendapatan Daerah periode 2019-2024. Berdasarkan evaluasi hasil Renja tahun 2022 Badan Pendapatan Daerah dan realisasi berjalan tahun 2023 dapat dilihat pada tabel II.1 (T-C.29) Rekapitulasi evaluasi hasil pelaksanaan Renja dan Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d tahun 2023.



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

Tabel II.1 (T-C.29)
Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan
Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d Tahun 2023
Propinsi Sumatera Utara Kabupaten Deli Serdang

Kode	Urusan/Bidang Urusan Bidang Daerah dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program (outcomes)/Kegiatan (output)		Target Kinerja Capaian Program (Renstra Perangkat Daerah) Tahun 2024	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan tahun (2021)	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun Lalu (2022)						Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2023)		Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra Perangkat Daerah s/d tahun berjalan			
						Target Renja Perangkat Daerah Tahun 2022		Realisasi Renja Perangkat Daerah Tahun 2022		Tingkat Realisasi (%)				Realisasi Capaian Program dan Kegiatan s/d tahun berjalan (Tahun 2023)		Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)	
						K	Anggaran	K	Anggaran	K	Anggaran	K	Anggaran	K	Anggaran	K	Anggaran
1	2	3		4	5	6		7		8 = (7/6)		9		10=(5+7+9)		11={10/4)	
			Satuan			K	Rp.	K	Rp.			K	Rp.	K	Rp.		
5.02.01	Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota	Indeks Kepuasan Masyarakat	Poin	81	79,02	80	5.806.586.144	80,03	4.766.838.014	101,30	82,09	80	5.361.986.140	81,07	8.622.079.584		
		Nilai LHE AKIP Perangkat Daerah	Poin	72	67,57	71	39.058.124.676	60,15	38.503.737.576	81,28	99,27	71	38.214.844.932	0	83.214.101.812		
	Perencanaan, Penggangan, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase Perencanaan, Penggangan, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	%	100	100	100	40.874.800	100	15.540.000	100	38,02	100	68.695.520	150	37.204.000		
5.02.01.2.01.01	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Dokumen	5	5	5	25.034.800	5	0	100	0	5	40.573.720	8	-		
5.02.01.2.01.06	Koordinasi dan 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	2	2	2	15.840.000	2	15.540.000	100	98,11	2	28.121.800	4	37.204.000		
5.02.01.2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	%	100	100	100	39.058.124.676	100	38.503.737.576	100	98,58	100	38.214.844.932	150	83.176.897.812		
5.02.01.2.02.01	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan	OB	1680	1456	1680	38.367.372.086	1456	37.817.999.576	100	98,57	1680	37.477.070.832	2465	81.687.533.812		



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

		Tunjangan ASN														
5.02.01.2.02.02	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Dokumen	130	134	130	444.000.000	136	442.680.000	104,62	99,70	130	452.050.000	298	764.208.000	
5.02.01.2.02.05	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan akhir Tahun SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Laporan	1	1	1	246.752.590	1	243.058.000	100	98,50	1	285.724.100	2	725.156.000	
5.02.01.2.05	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Persentase Tertib Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	%	100	100	100	193.692.400	100	191.155.000	100	98,69	100	74.750.000	150	191.155.000	
5.02.01.2.05.02	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	Jumlah Paket Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapannya	Paket	1	0	4	193.692.400	4	191.155.000	100	98,69	1	74.750.000	4	191.155.000	
5.02.01.2.06	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase Pelayanan Umum Perangkat Daerah	%	100	100	100	2.927.154.152	100	2.430.968.059	100	83,05	100	2.607.687.124	150	3.793.636.185	
5.02.01.2.06.01	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	Paket	4	0	3	13.859.440	3	9.419.000	100	67,96	4	15.530.240	7	14.426.000	
5.02.01.2.06.02	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	Paket	17	7	19	669.667.720	19	639.287.000	100	95,46	21	470.091.634	19	860.817.000	
5.02.01.2.06.04	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	Paket	34	17	19	345.796.740	19	345.371.000	100	99,88	34	354.869.910	34	772.343.929	
5.02.01.2.06.05	Penyediaan Barang Cetak dan Pengadaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan	Paket	9	4	9	187.850.940	9	139.468.800	100	74,24	9	180.038.390	15	163.717.183	
5.02.01.2.06.06	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undang	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan yang Disediakan	Dokumen	4020	4020	4020	52.921.440	4020	45.030.000	100	85,09	4020	52.921.440	4930	103.060.000	
5.02.01.2.06.08	Fasilitasi Kunjungan Tamu	Jumlah Laporan Fasilitasi Kunjungan Tamu	Laporan	12	24	12	54.919.872	12	54.899.882	100	99,96	12	51.137.110	18	87.920.510	
5.02.01.2.06.09	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat	Laporan	84	112	84	1.602.138.000	84	1.197.492.377	100	74,74	84	1.483.098.400	133	1.791.351.563	



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

	Konsultasi SKPD	Koordinasi dan Konsultasi SKPD															
5.02.02.2.07	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Pemenuhan Barang Milik Daerah	%	100	100	100	644.778.296	100	328.400.000	50	50	100	507.285.728	150	328.400.000		
	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang disediakan		-	0	1	275.000.000	0	0	0	0	0	0	0	-		
5.02.01.2.07.05	Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	Unit	24	0	143	369.778.296	135	328.400.000	94,41	88,81	154	332.385.728	135	328.400.000		
5.02.01.2.07.10	Pengadaan Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Unit Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Disediakan	Unit	7	0	0	0	0	0			8	174.900.000	0	-		
5.02.01.2.08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Layanan Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	%	100	100	100	1.083.087.696	100	962.507.170	100	88,87	100	1.245.014.968	150	2.326.162.652		
5.02.01.2.08.01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Laporan	375	221	500	10.000.000	165	1.650.000	33	16,50	375	17.570.000	201	3.964.000		
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	Laporan	38	24	25	556.370.000	24	548.978.470	96	98,67	24	577.037.500	36	1.239.518.420		
5.02.01.2.08.03	Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	Laporan	98	40	206	142.761.892	69	47.200.000	33,50	33,06	98	253.300.000	96	133.764.452		
5.02.01.2.08.04	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	Laporan	45	73	40	373.955.804	40	364.678.700	100	97,52	42	397.107.468	59	948.915.780		
5.02.01.2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	%	100	100	100	916.998.800	100	838.267.785	100	91,41	90	858.552.800	145	1.982.725.747		
5.02.01.2.09.02	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayar Pajak dan	Unit	20	20	20	745.898.800	20	667.363.785	100	89,47	21	782.452.800	40	1.673.856.747		



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

	Kendaraan Dinas Operasional Atau Lapangan	Perizinannya														
5.02.01.2.09.09	Pemeliharaan/ Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Unit	1	1	1	171.100.000	1	170.904.000	100	99,89	1	57.800.000	1	289.318.000	
5.02.01.2.09.10	Pemeliharaan/ Rehabilitasi Saran dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	Unit	44	20	0	0	0	0	0	0	30	18.300.000	11	19.551.000	
5.02.04	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Penerimaan Pajak Daerah	%	100	56,58	100	15.779.757.224	100	14.156.950.711	63,89	89,72	100	16.454.636.972	78,64	32.970.491.374	
5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelola Pendapatan Daerah	Persentase Pengelolaan Pendapatan Daerah	%	100	100	100	15.779.757.224	100	14.156.950.711	100	100	100	16.454.636.972	150	32.970.491.374	
5.02.04.2.01.01	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	Dokumen	2	0	0	0	0	0	0	0	2	23.679.296	1	-	
5.02.04.2.01.02	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Analis Pajak Derah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	Dokumen	10	5	8	57.004.960	13	0	162,50	0	10	62.511.246	20	643.717.500	
5.02.04.2.01.03	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Laporan	8	3	2	442.451.800	2	349.765.000	100	79,05	8	448.581.830	6	5.339.994.016	
5.02.04.2.01.04	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Unit	12	10	35	338.804.000	35	278.225.000	100	82,12	33	439.890.000	35	594.425.000	
5.02.04.2.01.05	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak Daerah dan Wajib Pajak Daerah	Laporan	17547	0	17307	6.078.171.660	29113	6.008.510.000	168,22	98,85	17430	6.864.513.876	51721	8.571.271.522	
5.02.04.2.01.06	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data	Laporan	21550	15	19800	390.967.600	19800	274.884.911	115,40	70,31	20725	289.905.600	70800	892.848.911	



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

		Pajak Daerah															
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	OP PBB	5000	0	60	1.218.795.048	85	339.446.300	141,67	27,85	2500	553.238.680	1917	455.196.300		
5.02.04.2.01.08	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	Dokumen	517187	445956	455987	114.539.100	487343	55.218.000	106,88	48,21	456587	675.111.217	904685	7.011.650.305		
5.02.04.2.01.09	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Layanan	64631		62540	89.094.072	415565	8.000.000	664,48	89,79	63560	121.288.420	435654	80.000.000		
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	62949		50873	546.570.000	17813	527.101.000	74,71	99,49	56883	658.180.000	38369	611.597.000		
5.02.04.2.01.11	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	Dokumen	537939		473835	5.614.460.000	354008	5.585.850.000	74,71	99,49	505617	5.978.373.232	471209	8.072.300.320		
5.02.04.2.01.12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Dokumen	20		50	535.123.160	50	531.915.500	100	99,40	30	25.800.000	50	531.915.500		
5.02.04.2.01.13	Pengendalian, Pemeriksaan, dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	Dokumen	19098		17083	279.519.960	17083	96.565.000	113,70	34,55	18051	81.613.015	26250	136.105.000		
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	384		384	74.255.864	235	29.470.000	61,20	39,69	384	231.950.560	318	29.470.000		
							60.644.468.044		57.427.526.301				60.031.468.044		124.806.672.770		



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

Berdasarkan tabel II.1 (T-C.29) dapat dilihat bahwa program dan kegiatan pada Badan Pendapatan Daerah terdiri dari 2 program dan 8 kegiatan. Pengukuran capaian kinerja tahun 2022 dilakukan dengan membandingkan realisasi kinerja dan target kinerja pada Dokumen Pelaksanaan Anggaran tahun 2022. Dari 2 program dan 8 kegiatan tersebut ada yang telah memenuhi target kinerja, melebihi target kinerja, juga ada yang belum memenuhi target kinerja.

Secara umum capaian realisasi belanja langsung Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang tahun 2022 mencapai 94,70% dengan realisasi fisik sebesar 100%. Capaian kinerja masing-masing program/kegiatan/sub kegiatan sebagai berikut :

- I. Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota capaian realisasi belanja sebesar 82,09%, dengan realisasi kinerja sebesar 92,56%.
Capaian kinerja tertinggi Indeks Kepuasan Masyarakat yang didukung Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota. Capaian target kinerja Indeks Kepuasan Masyarakat melebihi target kinerja sebesar 101,30% sedangkan untuk Nilai LHE AKIP Perangkat Daerah belum memenuhi target sebesar 81,28%.
 - I.1. Kegiatan Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah realisasi belanja sebesar 38,02%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 1. Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah realisasi belanja sebesar 0%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 2. Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD realisasi belanja sebesar 98,11%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 - I.2. Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah realisasi belanja sebesar 98,58%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 1. Penyediaan Gaji dan Penunjangan ASN realisasi belanja sebesar 98,57%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 2. Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN realisasi belanja sebesar 99,70%, dengan realisasi kinerja sebesar 104,62%.
 3. Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD realisasi belanja sebesar 98,50% dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 - I.3. Kegiatan Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah realisasi belanja sebesar 98,69%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 1. Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya realisasi belanja sebesar 98,69%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.



- I.4. Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah realisasi belanja sebesar 83,05%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 1. Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor realisasi belanja sebesar 67,96%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 2. Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor realisasi belanja sebesar 95,46%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 3. Penyediaan Bahan Logistik Kantor realisasi belanja sebesar 99,88%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 4. Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan realisasi belanja sebesar 74,24%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 5. Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan realisasi belanja sebesar 85,09%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 6. Fasilitas Kunjungan Tamu realisasi belanja sebesar 99,96%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 7. Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD realisasi belanja sebesar 74,74%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
- I.5. Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah realisasi belanja sebesar 50,93%, dengan realisasi kinerja sebesar 50%.
 1. Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan realisasi belanja sebesar 0%, dengan realisasi kinerja sebesar 0%.
 2. Pengadaan Mebel, realisasi belanja sebesar 88,81%, dengan realisasi kinerja sebesar 94,41%.
- I.6. Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah realisasi belanja sebesar 88,87%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 1. Penyediaan Jasa Surat Menyurat realisasi belanja sebesar 16,50%, dengan realisasi kinerja sebesar 33,00%.
 2. Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik realisasi belanja sebesar 98,67%, dengan realisasi kinerja sebesar 96,00%.
 3. Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor realisasi belanja sebesar 33,06%, dengan realisasi kinerja sebesar 33,50%.
 4. Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor realisasi belanja sebesar 97,52%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
- I.7. Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah realisasi belanja sebesar 91,41%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

1. Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan realisasi belanja sebesar 89,47%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 2. Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya realisasi belanja sebesar 99,89%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
- II. Program Pengelolaan Pendapatan Daerah realisasi belanja sebesar 89,72%, dengan realisasi kinerja sebesar 63,89%.

Program Pengelolaan Pendapatan Daerah belum memenuhi target kinerja, berbagai upaya telah dilakukan melalui pendataan ke lapangan, kerjasama dengan BPN dalam pembuatan peta ZNT dan pemanfaatan data peta ZNT, penagihan aktif di desa dan dusun (door to door), penertiban reklame, dan penempelan stiker untuk restoran dan bangunan yang belum membayar pajak, penyampaian surat pemberitahuan tunggakan pajak daerah, stimulus keringanan pelunasan pajak tanpa denda dan perpanjangan jatuh tempo, melakukan kerjasama dengan Kejaksaan Negeri Deli Serdang dalam hal penagihan tunggakan pajak daerah namun capaian persentase penerimaan pajak daerah belum memenuhi target.

- II.1. Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah realisasi belanja sebesar 89,72%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
1. Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah realisasi belanja sebesar 0%, dengan realisasi kinerja sebesar 162,50%.
 2. Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah realisasi belanja sebesar 79,05%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 3. Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah realisasi belanja sebesar 82,12%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
 4. Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah realisasi belanja sebesar 98,85%, dengan realisasi kinerja sebesar 168,22%.
 5. Pengolahan, Pemeliharaan dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah realisasi belanja sebesar 70,31%, dengan realisasi kinerja sebesar 115,40%.
 6. Penilaian Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan (PBBP2) serta Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB) realisasi belanja sebesar 27,85%, dengan realisasi kinerja sebesar 141,67%.
 7. Penetapan Wajib Pajak Daerah realisasi belanja sebesar 48,21%, dengan realisasi kinerja sebesar 106,88%.



8. Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah Daerah realisasi belanja sebesar 89,79%, dengan realisasi kinerja sebesar 664,48%.
9. Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah Daerah realisasi belanja sebesar 96,44%, dengan realisasi kinerja sebesar 35,01%.
10. Penagihan Pajak Daerah realisasi belanja sebesar 99,49%, dengan realisasi kinerja sebesar 74,71%.
11. Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah Daerah realisasi belanja sebesar 99,40%, dengan realisasi kinerja sebesar 100%.
12. Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah Daerah realisasi belanja sebesar 34,55%, dengan realisasi kinerja sebesar 113,70%.
13. Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah Daerah realisasi belanja sebesar 39,69.%, dengan realisasi kinerja sebesar 61,20%.

Penyebab tidak tercapainya target kinerja program tersebut antara lain :

1. Pemulihan ekonomi dan inflasi menyebabkan daya beli masyarakat rendah dan berpengaruh pada berbagai penerimaan pajak daerah baik pajak hotel, restoran, hiburan maupun parkir.
2. Berkurangnya pendapatan/omset wajib pajak dikarenakan fluktuasi kenaikan harga pangan sedangkan harga jual kepada konsumen tidak naik.
3. Belum tergalinya semua potensi pajak daerah, ada beberapa potensi yang belum terdaftar sebagai wajib pajak, ataupun sudah melaporkan omset namun belum membayar pajaknya.
4. Berdasarkan data hasil penerbitan izin reklame banyak potensi yang hilang dari jenis objek bando, baliho, billboard, shop sign, neon box dan PNT.
5. Pemasangan papan reklame di tahun 2022 ini hanya bersifat temporer (dalam jangka waktu tidak lama).
6. Di era digital ini, banyak produk yang mengiklankan produknya melalui media sosial/iklan digital dan elektronik karena memiliki jangkauan yang lebih luas, sehingga papan reklame jenis billboard dan baliho sangat berkurang.
7. Penerimaan Pajak Penerangan Jalan (PPJ) dari PLN tanpa dilampirkan rincian pembayaran listrik per pelanggan, sehingga tidak diketahui pelanggan yang belum atau sudah disetorkan PPJ nya oleh PLN.
8. Banyaknya pengusaha mineral bukan logam dan batuan yang tidak memiliki izin pertambangan yang dilakukan secara ilegal dan insidentil.
9. Tidak adanya kepastian hukum tentang penagihan pajak mineral bukan logam dan batuan yang tidak memiliki izin dapat ditagih pajaknya atau tidak.



10. Realisasi pajak parkir sebagiannya diperoleh dari penyelenggaraan tempat parkir yang tidak melakukan pemungutan pembayaran (parkir gratis) seperti: Indomaret, Alfamart, Alfamidi, BRI, Bank Sumut sehingga perhitungan besar pajak parkir sesuai perda belum dapat optimal.
11. Pemilik usaha sarang burung walet sulit ditemui keberadaannya dan masa panen yang tidak diketahui waktunya.
12. Kurangnya kesadaran masyarakat membayar pajak.
13. Tidak semua wajib pajak jujur dalam melaporkan/mencantumkan harga transaksi pada akta jual beli tanah/bangunan.
14. Lemahnya penegakan hukum terhadap wajib pajak yang tidak patuh.
15. Masih kurangnya penyuluhan dan sosialisasi pajak daerah ke masyarakat.
16. Belum adanya reward dan punishment bagi wajib pajak.
17. Kualitas penagihan piutang masih belum maksimal.

Penerimaan pajak daerah sebagai salah satu sumber PAD untuk pendanaan APBD Kabupaten Deli Serdang sangat mempengaruhi kemampuan belanja daerah jika target PAD tidak tercapai. Oleh karena itu diperlukan upaya lebih keras pada tahun berikutnya dengan langkah-langkah perbaikan yang perlu dilakukan oleh Badan Pendapatan Daerah sebagai berikut :

1. Melakukan pemutakhiran pajak daerah dengan mewujudkan bank data potensi pajak daerah.
2. Menjalin kerjasama dengan pihak lain dalam pengelolaan maupun pemungutan pajak daerah.
3. Melakukan pembenahan manajemen pengelolaan pajak daerah.
4. Menyelenggarakan sistem penerimaan daerah secara online.

2.2. Analisis Kinerja Pelayanan SKPD

Analisis kinerja pelayanan SKPD berupa pengkajian terhadap capaian kinerja pelayanan SKPD dengan kinerja yang dibutuhkan sesuai dampak yang ditimbulkan atas kinerja pelayanan tersebut serta mengidentifikasi permasalahan yang dihadapi untuk penyusunan program dan kegiatan yang akan direncanakan dalam rangka peningkatan pelayanan SKPD sesuai dengan tugas dan fungsi. Untuk menganalisis standar kebutuhan pelayanan sendiri dirumuskan indikator untuk mengukur kinerja pelayanan Badan Pendapatan Daerah yang ditetapkan dalam Review Renstra Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2019-2024.



Adapun analisis pencapaian kinerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang adalah sebagai berikut :

Tabel II.2
Pencapaian Kinerja Perangkat Daerah
Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang
Tahun 2022

No	Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022			
					Target	Realisasi	% Capaian	Catatan Analisis
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1	Meningkatnya penerimaan pajak daerah	Persentase penerimaan pajak daerah	67,63 %	56,58%	100%	63,89%	63,89%	Belum tergalinya semua potensi pajak daerah
								Kurangnya kesadaran masyarakat membayar pajak
								Lemahnya penegakan hukum terhadap wajib pajak yang tidak patuh
								Belum adanya reward dan punishment bagi wajib pajak
								Kualitas penagihan piutang masih belum maksimal
2	Meningkatnya kualitas pelayanan dan kinerja Perangkat Daerah	Indeks Kepuasan Masyarakat	78,48 poin	79,02 poin	79 poin	80,03 poin	101,30 %	Meningkatnya kualitas pelayanan online
		Nilai LHE AKIP Perangkat Daerah		67,57 poin	74 poin	60,15 poin	81,28 %	Masih kurangnya perencanaan, pengukuran, pelaporan kinerja dan akuntabilitas kinerja internal



2.3. Isu-isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi SKPD

Isu-isu strategis berdasarkan tugas dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang adalah kondisi atau hal yang harus diperhatikan dalam perencanaan pembangunan karena dampaknya yang signifikan di masa depan. Suatu kondisi atau kejadian yang menjadi isu strategis adalah keadaan yang apabila tidak diantisipasi akan menimbulkan kerugian yang lebih besar atau apabila tidak dimanfaatkan akan menghilangkan peluang untuk meningkatkan pelayanan terhadap wajib pajak daerah seperti :

1. Kurangnya pengelolaan dan pemungutan pajak daerah;
2. Masyarakat belum memahami objek yang menjadi wajib pajak dan masih kurangnya kesadaran wajib pajak;
3. Masyarakat kesulitan memperoleh akses informasi PAD;
4. Belum optimalnya pendataan pajak daerah sehingga potensi belum tergali secara optimal;
5. Penagihan piutang belum maksimal;
6. Belum adanya sanksi hukum terhadap wajib pajak yang tidak patuh.

Dalam menjalankan tugas dan fungsinya dalam bidang pendapatan daerah, Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang tidak terlepas dari berbagai permasalahan yang dihadapi baik internal maupun eksternal, akan tetapi permasalahan-permasalahan yang dihadapi tersebut harus dipandang sebagai suatu tantangan dan peluang. Seiring dengan kemajuan ilmu pengetahuan dan teknologi di era globalisasi memerlukan pengembangan pelayanan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang yang mampu memadukan kehidupan modern dengan budaya lokal. Guna mengantisipasi tantangan tersebut, pemerintah daerah telah mengeluarkan kebijakan-kebijakan agar pelaksanaan program maupun kegiatan yang menunjang pembangunan daerah dapat bersinergi sehingga tercipta kinerja pemerintah yang efektif dan efisien.

Letak geografis Kabupaten Deli Serdang, merupakan salah satu daerah tujuan wisata yang strategis sudah barang tentu menjadikan suatu kekuatan terhadap perkembangan pembangunan, sektor pariwisata, sektor industri dan sektor jasa perdagangan lain yang berpotensi menjadi sumber-sumber penerimaan Pendapatan Daerah, baik dari sektor PAD, Dana Perimbangan maupun Lain-lain Pendapatan yang Sah. Aspek sumber daya manusia yang berkualitas merupakan kekuatan dan dapat meningkatkan kinerja Badan Pendapatan Daerah dalam melaksanakan pengelolaan pendapatan daerah maupun pelayanan terhadap masyarakat wajib pajak. Tersedianya



sistem informasi tentang Pajak Daerah dan pajak online sehingga optimalisasi pengelolaan data Pendapatan Daerah dapat terwujud. Selain itu gedung yang representatif dan dilengkapi dengan peralatan memadai menjadikan kekuatan di bidang sarana/ prasarana.

Kondisi sosial di Kabupaten Deli Serdang cukup kondusif sehingga dapat memberikan rasa aman bagi investor untuk berinvestasi di wilayah Kabupaten Deli Serdang. Dengan semakin meningkatnya pertumbuhan industri dan kegiatan bisnis di wilayah Kabupaten Deli Serdang akan bertambah jumlah perusahaan/pengusaha yang melakukan kegiatan bisnisnya sehingga diharapkan dapat meningkatkan potensi PAD. Kerjasama yang telah terjalin baik dengan para stakeholder, seperti pemerintah daerah lainnya, pemerintah pusat dan propinsi, instansi terkait lainnya, pihak perbankan dan KPP Pratama, PLN, PDAM, BUMD lainnya, pengusaha, asosiasi dan tokoh masyarakat, sehingga pelayanan publik dapat lebih baik.

Namun, kesadaran masyarakat sebagai wajib pajak dalam memperhitungkan, membayar dan melaporkan pajak daerah dengan benar masih rendah. Penerapan sanksi atas pelanggaran yang belum bisa diterapkan sepenuhnya kepada wajib pajak, dijadikan celah oleh wajib pajak untuk menghindari pembayaran pajak. Isu-isu keamanan, politik, SARA dan stabilitas ekonomi dan penyebaran wabah penyakit juga masih menjadi tantangan yang harus dihadapi.

Perlu upaya lebih keras lagi untuk menindaklanjuti berbagai tantangan dan hambatan tersebut yang menjadi prioritas kegiatan tahun 2024 yaitu :

1. Melakukan pemutakhiran data pajak daerah dengan mewujudkan bank data potensi pajak daerah;
2. Menjalin kerjasama dengan pihak lain dalam pengelolaan maupun pemungutan pajak daerah;
3. Melakukan pembenahan manajemen pengelolaan pajak daerah;
4. Menyelenggarakan sistem penerimaan daerah secara online.

2.4. Reviu Terhadap Rancangan Awal RKPD

Review terhadap rancangan awal RKPD dengan hasil analisis kebutuhan dilakukan dalam rangka menyelaraskan rancangan awal dengan analisis kebutuhan perangkat daerah dan kemampuan keuangan daerah.

Proses penyesuaian antara analisis kebutuhan dengan rancangan awal RKPD menyebabkan adanya perubahan rumusan program dan kegiatan sebagai berikut :



**Tabel II.3 (Tabel T-C.31)
Review Terhadap Rancangan Awal RKPD Tahun 2024
Program dan Kegiatan Badan Pendapatan Daerah
Kabupaten Deli Serdang**

Rancangan Awal RKPD						Hasil Analisis Kebutuhan					
Kode Rekening	Program/ Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Rencana Tahun 2024		Program/ Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana	Catatan Penting
				Target Capaian	Pagu Indikatif						
5	Unsur Penunjang Urusan Pemerintahan				64.730.498.801	Pemerintahan Fungsi Penunjang				64.730.498.801	
5.02	Keuangan				64.730.498.801					64.730.498.801	
5.02.01	Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/ Kota		Indeks Kepuasan Masyarakat	81 Poin		Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota		Indeks Kepuasan Masyarakat	81 Poin		
			Nilai LHE AKIP Perangkat Daerah	72 Poin				Nilai LHE AKIP Perangkat Daerah	72 Poin		
5.02.01.2.01	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Deli Serdang	Persentase Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	100 %	68.561.746	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Deli Serdang	Persentase Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	100 %	68.561.746	
5.02.01.2.01.01	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah		Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	5 Dokumen	39.834.446	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah		Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	5 Dokumen	39.834.446	
5.02.01.2.01.06	Koordinasi dan 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	2 Laporan	28.727.300	Koordinasi dan 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	2 Laporan	28.727.300	
5.02.01.2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Deli Serdang	Persentase Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	100 %	40.983.775.146	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Deli Serdang	Persentase Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	100 %	40.983.775.146	
5.02.01.2.02.01	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN		Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	1680 OB	40.239.818.946	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN		Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN	1680 OB	40.239.818.946	
5.02.01.2.02.02	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN		Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	130 Dokumen	458.275.300	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN		Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	130 Dokumen	458.275.300	
5.02.01.2.02.05	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan akhir Tahun SKPD		Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	1 Laporan	285.680.900	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan akhir Tahun SKPD		Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	1 Laporan	285.680.900	



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

5.02.01.2.05	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Deli Serdang	Persentase Tertib Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	100 %	71.500.000	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Deli Serdang	Persentase Tertib Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	100 %	71.500.000	
5.02.01.2.05.02	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya		Jumlah Paket Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapan	1 Paket	71.500.000	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya		Jumlah Paket Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapan	1 Paket	71.500.000	
5.02.01.2.06	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Deli Serdang	Persentase Pelayanan Umum Perangkat Daerah	100 %	2.162.024.778	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Deli Serdang	Persentase Pelayanan Umum Perangkat Daerah	100 %	2.162.024.778	
5.02.01.2.06.01	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor		Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	4 Paket	15.735.780	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor		Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	4 Paket	15.735.780	
5.02.01.2.06.02	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor		Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	17 Paket	194.316.972	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor		Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan	17 Paket	194.316.972	
5.02.01.2.06.04	Penyediaan Bahan Logistik Kantor		Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	34 Paket	334.816.910	Penyediaan Bahan Logistik Kantor		Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	34 Paket	334.816.910	
5.02.01.2.06.05	Penyediaan Barang Cetak dan Pengadaan		Jumlah Paket Barang Cetak dan Pengadaan yang Disediakan	9 Paket	180.093.836	Penyediaan Barang Cetak dan Pengadaan		Jumlah Paket Barang Cetak dan Pengadaan yang Disediakan	9 Paket	180.093.836	
5.02.01.2.06.06	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undang		Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan yang Disediakan	4020 Dokumen	52.921.440	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undang		Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan yang Disediakan	4020 Dokumen	52.921.440	
5.02.01.2.06.08	Fasilitasi Kunjungan Tamu		Jumlah Laporan Fasilitasi Kunjungan Tamu	12 Laporan	51.259.840	Fasilitasi Kunjungan Tamu		Jumlah Laporan Fasilitasi Kunjungan Tamu	12 Laporan	51.259.840	
5.02.01.2.06.09	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD		Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	84 Laporan	1.332.880.000	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD		Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	84 Laporan	1.332.880.000	
5.02.02.2.07	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Deli Serdang	Persentase Pemenuhan Barang Milik Daerah	100 %	204.769.888	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Deli Serdang	Persentase Pemenuhan Barang Milik Daerah	100 %	204.769.888	
5.02.01.2.07.05	Pengadaan Mebel		Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	24 Unit	183.973.888	Pengadaan Mebel		Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	24 Unit	183.973.888	
5.02.01.2.07.10	Pengadaan Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya		Jumlah Unit Pengadaan Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Disediakan	7 Unit	20.796.000	Pengadaan Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya		Jumlah Unit Pengadaan Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Disediakan	7 Unit	20.796.000	
5.02.01.2.08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Deli Serdang	Persentase Layanan Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	100 %	1.161.391.422	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Deli Serdang	Persentase Layanan Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	100 %	1.161.391.422	
5.02.01.2.08.01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat		Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	375 Laporan	5.000.000	Penyediaan Jasa Surat Menyurat		Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	375 Laporan	5.000.000	
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	38 Laporan	710.000.736	Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik		Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	38 Laporan	710.000.736	



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

5.02.01.2.08.04	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor		Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	45 Laporan	446.390.686	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor		Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	45 Laporan	446.390.686	
5.02.01.2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Deli Serdang	Persentase Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	90 %	1.141.068.000	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Deli Serdang	Persentase Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	90 %	1.141.068.000	
5.02.01.2.09.02	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional Atau Lapangan		Jumlah Kendaraan Dinas Operasional yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	20 Unit	726.778.000	Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional Atau Lapangan		Jumlah Kendaraan Dinas Operasional yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	20 Unit	726.778.000	
5.02.01.2.09.06	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya		Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	98 Unit	183.620.000	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya		Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	98 Unit	183.620.000	
5.02.01.2.09.08	Pemeliharaan Aset Tak Berwujud		Jumlah Aset Tak Berwujud yang Dipelihara	1 Unit	30.000.000	Pemeliharaan Aset Tak Berwujud		Jumlah Aset Tak Berwujud yang Dipelihara	1 Unit	30.000.000	
5.02.01.2.09.09	Pemeliharaan/ Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya		Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/ Direhabilitasi	1 Unit	173.830.000	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya		Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/ Direhabilitasi	1 Unit	173.830.000	
5.02.01.2.09.10	Pemeliharaan/ Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya		Jumlah Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	44 Unit	26.840.000	Pemeliharaan/ Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya		Jumlah Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	44 Unit	26.840.000	
5.02.04	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Deli Serdang	Persentase Penerimaan Pajak Daerah	100%	18.937.407.821	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Deli Serdang	Persentase Penerimaan Pajak Daerah	100%	18.937.407.821	
5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Deli Serdang	Persentase Pengelolaan Pendapatan Daerah	100%	18.937.407.821	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Deli Serdang	Persentase Pengelolaan Pendapatan Daerah	100%	18.937.407.821	
	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	2 Dokumen	43.835.928	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah	2 Dokumen	43.835.928	
5.02.04.2.01.02	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Hasil Analis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	10 Dokumen	171.370.956	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Hasil Analis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah	10 Dokumen	171.370.956	
5.02.04.2.01.03	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah		Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	8 Laporan	623.431.088	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah		Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	8 Laporan	623.431.088	
5.02.04.2.01.04	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah		Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	12 Unit	336.220.000	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah		Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	12 Unit	336.220.000	
5.02.04.2.01.05	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah		Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak Daerah dan Wajib Pajak	17547 Laporan	7.053.972.324	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah		Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak Daerah dan	17547 Laporan	7.053.972.324	



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

			Daerah					Wajib Pajak Daerah			
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	21550 Laporan	1.724.617.940	Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah		Jumlah Laporan Hasil Pengolahan, Pemeliharaan, dan Pelaporan Basis Data Pajak Daerah	21550 Laporan	1.724.617.940	
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	5000 OP	508.736.120	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	5000 OP PBB	508.736.120	
5.02.04.2.01.08	Penetapan Wajib Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	517187 Dokumen	583.780.567	Penetapan Wajib Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah	517187 Dokumen	583.780.567	
5.02.04.2.01.09	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah		Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	64631 Layanan	23.206.046	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah		Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah	64631 Layanan	23.206.046	
5.02.04.2.01.10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah		Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang telah dilakukan Penelitian dan Verifikasi	62949 Dokumen	761.514.000	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah		Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang telah dilakukan Penelitian dan Verifikasi	62949 Dokumen	761.514.000	
5.02.04.2.01.11	Penagihan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	537939 Dokumen	6.879.678.708	Penagihan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah	537939 Dokumen	6.879.678.708	
5.02.04.2.01.12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	20 Dokumen	21.000.000	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	20 Dokumen	21.000.000	
5.02.04.2.01.13	Pengendalian, Pemeriksaan, dan Pengawasan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	19098 Dokumen	90.802.996	Pengendalian, Pemeriksaan, dan Pengawasan Pajak Daerah		Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah	19098 Dokumen	90.802.996	
5.02.04.2.01.14	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah		Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	384 Laporan	94.371.000	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah		Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah	384 Laporan	94.371.000	
5.02.04.2.01.15	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah		Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	12 Laporan	20.870.148	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah		Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	12 Laporan	20.870.148	
JUMLAH					64.730.498.801					64.730.498.801	



BAB III

TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH

3.1. Telaahan Terhadap Kebijakan Nasional

Pencapaian prioritas dan sasaran pembangunan nasional, perlu sinergi perencanaan tahunan antar pemerintah pusat dan pemerintah daerah serta antar pemerintah daerah dan untuk menjamin tercapainya sasaran dan prioritas bidang pembangunan nasional, diperlukan pedoman penyusunan Rencana Kerja Pemerintah Daerah Tahun 2024. Penyusunan RKPD Tahun 2024 berpedoman pada arah kebijakan pembangunan nasional Tahun 2024. Untuk menjamin sinergitas program pembangunan nasional dan daerah, penyusunan RKPD Tahun 2024 berdasarkan arah kebijakan pembangunan daerah dengan memperhatikan prioritas dan sasaran pembangunan nasional.

Sesuai rumusan RPJMN tahun 2020-2024, telah ditetapkan 7 (tujuh) Prioritas Pembangunan Nasional, sebagai berikut :

1. Memperkuat ketahanan ekonomi Indonesia untuk pertumbuhan yang berkualitas dan berkeadilan;
2. Mengembangkan wilayah untuk mengurangi kesenjangan dan menjamin pemerataan;
3. Meningkatkan sumber daya manusia berkualitas dan berdaya saing;
4. Revolusi mental dan pembangunan berkebudayaan;
5. Memperkuat infrastruktur untuk mendukung pengembangan ekonomi dan pelayanan dasar;
6. Membangun lingkungan hidup meningkatkan ketahanan bencana dan perubahan iklim;
7. Memperkuat stabilitas polhukhankam dan transformasi pelayanan publik.

Tujuh prioritas pembangunan nasional tersebut merupakan kewajiban dan tanggung jawab bersama antara Pemerintah Pusat, Pemerintah Provinsi dan Pemerintah Kabupaten/Kota yang harus disukseskan bersama-sama sehingga sasaran dapat dicapai sesuai dengan tahapan dan waktu yang telah ditetapkan dan harus sejalan dengan prioritas pembangunan di daerah. Sesuai tugas dan fungsi Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang, ada dua prioritas yang berkaitan langsung yaitu untuk memperkuat ketahanan ekonomi Indonesia dan transformasi pelayanan publik.



3.2. Tujuan dan Sasaran Renja SKPD

Berdasarkan penelaahan terhadap dokumen RKPD tahun 2024 serta terkait hasil identifikasi terhadap permasalahan dan isu strategis di Kabupaten Deli Serdang, khususnya pada Badan Pendapatan Daerah maka diperlukan adanya perumusan tujuan dan sasaran OPD untuk mendukung visi dan misi Bupati Deli Serdang.

Dalam RPJMD 2019-2024 disebutkan Visi Kabupaten Deli Serdang adalah :
“Deli Serdang yang maju dan sejahtera dengan masyarakatnya yang religius dan rukun dalam ke Bhinekaan”

Adapun tujuan yang ingin dicapai Badan Pendapatan Daerah adalah :

- 1. Meningkatnya laju pertumbuhan ekonomi yang berkelanjutan;
- 2. Meningkatnya efektivitas dan akuntabilitas penyelenggaraan pemerintahan daerah dan pelayanan prima pemerintah daerah.

Tabel III.1
Sasaran Strategis Bapenda

No	Sasaran Strategis	Indikator Sasaran		Satuan	Penjelasan		
					Definisi Operasional	Formulasi/Rumus Perhitungan	Sumber Data
(1)	(2)	(3)		(4)	(5)	(6)	(7)
1	Meningkatnya penerimaan pajak daerah	1.1	Persentase penerimaan pajak daerah	Persentase	Perbandingan realisasi penerimaan pajak daerah dengan target pajak daerah yang ditetapkan. Untuk memastikan bahwa target penerimaan pajak daerah dapat tercapai agar program/kegiatan Kabupaten Deli Serdang yang telah direncanakan pada APBD dapat dilaksanakan seluruhnya. Dengan acuan target pajak daerah pada RPJMD Kabupaten Deli Serdang 2019-2024 yang mengalami kenaikan setiap tahunnya, dan kebutuhan belanja daerah yang juga meningkat setiap tahun, sebagai salah satu sumber pendanaan APBD Kabupaten Deli Serdang diharapkan realisasi pajak daerah juga mengalami kenaikan capaian setiap tahunnya.	$\frac{\text{Jumlah Realisasi Pajak Daerah}}{\text{Jumlah Target Pajak Daerah}} \times 100 \%$	
2	Meningkatnya kualitas pelayanan dan kinerja Perangkat Daerah	1.1	Indeks Kepuasan Masyarakat	Poin	Data dan informasi tentang tingkat kepuasan masyarakat yang diperoleh dari hasil pengukuran secara kuantitatif dan kualitatif atas pendapat masyarakat dalam memperoleh pelayanan dari aparatur penyelenggara pelayanan publik dengan membandingkan antara harapan dan kebutuhannya	Nilai pada Hasil Survey Kepuasan Masyarakat (SKM)	
		2.2	Nilai LHE AKIP Perangkat Daerah	Poin	Evaluasi terhadap implementasi SAKIP mulai dari perencanaan kinerja baik perencanaan kinerja jangka panjang, perencanaan kinerja jangka menengah, dan perencanaan kinerja jangka pendek sampai dengan pencapaian kinerja	Nilai LHE AKIP dari Inspektorat Kabupaten Deli Serdang	



3.3. Program, Kegiatan, dan Sub Kegiatan

Rencana program dan kegiatan prioritas yang disusun dan diajukan untuk ditampung dalam APBD Tahun Anggaran 2024 adalah program untuk mendukung urusan wajib dan fungsi SKPD yang akan dilaksanakan Badan Pendapatan Daerah. Dalam penyusunan program untuk mencapai tujuan dan sasaran telah ditetapkan ada 2 program, 8 kegiatan dengan 37 sub kegiatan dalam renja yaitu :

1. Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota, terdapat 7 kegiatan dan 22 sub kegiatan.
2. Program Pengelolaan Pendapatan Daerah, terdapat 1 kegiatan dan 15 sub kegiatan.

Dengan rincian masing-masing sebagai berikut :

I. Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota

1. Kegiatan Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah, dengan Sub Kegiatan :
 - a. Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
 - b. Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
2. Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah dengan Sub Kegiatan :
 - a. Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN
 - b. Penyediaan Administrasi Pelaksanaan tugas ASN
 - c. Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
3. Kegiatan Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah dengan Sub Kegiatan :
 - a. Pengadaan Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapannya
4. Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah dengan Sub Kegiatan :
 - a. Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor
 - b. Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor
 - c. Penyediaan Bahan Logistik Kantor
 - d. Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan
 - e. Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan
 - f. Fasilitas Kunjungan Tamu
 - g. Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD
5. Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah dengan Sub Kegiatan :
 - a. Pengadaan Mebel
 - b. Pengadaan Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya



6. Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah dengan Sub Kegiatan :
 - a. Penyediaan Jasa Surat Menyurat
 - b. Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik
 - c. Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor
7. Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah dengan Sub Kegiatan :
 - a. Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan
 - b. Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya
 - c. Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya

II. Program Pengelolaan Pendapatan Daerah

1. Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah dengan Sub Kegiatan :
 - 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 Retribusi Daerah
 - o. Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

Tabel III.2 (Tabel T-C.33)
Rumusan Rencana Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2024
Dan Prakiraan Maju Tahun 2025
Provinsi Sumatera Utara Kabupaten Deli Serdang

Kode	Urusan/Bidang Urusan Pemerintah Daerah dan Program/Kegiatan	Indikator Kinerja Program/Kegiatan	Rencana Tahun 2024				Catatan Penting	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2025	
			Lokasi	Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana/Pagu Indikatif	Sumber Dana		Target Capaian Kinerja	Kebutuhan Dana/Pagu Indikatif
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
5.02.01	Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota	Indeks Kepuasan Masyarakat		81 Poin		APBD		82 Poin	5.207.282.143
		Nilai LHE AKIP Perangkat Daerah		72 Poin		APBD		73 Poin	43.222.220.395
5.02.01.2.01	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah		100 %	68.561.746	APBD		100 %	73.395.006
5.02.01.2.01.01	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah		5 Dokumen	39.834.446	APBD		5 Dokumen	42.693.636
5.02.01.2.01.06	Koordinasi dan 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		2 Laporan	28.727.300	APBD		2 Laporan	30.701.370
5.02.01.2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Administrasi Keuangan Perangkat Daerah		100 %	40.983.775.146	APBD		100 %	43.148.825.389
5.02.01.2.02.01	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN		1680 OB	40.239.818.946	APBD		1470 OB	42.462.509.846
5.02.01.2.02.02	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN		130 Dokumen	458.275.300	APBD		140 Dokumen	386.051.348
5.02.01.2.02.05	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan akhir Tahun SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD		1 Laporan	285.680.900	APBD		1 Laporan	300.264.195
5.02.01.2.05	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Persentase Tertib Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah		100 %	71.500.000	APBD		100 %	78.487.500
5.02.01.2.05.02	Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	Jumlah Paket Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapan		1 Paket	71.500.000	APBD		1 Paket	78.487.500
5.02.01.2.06	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase Pelayanan Umum Perangkat Daerah		100 %	2.162.024.778	APBD		100 %	2.509.329.250
5.02.01.2.06.01	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan		4 Paket	15.735.780	APBD		4 Paket	16.522.569
5.02.01.2.06.02	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan		17 Paket	194.316.972	APBD		20 Paket	309.692.120
5.02.01.2.06.04	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan		34 Paket	334.816.910	APBD		34 Paket	355.806.056
5.02.01.2.06.05	Penyediaan Barang Cetak dan Pengadaan	Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan yang Disediakan		9 Paket	180.093.836	APBD		9 Paket	193.555.871
5.02.01.2.06.06	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undang	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan yang Disediakan		4020 Dokumen	52.921.440	APBD		4020 Dokumen	55.567.512
5.02.01.2.06.08	Fasilitasi Kunjungan Tamu	Jumlah Laporan Fasilitasi Kunjungan Tamu		12 Laporan	51.259.840	APBD		12 Laporan	53.905.530
5.02.01.2.06.09	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD		84 Laporan	1.332.880.000	APBD		88 Laporan	1.524.279.593



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

5.02.02.2.07	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Pemenuhan Barang Milik Daerah		100 %	204.769.888	APBD		100 %	231.421.470
5.02.01.2.07.05	Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan		24 Unit	183.973.888	APBD		24 Unit	82.871.670
5.02.01.2.07.10	Pengadaan Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Unit Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Disediakan		7 Unit	20.796.000	APBD		7 Unit	148.549.800
5.02.01.2.08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Layanan Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah		100 %	1.161.391.422	APBD		100 %	1.372.355.823
5.02.01.2.08.01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Surat Menyurat		375 Laporan	5.000.000	APBD		390 Laporan	13.198.500
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		38 Laporan	710.000.736	APBD		24 Laporan	745.500.773
5.02.01.2.08.04	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan		45 Laporan	446.390.686	APBD		45 Laporan	410.933.051
5.02.01.2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah		90 %	1.141.068.000	APBD		90 %	1.015.688.100
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 dibayar Pajak dan Perizinannya		20 Unit	726.778.000	APBD		20 Unit	782.546.100
5.02.01.2.09.06	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara		98 Unit	183.620.000	APBD			
5.02.01.2.09.08	Pemeliharaan Aset Tak Berwujud	Jumlah Aset Tak Berwujud yang Dipelihara		1 Unit	30.000.000	APBD			
5.02.01.2.09.09	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi		1 Unit	173.830.000	APBD		1 Unit	204.960.000
5.02.01.2.09.10	Pemeliharaan/Rehabilitasi Saran dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	Jumlah Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi		44 Unit	26.840.000	APBD		44 Unit	28.182.000
5.02.04	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Penerimaan Pajak Daerah		100%	18.937.407.821	APBD		100%	17.804.860.454
5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelola Pendapatan Daerah	Persentase Pengelolaan Pendapatan Daerah		100%	18.937.407.821	APBD		100%	17.804.860.454
	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah		2 Dokumen	43.835.928	APBD		2 Dokumen	48.673.913
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		10 Dokumen	171.370.956	APBD		10 Dokumen	184.063.904
5.02.04.2.01.03	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah	Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah		8 Laporan	623.431.088	APBD		8 Laporan	397.311.461
5.02.04.2.01.04	Penyediaan Saran dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah	Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah		12 Unit	336.220.000	APBD		12 Unit	500.031.000
5.02.04.2.01.05	Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah, Subjek Pajak Daerah dan Wajib Pajak Daerah		17547 Laporan	7.053.972.324	APBD		17547 Laporan	7.063.890.645
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		21550 Laporan	1.724.617.940	APBD		21550 Laporan	422.118.837
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		5000 OP PBB	508.736.120	APBD		5000 OP	1.135.970.706
5.02.04.2.01.08	Penetapan Wajib Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah		517187 Dokumen	583.780.567	APBD		517187 Dokumen	746.214.595



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

5.02.04.2.01.09	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah	Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah		64631 Layanan	23.206.046	APBD		64631 Layanan	79.255.728
5.02.04.2.01.10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah	Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang telah dilakukan Penelitian dan Verifikasi		62949 Dokumen	761.514.000	APBD		62949 Dokumen	773.976.840
5.02.04.2.01.11	Penagihan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah		537939 Dokumen	6.879.678.708	APBD		537939 Dokumen	6.216.317.297
5.02.04.2.01.12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah		20 Dokumen	21.000.000	APBD		20 Dokumen	22.050.000
5.02.04.2.01.13	Pengendalian, Pemeriksaan, dan Pengawasan Pajak Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah		19098 Dokumen	90.802.996	APBD		19098 Dokumen	115.776.276
5.02.04.2.01.14	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah		384 Laporan	94.371.000	APBD		384 Laporan	99.209.250
5.02.04.2.01.15	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah		12 Laporan	20.870.148	APBD			



BAB IV

RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH

Rencana Kerja dan Pendanaan Badan Pendapatan Daerah disusun 1 (satu) tahun sekali dengan berpedoman kepada Rencana Strategis (Renstra) Perangkat Daerah, sasaran RKPD dan sasaran RPJMD Kabupaten Deli Serdang. Rencana kerja dan pendanaan perangkat daerah yang menjadi prioritas daerah harus mewakili aspirasi dan kepentingan masyarakat.

Rencana kerja dan pendanaan Perangkat Daerah mencakup program, kegiatan, indikator kinerja, pagu pendanaan, lokasi kegiatan serta kelompok sasaran penerima manfaat.

Rencana Kebutuhan Dana (Pagu Indikatif), yaitu perbandingan kebutuhan dana antara Rencana Tahun 2024 dengan Prakiraan Maju Rencana Tahun 2025 Badan Pendapatan Daerah dapat dilihat pada tabel dibawah ini :



Tabel IV.1
Cetakan Renja SIPD-RI 2024

No	Kode	Urusan/Bidang Urusan/Program/Kegiat an/Sub Kegiatan	Indikator Program/Kegiatan/Sub Kegiatan	Target Akhir Periode Renstra OPD	Realisasi Capaian Renja OPD Tahun 2022	Prakiraan Capaian Target Renja OPD Tahun 2023	Capaian Kinerja dan Kerangka Pendanaan						Kelomp ok Sasaran	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2025		Perangkat Daerah Penanggung Jawab
							Target 2024	Pagu Indikatif (Rp)	Lokasi	Sumber Dana	Prioritas			Target	Pagu Indikatif (Rp)	
											Nasional	Daerah				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
		Badan Pendapatan Daerah						64.730.498.801								
	5	Unsur Penunjang Urusan Pemerintahan						64.730.498.801								
	5.02	Keuangan						64.730.498.801								
1.	5.02.01	Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota	Nilai LHE AKIP Perangkat Daerah				72 Poin	45.793.090.980							0,00	
	5.02.01.2.01	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Persentase Tertib Pelaporan Rencana Kerja dan Penganggaran serta Pelaporan Capaian Kinerja				100%	68.561.746			-	Peningkatan Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.01.01	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah														
			Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah				5 Dokumen	39.834.446	Kab. DS, Semua Kecamata n, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	Peningkatan Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

												Ekonomi				
	5.02.01.2.01.06	Koordinasi dan 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				2 Laporan	28.727.300	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Tertib Administrasi Keuangan Perangkat Daerah				100%	41.983.775.146			-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.02.01	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN														
			Jumlah Orang yang Menerima Gaji dan Tunjangan ASN				1680 Orang/Bulan	40.239.818.946	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.02.02	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN														
			Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN				130 Dokumen	458.275.300	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.02.05	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD														
			Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD				1 Laporan	285.680.900	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.05	Administrasi	Persentase Tertib				100%	71.500.000			Memperk	Peningkatan	-		0,00	Badan



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

		Kepegawaian Perangkat Daerah	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah								uat Ketahana n Ekonomi Untuk Pertumbu han yang Berkualita s dan Berkeadil an	Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi				Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.05.02	Pengadaan Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapannya														
			Jumlah Paket Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapannya				1 Paket	71.500.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Memperk uat Ketahana n Ekonomi Untuk Pertumbu han yang Berkualita s dan Berkeadil an	Peningkatan Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.06	Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentase Administrasi Umum Perangkat Daerah				100%	2.162.024.778			Memperk uat Ketahana n Ekonomi Untuk Pertumbu han yang	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

											Berkualita s dan Berkeadil an					
	5.02.01.2.06.01	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor														
			Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang				4 Paket	15.735.780	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Memperkuat Ketahanan Ekonomi Untuk Pertumbuhan yang Berkualita s dan Berkeadil an	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.06.02	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan kantor														
			Jumlah Paket Peralatan dan Perlengkapan Kantor yang Disediakan				17 Paket	194.316.972	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.06.04	Penyediaan Bahan Logistik Kantor														
			Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan				34 Paket	334.816.910	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.06.05	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan														
			Jumlah Paket Barang Cetak dan Penggandaan				9 Paket	180.093.836	Kab. DS, Semua	Pendapatan Asli Daerah	-	2.Peningkatan Daya Saing	-		0,00	Badan Pendapatan



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

			yang Disediakan						Kecamatan, Semua Kel/Desa	(PAD)		Ekonomi				Daerah
	5.02.01.2.06.06	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan														
			Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan yang Disediakan				4020 Dokumen	52.921.440	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.06.08	Fasilitasi Kunjungan Tamu														
			Jumlah Laporan Fasilitasi Kunjungan Tamu				12 Laporan	51.259.840	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.06.09	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD														
			Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD				84 Laporan	1.332.880.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.07	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah				100%	204.769.888			Memperkuat Ketahanan Ekonomi Untuk Pertumbuhan yang Berkualitas dan Berkeadilan	Peningkatan Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

											an					
	5.02.01.2.07.02	Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan														
			Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Disediakan				2 Unit	0,00	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Memperkuat Ketahanan Ekonomi Untuk Pertumbuhan yang Berkualitas dan Berkeadilan	Peningkatan Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.07.05	Pengadaan Mebel														
			Jumlah Paket Mebel yang Disediakan				24 Unit	183.973.888	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.07.10	Pengadaan Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya														
			Jumlah Unit Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Disediakan				7 Unit	20.796.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.08	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Layanan Penunjang Urusan Pemerintah Daerah				100%	1.161.391.422			-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.08.01	Penyediaan Jasa Surat Menyurat														
			Jumlah Laporan Penyediaan				375	5.000.000	Kab. DS,	Pendapatan	-	2.Peningkatan	-		0,00	Badan



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

			Jasa Surat Menyurat				Laporan		Semua Kecamata n, Semua Kel/Desa	Asli Daerah (PAD)		Daya Saing Ekonomi				Pendapatan Daerah
	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				38 Laporan	710.000.736	Kab. DS, Semua Kecamata n, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.08.04	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor														
			Jumlah Laporan Penyediaan Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan				45 Laporan	446.390.686	Kab. DS, Semua Kecamata n, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.09	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah				90%	1.141.068.000			-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	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				20 Unit	726.778.000	Kab. DS, Semua Kecamata n, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.09.0006	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya														
			Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara				98 Unit	183.620.000	Kab. DS, Semua Kecamata n, Semua	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

									Kel/Desa							
	5.02.01.2.09.0008	Pemeliharaan Aset Tak Berwujud														
			Jumlah Aset Tak Berwujud yang Dipelihara				1 Unit	30.000.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.09.09	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya														
			Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi				1 Unit	173.830.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	Peningkatan Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.01.2.09.10	Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya														
			Jumlah Sarana dan Prasarana Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi				44 Unit	26.840.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
2	5.02.04	Program Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Penerimaan Pajak Daerah				100%	18.937.407.821			-		-		0,00	
	5.02.04.2.01	Kegiatan Pengelolaan Pendapatan Daerah	Persentase Pengelolaan Pendapatan Daerah				100%	18.937.407.821			-	Peningkatan Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

	5.02.04.2.01.01	Perencanaan Pengelolaan Pajak Daerah														
			Jumlah Dokumen Rencana Pengelolaan Pajak Daerah				2 Dokumen	43.835.928	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	Peningkatan Pertumbuhan Ekonomi Inklusif 2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.02	Analisa dan Pengembangan Pajak Daerah, serta Penyusunan Kebijakan Pajak Daerah														
			Jumlah Dokumen Hasil Analis Pajak Daerah serta Pengembangan Pajak Daerah dan Kebijakan Pajak Daerah				10 Dokumen	171.370.956	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.03	Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah														
			Jumlah Laporan Pelaksanaan Penyuluhan dan Penyebarluasan Kebijakan Pajak Daerah				8 Laporan	623.431.088	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.04	Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah														
			Jumlah Sarana dan Prasarana Pengelolaan Pajak Daerah				12 Unit	336.220.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	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				17547 Laporan	7.053.972.324	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

			Daerah						Kel/Desa							
	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				21550 Laporan	1.724.617.940	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	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				5000 Objek Pajak	508.736.120	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.08	Penetapan Wajib Pajak Daerah														
			Jumlah Dokumen Ketetapan Pajak Daerah				517187 Dokumen	583.780.567	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.09	Pelayanan dan Konsultasi Pajak Daerah														
			Jumlah Layanan dan Konsultasi Pajak Daerah				64631 Layanan	23.206.046	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.10	Penelitian dan Verifikasi Data Pelaporan Pajak Daerah														
			Jumlah Data Pelaporan Pajak Daerah yang telah Dilakukan Penelitian dan Verifikasi				62949 Dokumen	761.514.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

	5.02.04.2.01.11	Penagihan Pajak Daerah														
			Jumlah Dokumen Hasil Pelaksanaan Penagihan Pajak Daerah				537939 Dokumen	6.879.678.708	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.12	Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah														
			Jumlah Dokumen Hasil Penyelesaian Keberatan Pajak Daerah				20 Dokumen	21.000.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.13	Pengendalian, Pemeriksaan dan Pengawasan Pajak Daerah														
			Jumlah Dokumen Hasil Pemeriksaan serta Pengendalian dan Pengawasan Pajak Daerah				19098 Dokumen	90.802.996	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-		-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.14	Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Pajak Daerah dan Retribusi Daerah														
			Jumlah Laporan Hasil Pembinaan dan Pengawasan Pengelolaan Retribusi Daerah				384 Laporan	94.371.000	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	5.02.04.2.01.15	Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah														
			Jumlah Laporan Perkembangan Elektronifikasi Transaksi Pemerintah Daerah				12 laporan	20.870.148	Kab. DS, Semua Kecamatan, Semua Kel/Desa	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	-	2.Peningkatan Daya Saing Ekonomi	-		0,00	Badan Pendapatan Daerah
	Jumlah							64.730.498.801							0,00	



RENJA Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024

Berdasarkan Tabel IV.1, kebutuhan dana/pagu indikatif Badan Pendapatan Daerah untuk Tahun 2024 yaitu sebesar **Rp. 64.730.498.801,00** dengan komposisi program yang terdiri dari 1 program urusan rutin dan 1 program urusan penunjang. Sementara itu untuk Prakiraan Maju Rencana Tahun 2025 tidak terdapat perubahan pada jumlah program, masih seperti Tahun 2024 dengan komposisi program yang sama yakni terdiri dari 1 program urusan rutin dan 1 program urusan penunjang.



BAB V

PENUTUP

Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 merupakan dokumen perencanaan yang penting dipedomani untuk memberikan arah bagi pelaksanaan program dan kegiatan tahun 2024 di lingkup Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang, guna mendukung tercapainya target pembangunan daerah sesuai dengan RKPD Kabupaten Deli Serdang tahun 2024.

Optimalisasi dalam pelaksanaan Renja merupakan hal penting yang perlu diupayakan dalam rangka mewujudkan kelancaran pelaksanaan program dan kegiatan yang telah direncanakan sesuai dengan kewenangan Badan Pendapatan Daerah, sehingga akan diperoleh peningkatan kinerja ke arah yang lebih baik di masa mendatang.

Dengan demikian, dibutuhkan dukungan dan komitmen dari seluruh aparatur di lingkungan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang serta dukungan dari pihak-pihak lain yang terkait dalam rangka pencapaian visi dan misi Bupati Deli Serdang 2019-2024.

Lubuk Pakam, 2023
KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN DELI SERDANG

Drs. HENDRA WIJAYA
PEMBINA UTAMA MUDA
NIP. 19691213 199010 1 002



BAB V

PENUTUP

Rencana Kerja Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang Tahun 2024 merupakan dokumen perencanaan yang penting dipedomani untuk memberikan arah bagi pelaksanaan program dan kegiatan tahun 2024 di lingkup Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang, guna mendukung tercapainya target pembangunan daerah sesuai dengan RKPD Kabupaten Deli Serdang tahun 2024.

Optimalisasi dalam pelaksanaan Renja merupakan hal penting yang perlu diupayakan dalam rangka mewujudkan kelancaran pelaksanaan program dan kegiatan yang telah direncanakan sesuai dengan kewenangan Badan Pendapatan Daerah, sehingga akan diperoleh peningkatan kinerja ke arah yang lebih baik di masa mendatang.

Dengan demikian, dibutuhkan dukungan dan komitmen dari seluruh aparatur di lingkungan Badan Pendapatan Daerah Kabupaten Deli Serdang serta dukungan dari pihak-pihak lain yang terkait dalam rangka pencapaian visi dan misi Bupati Deli Serdang 2019-2024.

Lubuk Pakam, 2023

**KEPALA BADAN PENDAPATAN DAERAH
KABUPATEN DELI SERDANG**



Drs. SENTA WIJAYA
PEMBINA UTAMA MUDA
NIP. 19691213 199010 1 002