



LAMPIRAN - LAMPIRAN

Lampiran 1

Ijin Penelitian



PEMERINTAHAN KOTA YOGYAKARTA
DINAS PENANAMAN MODAL DAN PERIZINAN
 Jl. Kenari No. 56 Yogyakarta 55165 Telepon 555241, 515865, 562682
 Fax (0274) 555241
 E-MAIL : pmperizinan@jogjakota.go.id
 HOTLINE SMS : 081227625000 HOT LINE EMAIL : upik@jogjakota.go.id
 WEBSITE : www.pmperizinan.jogjakota.go.id

SURAT IZIN

NOMOR : 070/4137
 8327/34

Membaca Surat : Dari Dekan Fak. Ekonomi - UII Yogyakarta
 Nomor : 391/DEK/10/Div/SDM/XII/2016 Tanggal : 14 Desember 2016

Mengingat : 1. Peraturan Gubernur Daerah istimewa Yogyakarta Nomor : 18 Tahun 2009 tentang Pedoman Pelayanan Perizinan, Rekomendasi Pelaksanaan Survei, Penelitian, Pendataan, Pengembangan, Pengkajian dan Studi Lapangan di Daerah Istimewa Yogyakarta.
 2. Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 10 Tahun 2008 tentang Pembentukan, Susunan, Kedudukan dan Tugas Pokok Dinas Daerah;
 3. Peraturan Walikota Yogyakarta Nomor 29 Tahun 2007 tentang Pemberian Izin Penelitian, Praktek Kerja Lapangan dan Kuliah Kerja Nyata di Wilayah Kota Yogyakarta;
 4. Peraturan Walikota Yogyakarta Nomor 85 Tahun 2008 tentang Fungsi, Rincian Tugas Dinas Perizinan Kota Yogyakarta;
 5. Peraturan Walikota Yogyakarta Nomor 14 Tahun 2016 tentang Penyelenggaraan Perizinan pada Pemerintah Kota Yogyakarta;

Dijijinkan Kepada : Nama : MUHAMMAD AZMI AKBAR
 No. Mhs/ NIM : 13312037
 Pekerjaan : Mahasiswa Fak. Ekonomi - UII Yogyakarta
 Alamat : Condongcatur, Depok, Sleman, Yk
 Penanggungjawab : Kesit Bambang Prakoso, Drs., M.Si
 Keperluan : Melakukan Penelitian dengan judul Proposal : ANALYSIS EFEKTIFITAS DAN KONTRIBUSI PAJAK HOTEL DAN RESTORAN TERHADAP PENDAPATAN ASLI DAERAH KOTA YOGYAKARTA (Studi Kasus pada Pemerintah Daerah Kota Yogyakarta)

Lokasi/Responden : Kota Yogyakarta
 Waktu : 19 Desember 2016 s/d 19 Maret 2017
 Lampiran : Proposal dan Daftar Pertanyaan
 Dengan Ketentuan : 1. Wajib Memberikan Laporan hasil Penelitian berupa CD kepada Walikota Yogyakarta (Cq. Dinas Penanaman Modal dan Perizinan Kota Yogyakarta)
 2. Wajib Menjaga Tata tertib dan menaati ketentuan-ketentuan yang berlaku setempat
 3. Izin ini tidak disalahgunakan untuk tujuan tertentu yang dapat mengganggu kesetabilan pemerintahan dan hanya diperlukan untuk keperluan ilmiah
 4. Surat izin ini sewaktu-waktu dapat dibatalkan apabila tidak dipenuhinya ketentuan-ketentuan tersebut diatas

Kemudian diharap para Pejabat Pemerintahan setempat dapat memberikan bantuan seperlunya

Tanda Tangan
 Pemegang Izin

MUHAMMAD AZMI AKBAR

Dikeluarkan di : Yogyakarta
 Pada Tanggal : 19 Desember 2016

An. Kepala Dinas Penanaman Modal dan Perizinan
 Sekretaris



Tembusan Kepada :

- Yth 1. Walikota Yogyakarta (sebagai laporan)
 2. Ka. Badan Pengelolaan Keuangan & Aset Daerah Kota YK
 3. Ka. Dinas Pariwisata Kota Yogyakarta
 4. Ka. Dinas Kebudayaan Kota Yogyakarta



UNIVERSITAS ISLAM INDONESIA
FAKULTAS EKONOMI

Condong Catur, Depok, Sleman, Yogyakarta 55283
 Telepon (0274) 881546 - 883087 - 885376 Fax. : 882589

Nomor : 015/DEK/10/Div.SDM/I/2017
 Hal : PERMOHONAN IJIN PENELITIAN

10 Januari 2017

Kepada Yth.

Assalamu'alaikum wr.wb.

Diberitahukan dengan hormat, bahwa mahasiswa sebelum mengakhiri pendidikan di Fakultas Ekonomi UII Yogyakarta diwajibkan membuat karya ilmiah berupa riset/penelitian. Sehubungan dengan hal itu mahasiswa kami :

Nama : Muhammad Azmi Akbar
 No. Mahasiswa : 13312037
 Jurusan : Akuntansi
 Alamat : Condongcatur, Depok, Sleman

Bermaksud mohon keterangan/data pada Instansi/Perusahaan yang Saudara pimpin untuk keperluan menyusun skripsi dengan judul :

“Analisis Efektivitas , Efisiensi Dan Kontribusi Pajak Hotel Dan Restoran Terhadap Pendapatan Asli Daerah Kota Yogyakarta”

Dosen Pembimbing : Kesit Bambang Prakosa, Drs., M.Si.

Hasil karya ilmiah tersebut semata-mata bersifat dan bertujuan keilmuan dan tidak disajikan kepada pihak luar. Oleh karena itu kami mohon perkenan Saudara untuk dapat memberikan data /keterangan yang diperlukan oleh mahasiswa tersebut.

Atas perkenan dan bantuan Saudara, kami ucapkan terima kasih.

Wassalamu'alaikum wr.wb

Dekan,


 Dr. D. Agus Harjito, M. Si
 NIK. : 87 311 0103

Lampiran 2

Data Realisasi Penerimaan Pajak Hotel, Pajak Restoran, Pajak Daerah dan Pendapatan Asli Saerah Kota Yogyakarta Tahun 2011

URUSAN : 1 - WAJIB
 MACAM URUSAN : 20 - PEMERINTAHAN UMUM / OTONOMI DAERAH, PEMERINTAHAN UMUM, ADMINISTRASI KEUANGAN DAERAH, PERANGKAT DAERAH, KEPEGAWAIAN DAN PERSANDIAN
 UNIT ORGANISASI : 1.20.08P PEJABAT PENGELOLA KEUANGAN DAERAH

Halaman : 518

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (RP)			PENJELASAN
		SEBELUM PERUBAHAN	SETELAH PERUBAHAN	BERTAMBAH BERKURANG	
1	2	3	4	5	6
1.20.08P	Pejabat Pengelola Keuangan Daerah	92.000.855.051	104.203.816.151	12.202.961.100	
1.20.1.20.08P.00	PENDAPATAN DAERAH	719.758.795.420	841.310.897.764	121.552.102.344	
1.20.1.20.08P.00.00.4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	127.011.478.555	127.167.016.919	155.538.364	
1.20.1.20.08P.00.00.4.1.1	Hasil Pajak Daerah	99.900.500.000	101.349.000.000	1.448.500.000	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01	Pajak Hotel	34.000.000.000	34.000.000.000	0	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.02	Hotel Bintang Lima	9.927.465.840	9.927.465.840	0	Hotel Bintang Lima
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.03	Hotel Bintang Empat	13.862.369.683	13.862.369.683	0	Hotel Bintang Empat
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.04	Hotel Bintang Tiga	4.348.720.667	4.348.720.667	0	Hotel Bintang Tiga
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.05	Hotel Bintang Dua	621.194.116	621.194.116	0	Hotel Bintang Dua
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.06	Hotel Bintang Satu	750.824.971	750.824.971	0	Hotel Bintang Satu
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.07	Hotel Melati Tiga	1.335.806.496	1.335.806.496	0	Hotel Melati Tiga
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.08	Hotel Melati Dua	1.211.328.000	1.211.328.000	0	Hotel Melati Dua
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.09	Hotel Melati Satu	1.767.643.668	1.767.643.668	0	Hotel Melati Satu
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.12	Losmen/Rumah Penginapan/Pesanggrahan/Hostel/Rumah Kos	174.646.559	174.646.559	0	Losmen/Rumah Penginapan/Pesanggrahan/Hostel/Rumah Kos
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02	Pajak Restoran	13.355.000.000	13.355.000.000	0	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.01	Restoran	7.156.105.720	7.156.105.720	0	Restoran
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.02	Rumah Makan	4.662.538.200	4.662.538.200	0	Rumah Makan
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.04	Kantin	650.645.280	650.645.280	0	Kantin
		9.927.465.840		9.927.465.840	
		13.862.369.683		13.862.369.683	
		4.348.720.667		4.348.720.667	
		621.194.115		621.194.115	
		750.824.971		750.824.971	
		1.335.806.496		1.335.806.496	
		1.211.328.000		1.211.328.000	
		1.767.643.668		1.767.643.668	
		174.646.559		174.646.559	
		7.156.105.720		7.156.105.720	
		4.662.538.200		4.662.538.200	
		650.645.280		650.645.280	

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (RP)			PENJELASAN	
		SEBELUM PERUBAHAN	SETELAH PERUBAHAN	BERTAMBAH BERKURANG		
1	2	3	4	5	6	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.06	Warung	754.210.800	754.210.800	0	Warung	754.210.800
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.07	Pedagang Kaki Lima	130.000.000	130.000.000	0	Pedagang Kaki Lima	130.000.000
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.08	Sekaten	1.500.000	1.500.000	0	Sekaten	1.500.000
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03	Pajak Hiburan.	4.600.000.000	4.600.000.000	0		
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.01	Tontonan Film/Bioskop	2.295.785.800	2.295.785.800	0	Tontonan Film/Bioskop	2.295.785.800
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.06	Diskotik	26.496.960	26.496.960	0	Diskotik	26.496.960
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.07	Karaoke	54.756.000	54.756.000	0	Karaoke	54.756.000
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.10	Permainan Bilyar	51.577.236	51.577.236	0	Permainan Bilyar	51.577.236
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.15	Permainan Ketangkasan	403.434.000	403.434.000	0	Permainan Ketangkasan	403.434.000
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.19	Pusat Kebugaran	357.709.500	357.709.500	0	Pusat Kebugaran	357.709.500
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.21	KRKB Gembira Loka	652.968.000	652.968.000	0	KRKB Gembira Loka	652.968.000
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.22	Kolam Renang	433.447.272	433.447.272	0	Kolam Renang	433.447.272
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.23	Insidentil	115.278.200	115.278.200	0	Insidentil	115.278.200
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.24	Lain-lain Pertunjukan	162.850.500	162.850.500	0	Lain-lain Pertunjukan	162.850.500
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.25	Sekaten	45.696.532	45.696.532	0	Sekaten	45.696.532
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.04	Pajak Reklame.	5.355.000.000	5.355.000.000	0		
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.04.01	Reklame Papan/Bili Board/Vidiotron/megatron	1.770.604.241	1.770.604.241	0	Reklame Papan/Bili Board/Vidiotron/megatron	1.770.604.241
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.04.02	Reklame Kain	1.592.156.677	1.592.156.677	0	Reklame Kain	1.592.156.677
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.04.03	Reklame Melekat/Stiker	2.830.145	2.830.145	0	Reklame Melekat/Stiker	2.830.145
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.04.04	Reklame Selebaran	7.165.963	7.165.963	0	Reklame Selebaran	7.165.963
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.04.05	Reklame Berjalan	35.178.471	35.178.471	0	Reklame Berjalan	35.178.471

LAMPIRAN I : PERATURAN WALIKOTA YOGYAKARTA
 NOMOR : 89 TAHUN 2011
 TANGGAL : 17 OKTOBER 2011

RINGKASAN PERUBAHAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
 TAHUN ANGGARAN 2011

NO. URUT	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)
		SEBELUM PERUBAHAN	SETELAH PERUBAHAN	
1		795.008.136.521	917.982.098.731	122.973.962.210
	PENDAPATAN DAERAH			
1 1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	202.260.819.656	203.838.217.886	1.577.398.230
1 1 1	Pajak Daerah	99.900.500.000	101.349.000.000	1.448.500.000
1 1 1 1	Retribusi Daerah	32.611.090.101	31.725.760.317	(885.329.784)
1 1 2	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan	11.031.304.700	10.121.339.863	(909.964.837)
1 1 3	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah	58.717.924.855	60.642.117.706	1.924.192.851
1 1 4				
1 2	DANA PERIMBANGAN	499.559.651.773	491.179.715.516	(8.379.936.257)
1 2 1	Dana Bagi Hasil Pajak/Bagi Hasil Bukan Pajak	61.457.618.773	53.287.994.516	(8.169.624.257)
1 2 2	Dana Alokasi Umum	436.339.933.000	436.129.821.000	(210.112.000)
1 2 3	Dana Alokasi Khusus	1.762.100.000	1.761.900.000	(200.000)
1 3	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	93.187.665.092	222.964.165.329	129.776.500.237
1 3 1	Hibah	3.360.000.000	3.491.882.849	131.882.849
1 3 2	Dana Darurat	49.477.665.092	60.317.654.000	10.839.988.908
1 3 3	Dana Bagi Hasil Pajak dari Provinsi dan Pemerintah daerah lainnya	20.000.000.000	125.374.128.480	105.374.128.480
1 3 4	Dana Penyesuaian dan Otonomi Khusus	20.350.000.000	33.780.500.000	13.430.500.000
1 3 5	Bantuan Keuangan dari Provinsi atau Pemerintah daerah lainnya			
	Jumlah Pendapatan	795.008.136.521	917.982.098.731	122.973.962.210

Lampiran 3

Data Ralisasi Penerimaan Pajak Hotel, Pajak Restoran, Pajak Daerah dan Pendapatan Asli Saerah Kota Yogyakarta Tahun 2012

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI			
1.20.08	BELANJA	29.537.738.767,00	27.189.350.579,00	(2.348.388.188,00)	92,05	
1.20.1.20.08.00	PENDAPATAN DAERAH	195.542.342.696,00	236.587.822.308,17	41.045.479.612,17	120,99	
1.20.1.20.08.00.00.4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	195.542.342.696,00	236.587.822.308,17	41.045.479.612,17	120,99	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1	Hasil Pajak Daerah	173.905.500.000,00	207.703.488.739,72	33.797.988.739,72	119,43	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01	Pajak Hotel	61.583.000.000,00	55.611.097.144,00	(5.971.902.856,00)	90,30	Pajak Hotel sebesar..... Rp 15.002.613.593,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.02	Hotel Bintang Lima	16.164.000.000,00	15.002.613.593,00	(1.161.386.407,00)	92,81	Hotel Bintang Lima Rp 18.117.118.723,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.03	Hotel Bintang Empat	18.617.000.000,00	18.117.118.723,00	(499.881.277,00)	97,31	Hotel Bintang Empat Rp 10.305.477.539,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.04	Hotel Bintang Tiga	8.938.000.000,00	10.305.477.539,00	1.367.477.539,00	115,30	Hotel Bintang Tiga Rp 2.901.699.477,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.05	Hotel Bintang Dua	1.690.000.000,00	2.901.699.477,00	1.211.699.477,00	171,70	Hotel Bintang Dua Rp 1.042.573.087,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.06	Hotel Bintang Satu	3.727.000.000,00	1.042.573.087,00	(2.684.426.913,00)	27,97	Hotel Bintang Satu Rp 1.902.706.436,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.07	Hotel Melati Tiga	4.395.000.000,00	1.902.706.436,00	(2.492.293.564,00)	43,29	Hotel Melati Tiga Rp 1.468.039.408,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.08	Hotel Melati Dua	2.745.000.000,00	1.468.039.408,00	(1.276.960.592,00)	53,48	Hotel Melati Dua Rp 4.536.572.201,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.09	Hotel Melati Satu	5.000.000.000,00	4.536.572.201,00	(463.427.799,00)	90,73	Hotel Melati Satu Rp 334.296.680,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.12	Losmen/Rumah Penginapan/Pesangrahan/Rumah Kos	307.000.000,00	334.296.680,00	27.296.680,00	108,89	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02	Pajak Restoran	16.500.000.000,00	16.168.131.719,00	(331.868.281,00)	97,99	Pajak Restoran sebesar..... Rp 9.981.921.521,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.01	Restoran	9.764.820.000,00	9.981.921.521,00	217.101.521,00	102,22	Restoran Rp 2.355.675.991,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.02	Rumah Makan	3.335.180.000,00	2.355.675.991,00	(979.504.009,00)	70,63	Rumah Makan Rp 1.350.177.951,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.04	Kantin	1.250.000.000,00	1.350.177.951,00	100.177.951,00	108,01	Kantin Rp 0,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.05	Katering	150.000.000,00	0,00	(150.000.000,00)	0,00	Katering Rp 2.480.356.256,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.06	Warung	2.000.000.000,00	2.480.356.256,00	480.356.256,00	124,02	Warung Rp 0,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.09	Sekaten	0,00	0,00	0,00	0,00	Sekaten Rp 2.828.880.500,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03	Pajak Hiburan	4.510.000.000,00	4.638.727.341,00	128.727.341,00	102,85	Pajak Hiburan sebesar..... Rp 2.828.880.500,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.01	Tontonan Film/Bioskop	2.300.000.000,00	2.828.880.500,00	528.880.500,00	122,99	Tontonan Film/Bioskop Rp 80.470.538,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.06	Diskotik	0,00	0,00	0,00	0,00	Diskotik Rp 52.150.026,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.07	Karaoke	70.000.000,00	80.470.538,00	10.470.538,00	114,96	Karaoke Rp 510.617.405,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.10	Permainan Bilyar	40.000.000,00	12.150.026,00	(27.849.974,00)	30,38	Permainan Bilyar Rp 673.863.639,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.15	Permainan Kertangkasan	400.000.000,00	510.617.405,00	110.617.405,00	127,65	Permainan Kertangkasan Rp 130.645.440,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.18	Pusat Kebugaran	424.500.000,00	249.363.639,00	(175.136.361,00)	58,74	Pusat Kebugaran Rp 0,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.20	KRKB Gembira Loka	1.000.000.000,00	130.645.440,00	(869.354.560,00)	13,06	KRKB Gembira Loka Rp 115.829.843,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.21	Kolam Renang	0,00	0,00	0,00	0,00	Kolam Renang Rp 230.769.950,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.22	Insidentil	60.000.000,00	115.829.843,00	55.829.843,00	193,05	Insidentil Rp 0,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.23	Lain-lain Pertunjukan	200.000.000,00	30.769.950,00	(169.230.050,00)	15,38	Lain-lain Pertunjukan Rp 0,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.24	Sekaten	0,00	0,00	0,00	0,00	Sekaten Rp 15.500.000,00
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.03.24	Sekaten	15.500.000,00	15.500.000,00	0,00	100,00	

PEMERINTAH KOTA YOGYAKARTA
RINGKASAN PENJABARAN PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
TAHUN ANGGARAN 2012

NOMOR URUT	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/(BERKURANG) (Rp)
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	
1	PENDAPATAN DAERAH	1.088.827.758.053,00	1.157.578.918.317,01	68.751.160.264,01
1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	283.024.524.539,00	338.283.728.285,01	55.259.203.746,01
1	Pajak Daerah	173.905.500.000,00	207.703.488.739,72	33.797.988.739,72
1	Retribusi Daerah	35.224.523.743,00	38.770.585.268,00	3.546.061.525,00
1	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan	11.496.627.153,00	11.496.627.185,59	32,59
1	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah	62.397.873.643,00	80.313.027.091,70	17.915.153.448,70
1	DANA PERIMBANGAN	589.858.114.514,00	602.310.071.032,00	12.451.956.518,00
1	Dana Bagi Hasil Pajak/Bagi Hasil Bukan Pajak	46.906.150.514,00	59.358.107.032,00	12.451.956.518,00
1	Dana Alokasi Umum	536.466.614.000,00	536.466.614.000,00	0,00
1	Dana Alokasi Khusus	6.485.350.000,00	6.485.350.000,00	0,00
1	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	215.945.119.000,00	216.985.119.000,00	1.040.000.000,00
1	Hibah	0,00	0,00	0,00
1	Dana Darurat	0,00	0,00	0,00
1	Dana Bagi Hasil Pajak dan Pemerintah daerah lainnya	67.066.740.000,00	67.066.740.000,00	0,00
1	Dana Penyesuaian dan Otonomi Khusus	139.337.979.000,00	139.337.979.000,00	0,00
1	Bantuan Keuangan dari Provinsi atau Pemerintah daerah lainnya	9.540.400.000,00	10.580.400.000,00	1.040.000.000,00
1	Jumlah Pendapatan	1.088.827.758.053,00	1.157.578.918.317,01	68.751.160.264,01
2	BELANJA DAERAH	1.146.288.393.816,00	1.023.803.006.143,51	(122.485.387.672,49)
2	BELANJA TIDAK LANGSUNG	653.759.293.491,00	609.959.214.302,71	(43.800.079.188,29)
2	Belanja Pegawai	586.348.933.971,00	586.356.888.447,00	(30.012.045.524,00)
2	Belanja Bunga	118.865.520,00	118.865.519,71	(0,29)
2	Belanja Subsidi	0,00	0,00	0,00
2	Belanja Hibah	44.872.421.650,00	39.429.732.250,00	(5.442.689.400,00)
2	Belanja Bantuan Sosial	1.743.750.000,00	1.510.000.000,00	(233.750.000,00)
2	Belanja Bagi Hasil kepada Kota dan Pemerintahan Desa	2.639.828.225,00	2.306.652.086,00	(333.176.139,00)
2	Belanja Bantuan Keuangan kepada Kota dan Pemerintahan Desa	8.035.494.125,00	257.076.000,00	(7.778.418.125,00)
2	Belanja Tidak Terduga	0,00	0,00	0,00
2	BELANJA LANGSUNG	492.529.100.325,00	413.843.791.840,80	(78.685.308.484,20)
2	Belanja Pegawai	113.057.206.028,00	102.387.009.400,00	(10.670.196.628,00)
2	Belanja Barang dan Jasa	262.829.833.331,00	223.120.891.103,00	(39.708.942.228,00)
2	Belanja Modal	116.642.060.966,00	88.335.891.337,80	(28.306.169.628,20)
2	Jumlah Belanja	1.146.288.393.816,00	1.023.803.006.143,51	(122.485.387.672,49)
	(Defisit)	(57.460.635.763,00)	133.775.912.173,50	191.236.547.936,50

Lampiran 4

Data Realisasi Penerimaan Pajak Hotel, Pajak Restoran, Pajak Daerah dan Pendapatan Asli Saerah Kota Yogyakarta Tahun 2013

Halaman : 443

URUSAN : 1.- WAJIB
 MACAM URUSAN : 20 - OTONOMI DAERAH, PEMERINTAHAN UMUM, ADMINISTRASI KEUANGAN DAERAH
 UNIT ORGANISASI : 1.20.08 DINAS PAJAK DAERAH DAN PENGELOLAAN KEUANGAN

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)			BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	REALISASI			
1.20.08	Dinas Pajak Daerah dan Pengelolaan Keuangan	33.560.625.428,00	30.328.934.268,00	3.331.691.160,00	90,10		
1.20.1.20.08.00	PENDAPATAN DAERAH	249.471.339.557,00	268.858.750.013,03	19.387.330.456,03	107,77		
1.20.1.20.08.00.00.4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	249.471.339.557,00	268.858.750.013,03	19.387.330.456,03	107,77		
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1	Hasil Pajak Daerah	217.017.475.838,00	227.748.852.911,00	10.731.377.073,00	104,94		
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01	Pajak Hotel	62.000.000.000,00	68.154.540.528,00	6.154.540.528,00	109,93	Pajak Hotel sebesar Rp 68.154.540.528,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.02	Hotel Bintang Lima	19.200.000.000,00	21.274.238.901,00	2.074.238.901,00	110,80	Hotel Bintang Lima Rp 21.274.238.901,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.03	Hotel Bintang Empat	16.700.000.000,00	18.174.153.895,00	1.474.153.895,00	108,83	Hotel Bintang Empat Rp 18.174.153.895,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.04	Hotel Bintang Tiga	11.500.000.000,00	12.924.867.191,00	1.424.867.191,00	112,39	Hotel Bintang Tiga Rp 12.924.867.191,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.05	Hotel Bintang Dua	5.000.000.000,00	5.586.607.067,00	586.607.067,00	111,73	Hotel Bintang Dua Rp 5.586.607.067,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.06	Hotel Bintang Satu	1.000.000.000,00	943.746.605,00	(56.253.395,00)	94,37	Hotel Bintang Satu Rp 943.746.605,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.07	Hotel Melati Tiga	1.700.000.000,00	1.745.864.357,00	45.864.357,00	102,70	Hotel Melati Tiga Rp 1.745.864.357,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.08	Hotel Melati Dua	1.500.000.000,00	1.608.372.986,00	108.372.986,00	107,22	Hotel Melati Dua Rp 1.608.372.986,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.09	Hotel Melati Satu	5.000.000.000,00	5.452.349.076,00	452.349.076,00	109,05	Hotel Melati Satu Rp 5.452.349.076,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.01.12	Lomeneh/Rumah Penginapan/Pesanggrahan/ Rumah Kos	400.000.000,00	444.340.450,00	44.340.450,00	111,09	Lomeneh/Rumah Penginapan/Pesanggrahan/Rumah Kos Rp 444.340.450,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02	Pajak Restoran	18.100.000.000,00	18.645.297.527,00	545.297.527,00	103,01	Pajak Restoran sebesar Rp 18.645.297.527,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.01	Restoran	18.082.000.000,00	18.643.344.547,00	561.344.547,00	103,10	Restoran Rp 18.643.344.547,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.02	Rumah Makan	0,00	0,00	0,00	0,00	Rumah Makan Rp 0,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.04	Kantin	0,00	0,00	0,00	0,00	Kantin Rp 0,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.05	Katering	18.000.000,00	1.952.980,00	(16.047.020,00)	10,85	Katering Rp 1.952.980,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.06	Warung	0,00	0,00	0,00	0,00	Warung Rp 0,00	
1.20.1.20.08.00.00.4.1.1.02.09	Sekaten	0,00	0,00	0,00	0,00	Sekaten Rp 0,00	
						Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota YK Tahun 2011 Nomor 1)	
						Rp 68.154.540.528,00	
						Rp 18.645.297.527,00	
						Rp 18.643.344.547,00	
						Rp 0,00	
						Rp 0,00	
						Rp 1.952.980,00	
						Rp 0,00	
						Rp 0,00	
						Rp 18.645.297.527,00	
						(Lembaran Daerah Kota YK Tahun 2011 Nomor 1)	

LAMPIRAN I
PERATURAN WALIKOTA YOGYAKARTA
NOMOR 67 TAHUN 2014 TENTANG
PENJABARAN PERTANGGUNGJAWABAN
PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN
BELANJA DAERAH TAHUN ANGGARAN 2013

PEMERINTAH KOTA YOGYAKARTA
RINGKASAN PENJABARAN PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
TAHUN ANGGARAN 2013

NOMOR URUT	URAIAN	JUMLAH (Rp)		REALISASI	BERTAMBAH/BERKURANG	%
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	PERUBAHAN			
1	PENDAPATAN DAERAH	1.283.706.256.200,00		1.309.580.194.014,42	25.873.937.814,42	102,02
1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	354.321.285.855,00		383.052.140.420,42	28.730.854.565,42	108,11
1	Pajak Daerah	217.017.475.838,00		227.748.852.911,00	10.731.377.073,00	104,94
1	Retribusi Daerah	37.207.376.686,00		40.338.688.911,00	3.131.312.925,00	108,42
1	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan	12.612.402.096,00		12.596.415.894,77	(15.986.201,23)	99,87
1	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah	87.484.031.235,00		102.368.173.003,65	14.884.141.768,65	117,01
1	DANA PERIMBANGAN	664.127.628.157,00		658.770.838.596,00	(5.356.789.561,00)	99,19
1	Dana Bagi Hasil Pajak/Bagi Hasil Bukan Pajak	60.694.789.157,00		55.337.959.596,00	(5.356.789.561,00)	91,17
1	Dana Alokasi Umum	597.212.209.000,00		597.212.209.000,00	0,00	100,00
1	Dana Alokasi Khusus	6.220.630.000,00		6.220.630.000,00	0,00	100,00
1	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	265.257.342.188,00		267.757.214.998,00	2.499.872.810,00	100,94
1	Hibah	0,00		0,00	0,00	0,00
1	Dana Darurat	0,00		0,00	0,00	0,00
1	Dana Bagi Hasil Pajak dari Provinsi dan Pemerintah daerah lainnya	75.807.985.188,00		78.307.857.998,00	2.499.872.810,00	103,30
1	Dana Peryusutan dan Otonomi Khusus	177.684.357.000,00		177.684.357.000,00	0,00	100,00
1	Bantuan Keuangan dari Provinsi atau Pemerintah daerah lainnya	11.765.000.000,00		11.765.000.000,00	0,00	100,00
1	Jumlah Pendapatan	1.283.706.256.200,00		1.309.580.194.014,42	25.873.937.814,42	102,02
2	BELANJA DAERAH	1.377.414.820.394,00		1.232.911.934.134,18	(144.502.886.259,82)	89,51
2	BELANJA TIDAK LANGSUNG	687.376.178.532,00		633.327.757.574,18	(54.048.420.857,82)	92,14
2	Belanja Pegawai	633.396.801.236,00		580.478.800.556,00	(42.918.000.680,00)	93,22
2	Belanja Bunga	75.486.098,00		75.486.097,18	(0,82)	100,00
2	Belanja Subsidi	0,00		0,00	0,00	0,00
2	Belanja Hibah	40.594.228.600,00		34.287.663.050,00	(6.306.565.550,00)	84,46
2	Belanja Bantuan Sosial	6.738.000.000,00		6.045.181.000,00	(692.819.000,00)	89,72
2	Belanja Bagi Hasil Kepada Propinsi/Kabupaten/Kota dan Pemerintahan Desa	2.459.768.038,00		2.421.465.086,00	(38.302.952,00)	98,44
2	Belanja Bantuan Keuangan kpd Propinsi/Kabupaten/Kota dan Pemerintahan Desa	4.111.876.560,00		19.161.869,00	(4.092.714.675,00)	0,47
2	Belanja Tidak Tertuga	690.038.641.862,00		599.584.176.460,00	(90.454.465.402,00)	86,89
2	BELANJA LANGSUNG	143.492.675.339,00		123.582.680.214,00	(19.909.995.125,00)	86,12
2	Belanja Pegawai	367.243.633.696,00		308.921.754.042,00	(48.321.879.654,00)	86,47
2	Belanja Barang dan Jasa	189.302.332.827,00		167.079.742.204,00	(22.222.590.623,00)	88,26
2	Belanja Modal	1.377.414.820.394,00		1.232.911.934.134,18	(144.502.886.259,82)	89,51
	Jumlah Belanja	1.377.414.820.394,00		1.232.911.934.134,18	(144.502.886.259,82)	89,51
	Surplus/(Defisit)	(93.708.564.194,00)		76.668.259.880,24	170.376.824.074,24	(81,82)

Lampiran 5

Data Realisasi Penerimaan Pajak Hotel, Pajak Restoran, Pajak Daerah dan Pendapatan Asli Saerah Kota Yogyakarta Tahun 2014

LAMPIRAN I
 PERATURAN WALIKOTA KOTA YOGYAKARTA
 NOMOR 47 TAHUN 2015
 TENTANG PENYIARAN PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN
 ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
 TAHUN ANGGARAN 2014
 RINGKASAN PENYIARAN PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
 TAHUN ANGGARAN 2014

NO URUT	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%
		ANGGARAN	REALISASI		
1	PENDAPATAN DAERAH	1.210.102.185.890,00	1.493.742.435.083,81	249.640.249.193,81	120,63
1.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	404.272.607.099,00	470.641.528.444,03	66.368.921.345,03	116,42
1.1.1	HASIL PAJAK DAERAH	260.582.494.000,00	253.461.936.189,00	(7.120.557.811,00)	97,27
4.1.1.01	Pajak Hotel	87.675.000.000,00	80.707.277.300,00	(6.967.722.700,00)	92,05
4.1.1.01.02	Hotel Bintang Lima	20.098.000.000,00	25.903.266.446,00	(3.194.733.554,00)	89,02
4.1.1.01.03	Hotel Bintang Empat	21.856.000.000,00	19.485.350.105,00	(2.420.649.895,00)	88,92
4.1.1.01.04	Hotel Bintang Tiga	18.151.000.000,00	17.908.507.437,00	(252.492.563,00)	98,61
4.1.1.01.05	Hotel Bintang Dua	5.759.869.000,00	5.963.176.904,00	203.307.904,00	103,53
4.1.1.01.06	Hotel Bintang Satu	2.568.000.000,00	1.061.973.282,00	(1.506.026.718,00)	41,35
4.1.1.01.07	Hotel Melati Tiga	1.830.000.000,00	1.753.953.660,00	(76.046.340,00)	95,84
4.1.1.01.08	Hotel Melati Dua	1.720.000.000,00	1.353.869.298,00	(366.130.702,00)	78,71
4.1.1.01.09	Hotel Melati Satu	6.200.000.000,00	6.784.781.626,00	584.781.626,00	109,43
4.1.1.01.12	Losmen/Rumah Penginapan/Pesanggrahan/Rumah Kos	482.131.000,00	542.398.542,00	60.267.542,00	112,50
4.1.1.02	Pajak Restoran	22.325.000.000,00	24.411.664.427,00	2.086.664.427,00	109,35
4.1.1.02.01	Restoran	22.300.000.000,00	24.408.571.327,00	2.108.571.327,00	109,46
4.1.1.02.05	Katering	25.000.000,00	3.093.100,00	(21.906.900,00)	12,37
4.1.1.03	Pajak Hiburan	7.410.000.000,00	8.354.106.231,00	944.106.231,00	112,74
4.1.1.03.01	Tontonan Film/Bioskop	3.900.000.000,00	3.917.557.374,00	17.557.374,00	100,45
4.1.1.03.06	Diskoik	0,00	87.861.611,00	87.861.611,00	0,00
4.1.1.03.07	Karaoke	200.000.000,00	189.264.886,00	(10.735.114,00)	94,63
4.1.1.03.10	Permainan Biliar	61.000.000,00	330.000.338,00	269.000.338,00	540,98
4.1.1.03.15	Permainan Ketangasan	714.000.000,00	1.132.355.725,00	418.355.725,00	158,59
4.1.1.03.18	Pusat Kebudayaan	1.000.000.000,00	1.214.350.627,00	214.350.627,00	121,44
4.1.1.03.20	KRKB Gembira Loka	1.150.000.000,00	1.148.752.850,00	(1.247.150,00)	99,89
4.1.1.03.22	Insidentil	110.000.000,00	88.157.750,00	(26.842.250,00)	79,50
4.1.1.03.23	Lain-lain Pertunjukan	250.000.000,00	235.605.070,00	(14.394.930,00)	94,32
4.1.1.03.24	Sekaten	25.000.000,00	15.000.000,00	(10.000.000,00)	60,00

34. Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 3 Tahun 2008 tentang Urusan Pemerintahan Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2008 Nomor 21 Seri D);
35. Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 4 Tahun 2014 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2014 (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2014 Nomor 4);
36. Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 4 Tahun 2015 tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2014 (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2015 Nomor 4);
37. Peraturan Walikota Yogyakarta Nomor 7 Tahun 2014 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2014 (Berita daerah Kota Yogyakarta Tahun 2014 Nomor 7);

MEMUTUSKAN :

Menetapkan

PERATURAN WALIKOTA TENTANG PENJABARAN PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH TAHUN ANGGARAN 2014.

Pasal 1

Laporan Realisasi Anggaran Tahun Anggaran 2014 terdiri atas :

1. Pendapatan :

a	Pendapatan Asli Daerah	Rp - 470.641.528.444,03
b	Dana Perimbangan	Rp 663.712.266.941,00
c	Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah	Rp 325.388.639.698,78 +

Jumlah Pendapatan

Rp 1.459.742.435.083,81.

2. Belanja :

a Belanja Tidak Langsung :

1)	Belanja Pegawai	Rp 615.751.844.198,00
2)	Belanja Bunga	Rp 32.401.772,75
3)	Belanja Subsidi	Rp -
4)	Belanja Hibah	Rp 40.179.300.498,00
5)	Belanja Bantuan Sosial	Rp 3.060.900.000,00

Lampiran 6

Data Realisasi Penerimaan Pajak Hotel, Pajak Restoran, Pajak Daerah dan Pendapatan Asli Saerah Kota Yogyakarta Tahun 2015

RUJUKAN : 1 - WAJIB
 : 20 - OTONOMI DAERAH, PEMERINTAHAN UMUM, ADMINISTRASI KEUANGAN DAERAH, PERANGKAT DAERAH, KEPESAWANAN DAN PERSANDIAN
 : 1.20.08 DINAS PAMK DAERAH DAN PENGELOLAAN KEUANGAN ORGANISASI

Halaman : 552

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI			
1.20.1.20.08.000.000.4	PENDAPATAN DAERAH	332.061.677.597,00	366.674.813.098,55	34.576.852.701,55	110,42	
1.20.1.20.08.000.000.4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	332.061.677.597,00	366.674.813.098,55	34.576.852.701,55	110,42	
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1	HASIL PAJAK DAERAH	284.240.000.000,00	304.058.622.525,00	19.878.622.525,00	108,98	
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01	Pajak Hotel	87.000.000.000,00	93.156.594.318,00	6.156.594.318,00	107,22	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1)
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.02	Hotel Bintang Lima	26.000.000.000,00	25.776.082.047,00	(223.917.953,00)	99,14	Penjelasan : Menujukkan Average Room Rate (rata-rata tarif kamar) di hotel Bintang Lima terutama corporate rate. Hal ini karena adanya pesangakan dengan meningkatnya jumlah hotel bintang 4, 3, 2, dan 1 di Kota Yogyakarta
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.03	Hotel Bintang Empat	17.500.000.000,00	19.757.368.965,00	2.257.368.965,00	112,90	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1)
						Penjelasan : Berubahnya hotel bintang 4 serta sudah beroperasi secara penuh hotel bintang 4 sehingga menambah pendapatan pajak hotel bintang 4, antara lain beroperasi secara penuh Hotel Cavinton dengan 200 kamar dan Hotel
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.04	Hotel Bintang Tiga	22.500.000.000,00	23.401.782.168,00	901.782.168,00	104,01	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1)
						Penjelasan : Berubahnya jumlah hotel bintang 3, sehingga menambah pendapatan pajak hotel bintang 3 pada tahun 2015 di Kota Yogyakarta. Misalnya Hotel Pandamaran, dan Hotel Neo-Awana Meningkatkan ik hunian Hotel Bintang 3
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.05	Hotel Bintang Dua	7.500.000.000,00	9.219.437.976,00	1.719.437.976,00	122,93	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1)
						Penjelasan : Berubahnya jumlah hotel bintang 2, di Kota Yk, misal Hotel Boutique, Hotel Fave Kota Baru, Hotel Neo Ps, Kembang, Hotel Prima Inn, Zest Hotel, dan Hotel Tune Meningkatkan tingkat hunian hotel bintang 2 pada tahun 2015 karena meningkatnya kunjungan wisata di DIY

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	P E N J E L A S A N
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI			
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.06	Hotel Bintang Satu	1.500.000.000,00	1.703.095.069,00	203.095.069,00	113,54	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Bertambahnya jumlah hotel berbintang 1 di Kota Yk. Misalnya De Laxton Urip Sumoharjo, H. Burza, Hotel Lynn, dan Hotel Tjokro Style Meningkatkan tk Hunian Hotel Bintang 1, km meningkatnya kunjungan wisata
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.07	Hotel Melati Tiga	1.500.000.000,00	1.800.509.011,00	300.509.011,00	120,03	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Meningkatkan tingkat hunian hotel melati 3 pada tahun 2015 karena meningkatnya kunjungan wisata di DIY terutama untuk rombongan anak sekolah pada saat liburan
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.08	Hotel Melati Dua	1.500.000.000,00	1.589.170.592,00	(60.829.408,00)	96,31	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Berkurangnya jumlah hotel melati dua serta berkurangnya jumlah kamar. Misal H. Grand Sarged, Wm Persada, Hotel Trim II, dan House 37 Menurunnya Average Room Rate karena tk persaingan dengan hotel melati
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.09	Hotel Melati Satu	8.250.000.000,00	9.352.099.678,00	1.102.099.678,00	113,36	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Bertambahnya jumlah hotel melati 1 di Kota Yogyakarta Misalnya Hotel Tirta Sanita, P Zamrud, Gading GH, Homestay Bambo, Hotel Vala, Hotel Ayu ASya, P Makmur, H. Blangkon, GH Purwangan, Hessana Hotel, Pondok Tjokro, Handayani HS, Pusptia
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.01.12	Losmen/Rumah Penginapan/Pesanggrahan/Rumah Kos	600.000.000,00	597.048.810,00	(2.951.190,00)	99,51	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Beberapa hotel non melati tidak beroperasi karena dalam perbaikan atau karena tutup misalnya Penginapan Dua Satu, Simply Homy Karangwatu, dan Simply Homy Mangkuyudan
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.02	Pajak Restoran	27.000.000.000,00	28.734.423.175,00	1.734.423.175,00	106,42	
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.02.01	Restoran	26.990.000.000,00	28.733.280.175,00	1.743.280.175,00	106,46	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Meningkatkan jumlah restoran yang terdaftar dan terdata di Kota Yk., terutama restoran nasional/international. Misalnya Rest. Piza Hut di Jalan Sultan Agung

KODE REKENING	URAIAN	JUMILAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	P E N J E L A S A N
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI			
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.02.05	Katering	10.000.000,00	1.143.000,00	(8.857.000,00)	11,43	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Belum terpungutnya pajak restoran pada para pengusaha catering secara optimal Hal ini karena kurangnya kesadaran wajib pajak catering dalam membayar pajak sebagaimana seharusnya
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.03	Pajak Hiburan	7.000.000.000,00	7.402.074.094,00	402.074.094,00	105,74	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Bertambahnya bioskop, dengan beroperasinya cinemex Lippo Mall, sehingga menambah pendapatan pajak hiburan
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.03.01	Tontonan Film/Bioskop	2.800.000.000,00	2.866.984.172,00	66.984.172,00	102,39	
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.03.02	Pagelaran Kesenian/Musik/Tari/Busana	100.000.000,00	141.116.100,00	41.116.100,00	141,12	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Adanya pertunjukan insidental musik dengan artis nasional/internasional di TBY dan Hotel Tentrem dengan HTM cukup tinggi. Misal KLA Project, Band Dewa 19, Air Supply, Ebieth G Ade
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.03.05	Pameran	1.200.000.000,00	1.700.857.838,00	500.857.838,00	141,74	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Naiknya HTM KRKB Gemblaloka terutama pada hari libur dan selama Lebaran, pameran di XT Square yakni D'Wata dan D'Arca pada th 2015
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.03.07	Karaoke	300.000.000,00	322.964.319,00	22.964.319,00	107,65	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Meningkatnya jumlah pengunjung karaoke di Karaoke Happy Pub Bertambahnya jumlah karaoke yakni Happy Family Karaoke, dan Top Ten di XT Square
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.03.10	Permainan Bilyar	41.500.000,00	51.465.000,00	9.965.000,00	124,01	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Adanya event lomba bilyar di tingkat lokal, sehingga meningkatkan jumlah pengunjung bilyar yang berlatih
1.20.1.20.08.000.000.4.1.1.03.14	Balap Kendaraan Bermotor	8.500.000,00	8.878.500,00	378.500,00	104,45	Dasar Hukum : Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah (Lembaran Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2011 Nomor 1) Penjelasan : Meningkatnya jumlah penonton VSC road race di malam tahun baru dan naiknya HTM yang tahun sebelumnya Rp. 15.000 menjadi Rp. 25.000,-

LAMPIRAN 1
PERATURAN DAERAH KOTA YOGYAKARTA
NOMOR 3 TAHUN 2016
TENTANG
PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN
PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH TAHUN ANGGARAN
2015

PEMERINTAH KOTA YOGYAKARTA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
TAHUN ANGGARAN 2015
(AUDITED)

NO. URUT	URAIAN	ANGGARAN PERUBAHAN (Rp)	REALISASI (Rp)	BERTAMBAH/ BERKURANG (Rp)	%
1	2	3	4	5	6
1	PENDAPATAN DAERAH	1.463.656.372.183,00	1.434.009.588.218,85	(29.646.783.964,15)	97,97
1 1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	476.161.504.974,00	510.548.822.809,51	34.387.317.835,51	107,22
1 1 1	Pajak Daerah	284.240.000.000,00	304.068.622.926,00	19.828.622.926,00	106,98
1 1 2	Retribusi Daerah	39.322.357.910,00	40.057.651.205,00	735.293.295,00	101,87
1 1 3	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan	12.938.168.113,00	12.938.168.143,00	30,00	100,00
1 1 4	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah	139.660.978.951,00	153.484.380.535,51	13.823.401.584,51	109,90
1 2	DANA PERIMBANGAN	675.936.408.000,00	652.748.113.159,00	(23.188.294.841,00)	96,57
1 2 1	Dana Bagi Hasil Pajak/Bagi Hasil Bukan Pajak	51.228.357.000,00	28.040.062.159,00	(23.188.294.841,00)	54,74
1 2 2	Dana Alokasi Umum	622.365.351.000,00	622.365.351.000,00	-	100,00
1 2 3	Dana Alokasi Khusus	2.342.700.000,00	2.342.700.000,00	-	100,00
1 3	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	311.558.459.209,00	270.712.652.250,34	(40.845.806.958,66)	86,89
1 3 1	Hibah	-	-	-	-
1 3 2	Dana Darurat	-	-	-	-
1 3 3	Dana Bagi Hasil Pajak dari Provinsi dan Pemerintah Daerah Lainnya	111.691.710.209,00	109.896.115.250,34	(1.795.594.958,66)	98,39
1 3 4	Dana Penyesuaian dan Otonomi Khusus	188.613.999.000,00	150.891.200.000,00	(37.722.799.000,00)	80,00
1 3 5	Bantuan Keuangan dari Provinsi atau Pemerintah Daerah Lainnya	11.252.750.000,00	9.925.337.000,00	(1.327.413.000,00)	88,20
	Jumlah Pendapatan	1.463.656.372.183,00	1.434.009.588.218,85	(29.646.783.964,15)	97,97
2	BELANJA DAERAH	1.774.573.915.911,00	1.539.699.344.285,44	(234.874.571.625,56)	86,76
2 1	BELANJA TIDAK LANGSUNG	819.075.942.725,00	724.041.324.573,83	(95.034.618.151,17)	88,40
2 1 1	Belanja Pegawai	749.193.037.497,00	669.675.278.786,83	(79.517.758.710,17)	89,39
2 1 2	Belanja Bunga	-	-	-	-
2 1 3	Belanja Subsidi	-	-	-	-
2 1 4	Belanja Hibah	54.255.149.900,00	47.372.292.832,00	(6.882.887.068,00)	87,31
2 1 5	Belanja Bantuan Sosial	4.986.900.000,00	4.534.392.000,00	(452.508.000,00)	90,93
2 1 6	Belanja Bagi Hasil kepada Provinsi/Kabupaten/Kota dan Pemerintahan Desa	-	-	-	-
2 1 7	Belanja Bantuan Keuangan kepada Provinsi/Kabupaten/Kota dan Pemerintahan Desa, Partai Politik	2.585.662.418,00	2.434.210.440,00	(151.451.978,00)	94,14
2 1 8	Belanja Tidak Terduga	8.055.192.910,00	25.180.515,00	(8.030.012.395,00)	0,31
2 2	BELANJA LANGSUNG	955.497.973.186,00	815.658.019.711,61	(139.839.953.474,39)	86,36
2 2 1	Belanja Pegawai	162.529.832.651,00	143.505.508.220,50	(19.024.324.430,50)	88,29
2 2 2	Belanja Barang dan Jasa	502.616.922.530,00	415.757.355.058,11	(86.859.567.471,89)	82,72
2 2 3	Belanja Modal	290.351.218.005,00	256.395.156.433,00	(33.956.061.572,00)	88,31
	Jumlah Belanja	1.774.573.915.911,00	1.539.699.344.285,44	(234.874.571.625,56)	86,76
	Surplus/(Defisit)	(310.917.543.728,00)	(105.689.756.066,59)	205.227.787.661,41	33,99

Lampiran 7

Data Biaya Optimalisasi Pajak Hotel dan Restoran Tahun 2011

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (RP)			PENJELASAN
		SEBELUM PERUBAHAN	SETELAH PERUBAHAN	BERTAMBAH BERKURANG	
1	2	3	4	5	6
1.20.1.20.08.28.25.5.2.2.03.04	Belanja Jasa Pengumuman Lelang/Pemangung Lelang	2.000.000	0	(2.000.000)	Belanja Jasa Pengumuman Lelang/Pemangung Lelang
1.20.1.20.08.28.25.5.2.2.06	Belanja Cetak dan Penggandaan	500.000	500.000	0	Belanja Penggandaan
1.20.1.20.08.28.25.5.2.2.06.02	Belanja Penggandaan	500.000	500.000	0	
1.20.1.20.08.28.25.5.2.2.11	Belanja Makanan dan Minuman	3.380.000	4.190.000	810.000	Belanja Makanan dan Minuman Rapat
1.20.1.20.08.28.25.5.2.2.11.02	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	3.380.000	4.190.000	810.000	
1.20.1.20.08.28.26.5.2	Optimalisasi pajak hotel dan restaurant	298.951.450	145.106.450	(153.845.000)	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	224.140.000	75.095.000	(149.045.000)	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.1.01	Honorarium PNS	160.900.000	37.185.000	(123.715.000)	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksanaan Kegiatan	160.900.000	37.185.000	(123.715.000)	Honorarium Panitia Pelaksanaan Kegiatan
1.20.1.20.08.28.26.5.2.1.02	Honorarium Non PNS	59.720.000	35.490.000	(24.230.000)	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.1.02.03	Honorarium Tenaga Teknis	59.720.000	34.650.000	(25.070.000)	Honorarium Tenaga Teknis
1.20.1.20.08.28.26.5.2.1.02.04	Honorarium Pelaksanaan Kegiatan	0	840.000	840.000	Honorarium Pelaksanaan Kegiatan
1.20.1.20.08.28.26.5.2.1.03	Uang Lembur	3.520.000	2.420.000	(1.100.000)	Uang Lembur PNS
1.20.1.20.08.28.26.5.2.1.03.01	Uang Lembur PNS	3.520.000	2.420.000	(1.100.000)	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	65.811.450	68.811.450	3.000.000	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	1.800.000	3.000.000	1.200.000	Belanja Bahan Percontohan
1.20.1.20.08.28.26.5.2.2.02.15	Belanja Bahan Percontohan	1.800.000	3.000.000	1.200.000	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.2.11	Belanja Makanan dan Minuman	16.800.000	18.600.000	1.800.000	Belanja Makanan dan Minuman Rapat
1.20.1.20.08.28.26.5.2.2.11.02	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	16.800.000	18.600.000	1.800.000	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.2.15	Belanja Perjalanan Dinas	47.211.450	47.211.450	0	Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah
1.20.1.20.08.28.26.5.2.2.15.02	Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	47.211.450	47.211.450	0	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.3	BELANJA MODAL	9.000.000	1.200.000	(7.800.000)	
1.20.1.20.08.28.26.5.2.3.25	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Listrik dan Telepon	9.000.000	1.200.000	(7.800.000)	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Telepon
1.20.1.20.08.28.26.5.2.3.25.02	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Telepon	9.000.000	1.200.000	(7.800.000)	

Lampiran 8

Data Biaya Optimalisasi Pajak Hotel dan Restoran Tahun 2012

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI			
1.20.1.20.08.161.02.5.2.2.11 1.20.1.20.08.161.02.5.2.2.11.02	Belanja Makanan dan Minuman Belanja Makanan dan Minuman Rapat	21.100.000,00 21.100.000,00	5.354.000,00 5.354.000,00	(15.746.000,00) (15.746.000,00)	25,37 25,37	R Rp 5.354.000,00 SP2D : Rp 5.354.000,00 SPI : Rp 5.354.000,00 SISA UP : R
1.20.1.20.08.161.02.5.2.2.20 1.20.1.20.08.161.02.5.2.2.04	Belanja Pemeliharaan Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor/Kerumahtanggaan/Komunikasi/Studio	77.500.000,00 77.500.000,00	67.224.500,00 67.224.500,00	(10.275.500,00) (10.275.500,00)	86,74 86,74	R Rp 67.224.500,00 SP2D : Rp 67.224.500,00 SPI : Rp 67.224.500,00 SISA UP : R
1.20.1.20.08.161.03.5.2 1.20.1.20.08.161.03.5.2.1 1.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01 1.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01.01	Optimalisasi Pajak Hotel Belanja Pegawai Honorarium PNS Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	334.620.000,00 303.120.000,00 283.020.000,00 283.020.000,00	324.981.000,00 296.810.000,00 276.710.000,00 276.710.000,00	(9.639.000,00) (6.310.000,00) (6.310.000,00) (6.310.000,00)	97,12 97,92 97,77 97,77	R Rp 324.981.000,00 R Rp 276.710.000,00 SP2D : Rp 276.710.000,00 SPI : Rp 276.710.000,00 SISA UP : R
1.20.1.20.08.161.03.5.2.1.02 1.20.1.20.08.161.03.5.2.1.02.03	Honorarium Non PNS Honorarium Tenaga Teknis Perorangan	20.100.000,00 20.100.000,00	20.100.000,00 20.100.000,00	0,00 0,00	100,00 100,00	R Rp 20.100.000,00 R Rp 20.100.000,00 SP2D : Rp 20.100.000,00 SPI : Rp 20.100.000,00 SISA UP : F
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2 1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.02 1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.02.14	Belanja Barang dan Jasa Belanja Bahan/Material Belanja Bahan Percontohan	29.700.000,00 12.000.000,00 12.000.000,00	27.721.000,00 10.021.000,00 10.021.000,00	(1.979.000,00) (1.979.000,00) (1.979.000,00)	93,34 83,51 83,51	F Rp 10.021.000,00 F Rp 10.021.000,00 SP2D : Rp 10.021.000,00 SPI : Rp 10.021.000,00 SISA UP : F
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.11 1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.11.02	Belanja Makanan dan Minuman Belanja Makanan dan Minuman Rapat	17.700.000,00 17.700.000,00	17.700.000,00 17.700.000,00	0,00 0,00	100,00 100,00	I Rp 17.700.000,00 I Rp 17.700.000,00 SP2D : Rp 17.700.000,00 SPI : Rp 17.700.000,00 SISA UP : I

KODE REKENING	URAIAN	Jumlah (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI			
1.20.1.20.08.161.03.5.2.3	Belanja Modal	1.800.000,00	450.000,00	(1.350.000,00)	25,00	
1.20.1.20.08.161.03.5.2.3.25	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Listrik dan Te	1.800.000,00	450.000,00	(1.350.000,00)	25,00	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Listrik dan Telepon sebesar..... Rp 450.000,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.3.25.02	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Telepon	1.800.000,00	450.000,00	(1.350.000,00)	25,00	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Telepon SP2D : Rp 450.000,00 SPJ : Rp 450.000,00 SISA UP : Rp
1.20.1.20.08.161.04.5.2	Optimalisasi Pajak Restoran	325.605.000,00	320.644.517,00	(4.960.483,00)	98,48	
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1	Belanja Pegawai	304.905.000,00	300.200.000,00	(4.705.000,00)	98,46	
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.01	Honorarium PNS	295.305.000,00	290.600.000,00	(4.705.000,00)	98,41	Honorarium PNS sebesar..... Rp 290.600.000,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	295.305.000,00	290.600.000,00	(4.705.000,00)	98,41	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan SP2D : Rp 290.600.000,00 SPJ : Rp 290.600.000,00 SISA UP : Rp
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.02	Honorarium Non PNS	9.600.000,00	9.600.000,00	0,00	100,00	Honorarium Non PNS sebesar..... Rp 9.600.000,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.02.03	Honorarium Tenaga Teknis Perorangan	9.600.000,00	9.600.000,00	0,00	100,00	Honorarium Tenaga Teknis Perorangan SP2D : Rp 9.600.000,00 SPJ : Rp 9.600.000,00 SISA UP : Rp
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2	Belanja Barang dan Jasa	20.700.000,00	20.444.517,00	(255.483,00)	98,77	
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	3.000.000,00	2.999.517,00	(483,00)	99,98	
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.02.14	Belanja Bahan Percontohan	3.000.000,00	2.999.517,00	(483,00)	99,98	Belanja bahan material sebesar..... Rp 2.999.517,00 Belanja Bahan Percontohan SP2D : Rp 2.999.517,00 SPJ : Rp 2.999.517,00 SISA UP : Rp
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.11	Belanja Makanan dan Minuman	17.700.000,00	17.445.000,00	(255.000,00)	98,56	
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.11.02	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	17.700.000,00	17.445.000,00	(255.000,00)	98,56	Belanja Makanan dan Minuman sebesar..... Rp 17.445.000,00 Belanja Makanan dan Minuman Rapat SP2D : Rp 17.445.000,00 SPJ : Rp 17.445.000,00 SISA UP : Rp
1.20.1.20.08.161.05.5.2	Optimalisasi Pajak Hiburan	230.582.000,00	226.892.200,00	(3.689.800,00)	98,40	
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1	Belanja Pegawai	215.782.000,00	212.572.000,00	(3.210.000,00)	98,51	
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.01	Honorarium PNS	187.630.000,00	184.420.000,00	(3.210.000,00)	98,29	Honorarium PNS sebesar..... Rp 184.420.000,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	187.630.000,00	184.420.000,00	(3.210.000,00)	98,29	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan SP2D : Rp 184.420.000,00 SPJ : Rp 184.420.000,00 SISA UP : Rp

Lampiran 9

Data Biaya Optimalisasi Pajak Hotel dan Restoran tahun 2013

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN SEBELAH PERUBAHAN	REALISASI			
2.20.1.20.08.161.03.5.2.3	BELANJA MODAL	7.000.000,00	6.590.100,00	(409.900,00)	94,14	
2.20.1.20.08.161.03.5.2.3.10	Belanja Modal Pengadaan Peralatan Kantor	7.000.000,00	6.590.100,00	(409.900,00)	94,14	Belanja Modal Pengadaan Peralatan Kantor sebesar Rp 6.590.100,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.3.10.13	Belanja Modal Papan Informasi	7.000.000,00	6.590.100,00	(409.900,00)	94,14	Belanja Modal Papan Informasi sebesar Rp 6.590.100,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2	Optimalisasi Pajak Hotel	529.250.000,00	418.299.400,00	(111.950.600,00)	78,86	
2.20.1.20.08.161.03.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	456.115.000,00	346.940.000,00	(109.175.000,00)	75,96	
2.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01	Honorarium PNS	323.615.000,00	323.440.000,00	(12.175.000,00)	99,93	Honorarium PNS sebesar Rp 323.440.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksanaan Kegiatan	323.525.000,00	320.750.000,00	(12.175.000,00)	99,93	Honorarium Panitia Pelaksanaan Kegiatan sebesar Rp 320.750.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01.02	Honorarium Tim Pengabdian Baring dan Jasa	390.000,00	390.000,00	0,00	100,00	Honorarium Tim Pengabdian Baring dan Jasa sebesar Rp 390.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01.04	Honorarium Instruktur/Narasumber/Moderator	300.000,00	300.000,00	0,00	100,00	Honorarium Instruktur/Narasumber/Moderator sebesar Rp 300.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.1.02	Honorarium Non PNS	132.500.000,00	25.500.000,00	(107.000.000,00)	19,25	Honorarium Non PNS sebesar Rp 25.500.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.1.02.01	Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	132.500.000,00	25.500.000,00	(107.000.000,00)	19,25	Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber sebesar Rp 25.500.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	71.335.000,00	69.379.400,00	(1.975.600,00)	97,21	
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	12.000.000,00	11.919.500,00	(80.500,00)	99,33	Belanja Bahan/Material sebesar Rp 11.919.500,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2.02.14	Belanja Bahan Percontohan	12.000.000,00	11.919.500,00	(80.500,00)	99,33	Belanja Bahan Percontohan sebesar Rp 11.919.500,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2.11	Belanja Makanan dan Minuman	21.840.000,00	20.424.900,00	(1.385.100,00)	93,56	Belanja Makanan dan Minuman sebesar Rp 20.424.900,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2.11.02	Belanja Makanan dan Minuman Pegawai	21.840.000,00	20.424.900,00	(1.385.100,00)	93,56	Belanja Makanan dan Minuman Pegawai sebesar Rp 20.424.900,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2.15	Belanja Perjalanan Dinas	645.000,00	135.000,00	(510.000,00)	20,93	Belanja Perjalanan Dinas sebesar Rp 135.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2.15.01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	645.000,00	135.000,00	(510.000,00)	20,93	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah sebesar Rp 135.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2.30	Belanja Jasa Non Konsultansi	36.850.000,00	36.850.000,00	0,00	100,00	Belanja Jasa Non Konsultansi sebesar Rp 36.850.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.2.30.01	Belanja Jasa Non Konsultansi	36.850.000,00	36.850.000,00	0,00	100,00	Belanja Jasa Non Konsultansi sebesar Rp 36.850.000,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.3	BELANJA MODAL	1.800.000,00	0,00	(1.800.000,00)	0,00	
2.20.1.20.08.161.03.5.2.3.25	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Listrik dan Telepon	1.800.000,00	0,00	(1.800.000,00)	0,00	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Listrik dan Telepon sebesar Rp 0,00
2.20.1.20.08.161.03.5.2.3.25.02	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Telepon	1.800.000,00	0,00	(1.800.000,00)	0,00	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Telepon sebesar Rp 0,00

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		%	BERTAMBAH/ (BERUBAH) (Rp)	PERUBAHAN	
		ANGGARAN SETUAH PERUBAHAN	REALISASI				
1.20.1.20.08.161.04.5.2	Optimalisasi Pajak Restoran	472.297.000,00	460.839.535,00	97,60	(11.457.475,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	427.015.000,00	311.640.000,00	72,72	(115.375.000,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.01	Honorarium PNS	286.015.000,00	282.340.000,00	98,72	(4.675.000,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	285.625.000,00	281.950.000,00	98,71	(3.675.000,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.01.02	Honorarium Tim Pengabdian Barang dan Jasa	390.000,00	390.000,00	100,00	0,00		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.02	Honorarium Non PNS	137.000.000,00	29.500.000,00	21,53	(107.500.000,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.02.01	Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	137.000.000,00	29.500.000,00	21,53	(107.500.000,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	49.282.000,00	48.999.535,00	99,43	(282.475,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	14.000.000,00	13.998.025,00	99,98	(1.975,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.02.14	Belanja Bahan Percontohan	14.000.000,00	13.795.035,00	98,54	(204.975,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.11	Belanja Makanan dan Minuman	17.682.000,00	17.604.500,00	99,56	(77.500,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.11.02	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	17.682.000,00	17.604.500,00	99,56	(77.500,00)		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.30	Belanja Jasa Non Konsultansi	17.600.000,00	17.600.000,00	100,00	0,00		
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.30.01	Belanja Jasa Non Konsultansi	17.600.000,00	17.600.000,00	100,00	0,00		
1.20.1.20.08.161.05.5.2	Optimalisasi Pajak Hiburan	153.062.000,00	152.365.500,00	99,54	(696.500,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	136.862.000,00	136.183.000,00	99,50	(679.000,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.01	Honorarium PNS	108.710.000,00	108.080.000,00	99,42	(630.000,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	108.710.000,00	108.080.000,00	99,42	(630.000,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.03	Uang Lembur	28.152.000,00	28.103.000,00	99,83	(49.000,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.03.01	Uang Lembur PNS	28.152.000,00	28.103.000,00	99,83	(49.000,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	16.200.000,00	16.182.500,00	99,89	(17.500,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	3.600.000,00	3.584.000,00	99,56	(16.000,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2.02.14	Belanja Bahan Percontohan	3.600.000,00	3.584.000,00	99,56	(16.000,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2.11	Belanja Makanan dan Minuman	12.600.000,00	12.598.500,00	99,99	(1.500,00)		
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2.11.02	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	12.600.000,00	12.598.500,00	99,99	(1.500,00)		

Lampiran 10

Data Biaya Optimalisasi Pajak Hotel dan Restoran Tahun 2014

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN	REALISASI			
1.20.1.20.08.161.03.5.2.3	BELANJA MODAL	15.000.000,00	0,00	(15.000.000,00)	0,00	
1.20.1.20.08.161.03.5.2.3.10	Belanja Modal Pengadaan Peralatan Kantor	15.000.000,00	0,00	(15.000.000,00)	0,00	Belanja Modal Pengadaan Peralatan Kantor sebesar Rp 0,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.3.10.13	Belanja Modal Papan Informasi	15.000.000,00	0,00	(15.000.000,00)	0,00	Belanja Modal Papan Informasi Rp 0,00
1.20.1.20.08.161.03	Optimalisasi Pajak Hotel	394.407.700,00	208.206.100,00	(186.201.600,00)	52,79	
1.20.1.20.08.161.03.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	252.807.700,00	147.845.000,00	(104.962.700,00)	58,48	
1.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01	Honorarium PNS	252.807.700,00	147.845.000,00	(104.962.700,00)	58,48	Honorarium PNS sebesar Rp 147.845.000,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	252.282.700,00	147.520.000,00	(104.762.700,00)	58,47	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan Rp 147.520.000,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.1.01.02	Honorarium Tim Pengadaan Barang/Jasa	525.000,00	325.000,00	(200.000,00)	61,90	Honorarium Tim Pengadaan Barang/Jasa Rp 325.000,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	141.600.000,00	60.361.100,00	(81.238.900,00)	42,63	
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	100,00	Belanja Bahan/Material sebesar Rp 12.000.000,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.02.14	Belanja Bahan Percontohan	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	100,00	Belanja Bahan Percontohan Rp 12.000.000,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.03	Belanja Jasa Kantor	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00	100,00	Belanja Jasa Kantor sebesar Rp 30.000.000,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.03.26	Belanja Jasa Penyedia/Tenaga Teknis	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00	100,00	Belanja Jasa Penyedia/Tenaga Teknis Rp 30.000.000,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.11	Belanja Makanan Dan Minuman	19.600.000,00	18.361.100,00	(1.238.900,00)	93,68	Belanja Makanan Dan Minuman sebesar Rp 18.361.100,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.11.02	Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	19.600.000,00	18.361.100,00	(1.238.900,00)	93,68	Belanja Makanan Dan Minuman Rapat Rp 18.361.100,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.33	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Mod	80.000.000,00	0,00	(80.000.000,00)	0,00	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Mod sebesar Rp 0,00
1.20.1.20.08.161.03.5.2.2.33.01	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Mod	80.000.000,00	0,00	(80.000.000,00)	0,00	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Mod Rp 0,00
1.20.1.20.08.161.04	Optimalisasi Pajak Restoran	460.933.400,00	275.959.965,00	(184.973.435,00)	59,87	
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	320.613.400,00	223.061.000,00	(97.552.400,00)	69,57	
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.01	Honorarium PNS	313.893.400,00	216.640.000,00	(97.253.400,00)	69,02	Honorarium PNS sebesar Rp 216.640.000,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	313.343.400,00	216.290.000,00	(97.053.400,00)	69,03	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan Rp 216.290.000,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.01.02	Honorarium Tim Pengadaan Barang/Jasa	550.000,00	350.000,00	(200.000,00)	63,64	Honorarium Tim Pengadaan Barang/Jasa Rp 350.000,00

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)			BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN	
		ANGGARAN	REALISASI					
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.03	Uang Lembur	6.720.000,00	6.421.000,00	(299.000,00)	95,55	Uang Lembur sebesar.....	Rp	6.421.000,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.1.03.01	Uang Lembur PNS	6.720.000,00	6.421.000,00	(299.000,00)	95,55	Uang Lembur PNS	Rp	6.421.000,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	140.320.000,00	52.898.965,00	(87.421.035,00)	37,70			
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	14.000.000,00	13.995.540,00	(4.460,00)	99,97	Belanja Bahan/Material sebesar.....	Rp	13.995.540,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.02.14	Belanja Bahan Percontohan	14.000.000,00	13.995.540,00	(4.460,00)	99,97	Belanja Bahan Percontohan	Rp	13.995.540,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.03	Belanja Jasa Kantor	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	100,00	Belanja Jasa Kantor sebesar.....	Rp	20.000.000,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.03.26	Belanja Jasa Penyedia /Tenaga Teknis	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	100,00	Belanja Jasa Penyedia /Tenaga Teknis	Rp	20.000.000,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.31	Belanja Makanan Dan Minuman	26.320.000,00	18.903.425,00	(7.416.575,00)	71,82	Belanja Makanan Dan Minuman sebesar.....	Rp	18.903.425,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.31.02	Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	26.320.000,00	18.903.425,00	(7.416.575,00)	71,82	Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	Rp	18.903.425,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.33	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Mod	80.000.000,00	0,00	(80.000.000,00)	0,00	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Moderator sebesar.....	Rp	0,00
1.20.1.20.08.161.04.5.2.2.33.01	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Moder	80.000.000,00	0,00	(80.000.000,00)	0,00	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Modi	Rp	0,00
1.20.1.20.08.161.05	Optimalisasi Pajak Hiburan	147.608.900,00	120.161.500,00	(27.447.400,00)	81,41			
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	131.408.900,00	103.969.000,00	(27.439.900,00)	79,12			
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.01	Honorarium PNS	96.728.900,00	71.445.000,00	(25.283.900,00)	73,86	Honorarium PNS sebesar.....	Rp	71.445.000,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	96.728.900,00	71.445.000,00	(25.283.900,00)	73,86	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	Rp	71.445.000,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.03	Uang Lembur	34.680.000,00	32.524.000,00	(2.156.000,00)	93,78	Uang Lembur sebesar.....	Rp	32.524.000,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.03.01	Uang Lembur PNS	34.680.000,00	32.524.000,00	(2.156.000,00)	93,78	Uang Lembur PNS	Rp	32.524.000,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.1.03.02	Uang Lembur Non PNS (Naban)	0,00	0,00	0,00	0,00	Uang Lembur Non PNS (Naban)	Rp	0,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	16.200.000,00	16.192.500,00	(7.500,00)	99,95			
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	3.600.000,00	3.597.950,00	(2.050,00)	99,94	Belanja Bahan/Material sebesar.....	Rp	3.597.950,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2.02.14	Belanja Bahan Percontohan	3.600.000,00	3.597.950,00	(2.050,00)	99,94	Belanja Bahan Percontohan	Rp	3.597.950,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2.31	Belanja Makanan Dan Minuman	12.600.000,00	12.594.550,00	(5.450,00)	99,96	Belanja Makanan Dan Minuman sebesar.....	Rp	12.594.550,00
1.20.1.20.08.161.05.5.2.2.31.02	Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	12.600.000,00	12.594.550,00	(5.450,00)	99,96	Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	Rp	12.594.550,00

Lampiran 11

Data Biaya Optimalisasi Pajak Hotel dan Restoran Tahun 2015

KODE REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI			
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.03	Belanja Jasa Kantor	15.000.000,00	14.547.500,00	(452.500,00)	96,98	Berkurangnya jumlah reklame yang dibongkar.
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.03.18	Biaya Jasa Pembongkaran	15.000.000,00	14.547.500,00	(452.500,00)	96,98	
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.10	Belanja Sewa Perleengkapan dan Peralatan Kantor	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	100,00	Sesuai kebutuhan.
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.10.09	Belanja Sewa Perleengkapan/Peralatan	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	100,00	
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.11	Belanja Makanan Dan Minuman	21.308.000,00	13.554.000,00	(7.754.000,00)	63,61	Berkurangnya rapat koordinasi izin pemasangan reklame karena dengan berlakunya Perda No.2 tahun 2015 reklame yang diatur Masterplan tidak dibatalkan.
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.11.02	Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	21.308.000,00	13.554.000,00	(7.754.000,00)	63,61	
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.13	Belanja Pakaian Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00	Sesuai kebutuhan.
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.13.01	Belanja Pakaian Kerja Lapangan	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.20	Belanja Pemeliharaan	37.500.000,00	36.250.000,00	(1.250.000,00)	96,67	Sesuai kebutuhan.
1.20.1.20.08.161.002.5.2.2.20.04	Belanja Pemeliharaan Peralatan Dan Perleengkapan Kantor/Kerja/Kemahitanggaan/Komunikasi/Studio	37.500.000,00	36.250.000,00	(1.250.000,00)	96,67	
1.20.1.20.08.161.003	Optimalisasi Pajak Hotel	260.218.800,00	255.353.100,00	(4.865.700,00)	98,13	Sesuai kebutuhan.
1.20.1.20.08.161.003.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	195.500.000,00	191.600.000,00	(3.900.000,00)	98,01	
1.20.1.20.08.161.003.5.2.1.01	Honorarium PNS	195.500.000,00	191.600.000,00	(3.900.000,00)	98,01	Karena Katin diklatjpm dan e-tax hanya berjalan dua bulan.
1.20.1.20.08.161.003.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksanaan Kegiatan	194.975.000,00	191.075.000,00	(3.900.000,00)	98,00	
1.20.1.20.08.161.003.5.2.1.01.02	Honorarium Tim Pengabdian Barang dan Jasa	525.000,00	525.000,00	0,00	100,00	Sesuai kebutuhan.
1.20.1.20.08.161.003.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	64.718.800,00	63.753.100,00	(965.700,00)	98,51	Harga kamar di hotel turun karena banyak hotel baru.
1.20.1.20.08.161.003.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	23.000.000,00	22.998.000,00	(2.000,00)	99,99	
1.20.1.20.08.161.003.5.2.2.02.09	Belanja Bahan Percontohan	23.000.000,00	22.998.000,00	(2.000,00)	99,99	Sesuai kebutuhan.
1.20.1.20.08.161.003.5.2.2.03	Belanja Jasa Kantor	22.118.800,00	22.118.800,00	0,00	100,00	Sesuai kebutuhan.
1.20.1.20.08.161.003.5.2.2.03.27	Belanja Jasa Penyedia Tenaga Teknis	22.118.800,00	22.118.800,00	0,00	100,00	

REKENING	URAIAN	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/ (BERKURANG) (Rp)	%	PENJELASAN
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI			
A.08.161.003.5.2.2.11.02	Belanja Makanan Dan Minuman Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	19.600.000,00 19.600.000,00	18.636.300,00 18.636.300,00	(963.700,00) (963.700,00)	95,08 95,08	Rapat umu e-tax tidak terserap karena tim e-tax hanya berjalan dua bulan.
L.20.08.161.004	Optimalisasi Pajak Restoran	302.665.000,00	296.024.332,00	(6.640.668,00)	97,81	
1.20.08.161.004.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	250.345.000,00	243.938.000,00	(6.417.000,00)	97,44	
1.20.08.161.004.5.2.1.01	Honorarium PNS	243.885.000,00	238.570.000,00	(5.315.000,00)	97,82	
1.20.08.161.004.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	243.885.000,00	238.570.000,00	(5.315.000,00)	97,82	Ada pegawai yang cuti melahirkan, cuti haji, cuti diklat p.m.
1.20.08.161.004.5.2.1.01.02	Honorarium Tim Pengadaan Barang dan Jasa	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.20.08.161.004.5.2.2.03	Uang Lembur	6.460.000,00	5.358.000,00	(1.102.000,00)	82,94	
1.20.08.161.004.5.2.2.03.01	Uang Lembur PNS	6.460.000,00	5.358.000,00	(1.102.000,00)	82,94	Lembur dilaksanakan 18 hari sesuai kegiatan di lapangan.
1.20.08.161.004.5.2.2	BELANJA BARANG DAN JASA	52.520.000,00	52.096.332,00	(223.668,00)	99,57	
1.1.20.08.161.004.5.2.2.02	Belanja Bahan/Material	26.000.000,00	25.999.632,00	(368,00)	100,00	
1.1.20.08.161.004.5.2.2.02.09	Belanja Bahan Percontohan	26.000.000,00	25.999.632,00	(368,00)	100,00	Sesuai tahapan.
1.1.20.08.161.004.5.2.2.03	Belanja Jasa Kantor	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.20.08.161.004.5.2.2.03.27	Belanja Jasa Penyedia / Tenaga Teknis	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.20.08.161.004.5.2.2.11	Belanja Makanan Dan Minuman	26.320.000,00	26.096.700,00	(223.300,00)	99,15	
1.1.20.08.161.004.5.2.2.11.02	Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	26.320.000,00	26.096.700,00	(223.300,00)	99,15	Sesuai tahapan.
0.1.20.08.161.005	Optimalisasi Pajak Hiburan	151.477.000,00	150.761.350,00	(715.650,00)	99,53	
0.1.20.08.161.005.5.2.1	BELANJA PEGAWAI	135.289.000,00	134.763.000,00	(526.000,00)	99,61	
0.1.20.08.161.005.5.2.1.01	Honorarium PNS	113.665.000,00	113.140.000,00	(525.000,00)	99,54	
0.1.20.08.161.005.5.2.1.01.01	Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	113.665.000,00	113.140.000,00	(525.000,00)	99,54	Adanya pegawai yang cuti melahirkan, prajabatan sehingga honor tidak terealisasi sesuai anggaran.

Lampiran 12
 Pertumbuhan Realisasi Penerimaan Pajak Hotel dan Pajak Restoran

Jenis Pajak Hotel	Tahun 2010	Tahun 2011	Pertumbuhan Pajak tahun 2011	Tahun 2012	Pertumbuhan Pajak Tahun 2012
Hotel Bintang V	9.309.523.989	9.927.465.840	6,64%	15.002.613.593	51,12%
Hotel Bintang IV	13.071.294.085	13.862.369.683	6,05%	18.117.118.723	30,69%
Hotel Bintang III	4.295.076.530	4.348.720.667	1,25%	10.305.477.539	136,98%
Hotel Bintang II	657.371.879	621.194.116	-5,50%	2.901.699.477	367,12%
Hotel Bintang I	587.890.789	750.824.971	27,72%	1.042.573.087	38,86%
Hotel Melati III	1.346.481.706	1.335.806.496	-0,79%	1.902.706.436	42,44%
Hotel Melati II	1.078.642.663	1.211.328.000	12,30%	1.468.039.408	21,19%
Hotel melati I	1.959.654.686	1.767.643.668	-9,80%	4.536.572.201	156,65%
Losmen/Penginapan/Peranggrah /Hostel/Rumah Kos	209.345.605	174.646.559	-16,58%	334.296.680	91,41%
Jumlah	32.515.281.932	34.000.000.000	4,57%	55.611.097.144	63,56%

Tahun 2013	Pertumbuhan Pajak tahun 2013	Tahun 2014	Pertumbuhan Pajak tahun 2014	Tahun 2015	Pertumbuhan Pajak tahun 2015
21.274.238.901	41,80%	25.903.266.446	21,76%	25.776.082.047	-0,49%
18.174.153.895	0,31%	19.435.350.105	6,94%	19.757.368.965	1,66%
12.924.867.191	25,42%	17.908.507.437	38,56%	23.401.782.168	30,67%
5.586.607.067	92,53%	5.963.176.904	6,74%	9.219.437.978	54,61%
943.746.605	-9,48%	1.061.973.282	12,53%	1.703.095.069	60,37%
1.745.864.357	-8,24%	1.753.953.660	0,46%	1.800.509.011	2,65%
1.608.372.986	9,56%	1.353.869.298	-15,82%	1.589.170.592	17,38%
5.452.349.076	20,19%	6.784.781.626	24,44%	9.352.099.678	37,84%
444.340.450	32,92%	542.398.542	22,07%	597.048.810	10,08%
68.154.540.528	22,56%	80.707.277.300	18,42%	93.196.594.318	15,47%

Jenis Pajak Restoran	Tahun 2010	Tahun 2011	Pertumbuhan Pajak Tahun 2011	Tahun 2012	Pertumbuhan Pajak Tahun 2012	Tahun 2013
Restoran	9.134.600.534	7.156.105.720	(1.978.494.814)	9.981.921.521	2.825.815.801	18.643.344.547
Rumah Makan	1.273.717.185	4.662.538.200	3.388.821.015	2.355.675.991	(2.306.862.209)	-
Kantin	1.046.341.552	650.646.280	(395.695.272)	1.350.177.951	699.531.671	-
Katering	0	0	-	0	-	1.952.980
Warung	1.704.149.883	754.210.800	(949.939.083)	2.480.356.256	1.726.145.456	-
Pedagang Kaki Lima	153.108.000	130.000.000	(23.108.000)	0	(130.000.000)	-
Jumlah	13.311.917.154	13.353.501.000	41.583.846	16.168.131.719	2.814.630.719	18.645.297.527

Pertumbuhan Pajak Tahun 2013	Tahun 2014	Pertumbuhan Pajak Tahun 2014	Tahun 2015	Pertumbuhan Pajak Tahun 2015
8.661.423.026	24.408.571.327	5.765.226.780	28.733.280.175	4.324.708.848
(2.355.675.991)	-	-	-	-
(1.350.177.951)	-	-	-	-
1.952.980	3.093.100	1.140.120	1.143.000	(1.950.100)
(2.480.356.256)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
2.477.165.808	24.411.664.427	5.766.366.900	28.734.423.175	4.322.758.748

Lampiran 13

Transkrip Wawancara

WAWANCARA

Hari dan Tanggal : Rabu, 28 Desember 2016

Waktu : 13.00-14.00

Narasumber : Bapa R.M. Kisbiyantoro, S.H., M.M.

Jabatan : Kepala Sub Bidang Pendaftaran dan Pendataan

1. Jadi apa saja pak yang mempengaruhi keberhasilan dalam merealisasikan penerimaan pajak hotel dan pajak restoran ?

Yang mempengaruhi keberhasilan realisasi penerimaan dalam pemungutan pajak berasal dari 2 faktor. Faktor dari internal satu, sumber daya manusia dari petugas pajaknya jumlahnya kurang. Lalu kemampuannya kompetensinya juga belum begitu memadai dan merapat, kemudian peralatan dan perasan perasana masih kurang, misalnya untuk penyotoran pajak itukan belum bisa lewat online kan itu meggambarkan prasana yang kurang memadai. Kemudian pembayarannya harus jauh tempat tidak bisa langsung kebank masing-masing dan faktor eksternalnya kesadaran pajak masih kurang, mereka merasa pajak itu merupakan beban padahal pajak itu dilakukan pemungutan terhadap konsumen toh, bukan pada mereka itu yang menjadi masalah. Kemudian faktor eksternal yang lain kemungkinan

kondisi dari subsidi ekonomi dan politik misalnya ekonomi lagi menurun ya penerimaan pajak juga ikut turun, lalu persaingan antara usaha apabila ketat juga akan membuat harga turun itu mempengaruhi juga. Itu faktor internal dan eksternal, seperti itu.

2. Dari faktor eksternal dan internal itu pa, apa sama sulit untuk di kendalikan dan di manajamen pa?

Untuk di kendalikan dan di manajamen semuanya tergantung kebijakan, tapi untuk eksternal cenderung lebih sulit, soalnya banyak pihak yang terlibat di sana, tapi di internal lebih mudah soalnya terkait pegawai mas. Dan dari tahun ketahun pun sudah makin baik, kebijakan yang di update bertujuan memperbaiki yang sebelumnya.

3. Dari faktor internal tadi pa, yang memiliki pengaruh paling besar yang mana pa?

Sebenarnya tiga-tiganya sama memiliki pengaruh penting, tapi untuk yang kompetensi sumber daya manusia dan keterbatasan sumber daya manusia yang lebih utama di bandingkan teknologi dan perasana-perasana, tapi juga teknologi dan perasan tadi gak kalah penting juga mekipun lebih penting masalah SDM tadi.

4. Klo semisal dilapangan pihak restoran dan hotel tidak menerima bisa diajukan ke pengadilan gitu pak ?

Bisa, bisa tapi kebanyakan mereka itu klo kena pajak ya tetap bayar dan gak berani untuk menolak walaupun mereka membayarnya kurang, mereka mending memilih mau dikenai sebagai wajib pajak, klo menolak nanti ada

aturan yang bisa menyeret mereka. Jadi ketika di tagih pajak mao mereka dari pada dikenai sanksi pajak, tapi neng yaitu mereka kadang masih belum mao membayar sesuai aturannya.

5. Tapi klo seumpama tadi mereka gak bayar sesuai dengan aturan bagaimana pak ?

Ada potigasme pemeriksaan, nanti dengan pemeriksaan baik prosuder sederhana, pemeriksaan lengkap maka akan ditemukan pajak yang seharusnya dibayar, kurang pajaknya akan keliatan pelus nanti dengan sanksi dendanya karena dia tidak mao membayar tepat waktu .

6. Untuk dendanya berapa persen pak ?

Untuk denda itu 2% perbulan, selama maksimal paling lama 24 bulan.

7. klo dari realisasi penerimaan pajak hotel dan restoran dari lima tahun terakhir ini pak, tahun berapa yang paling besar ?

ya tahun terakhir musti, kan tiap tahunnya pasti naik terus, naiknya pajak kan karena, satu jumlah hotel dan restoran makin meningkat toh tiap tahunnya dan yang tahun terakhir ada 570 berapa gitu, yang ke dua naiknya harga sewa kamar, inflasi juga ikut mempengaruhi kemudian semakin banyak pemeriksaan membuat mereka semakin sadar.

8. Klo ada *event* atau acara gitu di jogja apa mempengaruhi pa?

Mempengaruhi jelas, ada event nasional atau internasional jogja wah nanti pasti pajak hotel dan restorannya akan meningkat karena konsumennya akan meningkat. Tapi sayangnya ada *event* nasioanl nanti tersebar di daerah lain

misalnya di Sleman. Jadinya di bagi rata untuk konsumennya masing-masing.

9. Dalam lima tahun terakhir ini pa, dari jumlah hotel dan restoran sebagai objek pemungutan pajak, yang mana yang lebih banyak baru dibangun dan dijadikan sebagai objek pajak baru pa?

Dalam beberapa tahun ini Restoran mas, kan untuk mendirikan restoran modal yang dibutuhkan tidak sebanyak modal dari mendirikan hotel toh. Makanya restoran lebih banyak.

10. Berarti untuk jumlah paling banyak mengalami kebangkrutan antara hotel dan restoran setiap tahunnya restoran juga pa?

Justru hotel biasanya, ning hotel kan biasanya resiko bisnis bankrutnya lebih gede, lagiankan klo restoran kebanyakan laku toh, karena makan merupakan salah satu kebutuhan pokok dari kita.

11. Untuk tahun 2011 hingga 2015 realita penerimaan semakin meningkat pa, apa tak terjadi fluktuasi pa ?

Kebetulan tidak ada 5 tahun terakhir, memang dulu pernah terjadi fluktuasi karena adanya gempa itu kan keadaan yang tak aman, namun 5 tahun terakhir 2011,2013,2013,2014 dan 2015 itu kan keamanan terjamin sehingga semakin meningkat, bahkan ada notarium pemberhentian pendirian ijin hotel.

12. Tapi bagaimana pak dalam lima tahun terakhir ini terdapat kelas dari pajak restoran yang penerimaan nya 0 atau bahkan tidak ada?

Sesuai kata saya tadi semakin tahun penerimaan pajak semakin meningkat, tapi klo ada nilai 0 atau tidak itu hanya dikarenakan dari peraturan Walikota yang mengubah objek pajak. Sehingga yang sebelumnya terdapat pemungutan pajak, namun kemudian tidak lagi dipungut pajaknya.

