



WALI KOTA MADIUN

PERATURAN WALIKOTA MADIUN

NOMOR 80 TAHUN 2022

TENTANG

PENGESAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN

PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN

TAHUN ANGGARAN 2023

WALIKOTA MADIUN,

- Menimbang :**
- a. bahwa dalam rangka tertib administrasi keuangan dan tertib pelaksanaan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Tahun Anggaran 2023, perlu menetapkan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023;
 - b. bahwa Rencana Kerja dan Anggaran sebagaimana dimaksud dalam huruf a telah mendapatkan persetujuan dari Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun;
 - c. bahwa sesuai ketentuan Pasal 15 ayat (1) Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah, Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan, Direksi menyampaikan rancangan Rencana Kerja dan Anggaran kepada Kuasa Pemilik Modal untuk disahkan;
 - d. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a, huruf b, dan huruf c, perlu menetapkan Peraturan Walikota Madiun tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Buku 2023;

- Mengingat** :
1. Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2011 tentang Pembentukan Peraturan Perundang-undangan sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 13 Tahun 2022;
 2. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 11 Tahun 2020;
 3. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2022 tentang Hubungan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintahan Daerah;
 4. Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah;
 5. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah;
 6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah;
 7. Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 6 Tahun 2017 tentang Pedoman Pembentukan Produk Hukum Daerah;
 8. Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 10 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun;
 9. Peraturan Walikota Madiun Nomor 51 Tahun 2020 tentang Petunjuk Pelaksanaan Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 10 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun;

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : **PERATURAN WALIKOTA MADIUN TENTANG RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN TAHUN ANGGARAN 2023.**

Pasal 1

Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 terdiri atas:

- a. Ringkasan Eksekutif;
- b. Pendahuluan;
- c. Realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun berjalan;
- d. Capaian Kinerja Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun berjalan;
- e. Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun;
- f. Proyeksi keuangan Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun tahun 2023;
- g. Penerapan manajemen resiko; dan
- h. Penutup.

Pasal 2

Uraian Rencana Kerja dan Anggaran sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 dengan rincian:

- a. Anggaran Pendapatan dan Biaya:

1. Pendapatan:

a) Pendapatan Cetak	Rp.	1.633.008.464
b) Pendapatan SPBU I	Rp.	54.542.124.000
c) Pendapatan SPBU II	Rp.	123.413.958.000
d) Pendapatan Bengkel 24	Rp.	757.803.683
e) Jumlah Pendapatan	Rp.	<u>180.346.894.148</u>

2. Biaya:

a) Biaya Cetak	Rp.	1.397.601.664
b) Biaya SPBU I	Rp.	53.946.737.600
c) Biaya SPBU II	Rp.	121.597.426.612
d) Biaya Bengkel 24	Rp.	444.650.770
e) Administrasi dan Umum	Rp.	<u>2.265.878.914</u>
f) Jumlah Biaya	Rp.	179.652.295.560

- b. Perhitungan Rugi/Laba:

1. Jumlah Pendapatan	Rp.	180.346.894.148
2. Pendapatan lain-lain	Rp.	402.400.000
3. Jumlah Biaya	Rp.	<u>179.652.295.560</u>
4. Laba Bersih sebelum pajak	Rp.	1.096.998.588

c. Anggaran Perputaran Kas:

1. Penerimaan Kas :

a) Saldo Awal	Rp.	4.540.806.506
b) Jumlah Penerimaan	Rp.	<u>180.749.294.147</u>
c) Jumlah Tersedia	Rp.	185.290.100.653

2. Pengeluaran Kas :

a) Operasional	Rp.	179.652.295.560
b) Non Operasional	Rp.	<u>280.451.430</u>
c) Jumlah Pengeluaran	Rp.	179.932.746.990

3. Saldo Kas:

a) Jumlah Kas tersedia	Rp.	185.290.100.653
b) Jumlah Pengeluaran	Rp.	<u>179.932.746.990</u>
c) Saldo Akhir	Rp.	5.357.353.663

Pasal 3

Penjabaran lebih lanjut Rencana Kerja dan Anggaran sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 dan Pasal 2 tercantum dalam Lampiran Peraturan Walikota ini.

Pasal 4

Rencana Kerja dan Anggaran sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 merupakan pedoman bagi Direksi dalam melaksanakan operasional Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 dengan memperhatikan saran dan pertimbangan Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun.

Pasal 5

Terhadap Rencana Kerja dan Anggaran sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1, Direksi dapat menjabarkan menjadi Rencana Kerja dan Anggaran Bulanan dan Triwulanan dalam bentuk Keputusan Direksi dengan persetujuan Dewan Pengawas.

Pasal 6

Peraturan Walikota ini mulai berlaku pada tanggal 1 Januari 2023.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengundangan Peraturan Walikota ini dengan penempatannya dalam Berita Daerah Kota Madiun.

Ditetapkan di Madiun

pada tanggal 30 Desember 2022



WALIKOTA MADIUN,

Drs. H. MAIDI, SH, MM, M.Pd.

Diundangkan di Madiun
pada tanggal 30 Desember 2022



SEKRETARIS DAERAH,

Ir. SOEKO DWI HANDIARTO, M.T.

Pembina Utama Madya

NIP. 19670416 199303 1 015

BERITA DAERAH KOTA MADIUN
TAHUN 2022 NOMOR 80/G

LAMPIRAN : PERATURAN WALIKOTA MADIUN
NOMOR : 80 TAHUN 2022
TANGGAL : 30 Desember 2022

RENCANA KERJA DAN ANGGARAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN
TAHUN ANGGARAN 2023

A. RINGKASAN EKSEKUTIF

Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun merupakan Badan Usaha Milik Daerah Pemerintah Kota Madiun yang didirikan dengan maksud untuk menyelenggarakan kemanfaatan umum berupa penyediaan barang dan jasa bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat, sedangkan tujuan pendirian adalah memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian daerah, memperluas lapangan kerja dalam rangka meningkatkan kesejahteraan masyarakat dan memperoleh laba.

Dalam melaksanakan kegiatan operasional, Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun mengacu pada Rencana Kerja dan Anggaran yang disusun 1 (satu) tahun sekali. Penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun berpedoman pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerjasama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah.

Kondisi Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun saat ini tergolong baik. Hal ini berdasarkan hasil audit keuangan yang dilakukan oleh Kantor Akuntan Publik.

Perkembangan Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun dalam 3 (tiga) tahun terakhir dapat dilihat dalam tabel berikut :

No	Uraian	Audited		Estimasi	Rencana
		Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Tahun 2023
I	Pendapatan	101.498.795.386	109.874.439.065	139.601.214.010	180.346.894.148
	a. Percetakan	-	582.331.783	1.420.007.360	1.633.008.464
	b. SPBU I Basuki Rahmad	29.457.502.335	31.354.129.529	41.935.058.120	54.542.124.000
	c. SPBU II Jl. Mayjend Sungkono	69.037.683.631	73.976.437.654	95.587.188.805	123.413.958.000
	d. Bengkel	95.031.500	155.444.782	243.522.046	280.050.353
	e. Cucian	68.204.999	202.310.672	415.437.679	477.753.332
	f. Alfamart	2.840.372.921	3.603.784.646		
II	Biaya	100.015.362.789	108.610.400.792	137.499.528.159	179.652.295.560
	a. Percetakan	-	532.405.635	1.263.696.971	1.397.601.664
	b. SPBU I Basuki Rahmad	28.779.018.111	30.724.555.995	40.915.594.096	53.946.737.600
	c. SPBU II Jl. Mayjend Sungkono	67.445.273.310	72.297.020.447	93.692.663.989	121.597.426.612
	d. Bengkel	74.679.033	113.365.114	137.199.615	149.672.308
	e. Cucian	40.182.200	115.752.200	251.662.191	274.540.572
	f. Alfamart	2.557.936.728	3.405.838.208	20.437.890	20.437.891
	g. Administrasi dan Umum	1.118.273.407	1.421.463.193	1.218.273.407	2.265.878.914
III	Pendapatan/Beban lainnya	126.836.102	214.345.020	472.638.346	402.400.000
	Pendapatan lainnya	126.841.573	232.848.071	472.638.346	402.400.000
	Beban Lainnya	(5.471)	(18.503.051)		
	Laba/ Rugi Sebelum Pajak	1.610.268.699	1.478.383.293	2.574.324.197	1.096.998.589
	Pajak Penghasilan	15.018.047	22.719.359	38.614.862	16.454.979
	Laba Bersih	1.595.250.652	1.455.663.934	2.535.709.335	1.080.543.610

Berdasarkan tabel di atas dapat disimpulkan bahwa tren perkembangan Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun dari tahun ketahun selalu mengalami peningkatan. Ditahun Anggaran 2023 pendapatan direncanakan mengalami peningkatan, namun disisi lain biaya operasional juga mengalami peningkatan karena Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun berencana meningkatkan gaji dan kesejahteraan pegawai.

Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 disusun dengan mengutamakan program-program strategis guna meningkatkan kualitas pelayanan kepada pelanggan berbasis K3 (Kuantitas, Kualitas dan Kontinuitas), meningkatkan pendapatan dan meningkatkan kualitas Sumber Daya Manusia (SDM) serta kinerja pegawai. Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 juga diselaraskan dengan Program Prioritas Pemerintah Kota Madiun.

Berdasarkan latar belakang tersebut di atas, maka Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 adalah sebagai berikut :

URAIAN	ESTIMASI	ANGGARAN		LEBIH (KURANG)		PERSEN (%)	
	2022	2022	2023	TERHADAP		TERHADAP	
	A	B	C	(C-A)	(C-B)	(C:A)	(C:B)
Pendapatan	139.601.214.010	114.698.293.803	180.346.894.148	40.745.680.138	65.648.600.345	129,19	157,24
Biaya	137.499.528.159	113.991.660.896	179.652.295.560	42.152.767.401	65.660.634.663	130,66	157,60
Pendapatan lain-lain	472.638.346	376.064.115	402.400.000	(70.238.346)	26.335.885	85,14	107,00
Laba Kotor	2.574.324.197	1.082.697.021	1.096.998.589	(1.477.325.608)	14.301.567	42,61	101,32
Pajak	38.614.863	16.240.455	16.454.979	(22.159.884)	214.524	42,61	101,32
Laba Bersih	2.535.709.334	1.066.456.566	1.080.543.610	(1.455.165.724)	14.087.043	42,61	101,32
Setoran PAD	1.394.640.134	586.551.111	594.298.985	(800.341.148)	7.747.874	42,61	101,32

Berdasarkan tabel diatas dapat dijelaskan sebagai berikut :

Total Pendapatan pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 yaitu Rp. 180.346.894.148,- (seratus delapan puluh miliar tiga ratus empat puluh enam juta delapan ratus sembilan puluh empat ribu seratus empat puluh delapan rupiah), mengalami peningkatan sebesar Rp. 40.745.680.138,- (empat puluh miliar tujuh ratus empat puluh lima juta enam ratus delapan puluh ribu seratus tiga puluh delapan rupiah) dari realisasi estimasi Tahun 2022 juga mengalami peningkatan sebesar Rp. 65.648.600.345,- (enam puluh lima miliar enam ratus empat puluh delapan juta enam ratus ribu tiga ratus empat puluh lima rupiah) dari anggaran Tahun 2022.

Total biaya pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp. 179.652.295.560,- (seratus tujuh puluh sembilan miliar enam ratus lima puluh dua juta dua ratus sembilan puluh lima ribu lima ratus enam puluh rupiah), mengalami peningkatan sebesar Rp. 42.152.767.401,- (empat puluh dua miliar seratus lima puluh dua juta tujuh ratus enam puluh tujuh ribu empat ratus satu rupiah) dari realisasi estimasi Tahun 2022 dan juga mengalami peningkatan sebesar Rp. 65.660.634.663,- (enam puluh lima miliar enam ratus enam puluh juta enam ratus tiga puluh empat ribu enam ratus enam puluh tiga rupiah) bila disandingkan dengan anggaran Tahun 2022.

Laba kotor pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp. 1.096.998.588,- (satu miliar sembilan puluh enam juta sembilan ratus sembilan puluh delapan ribu lima ratus delapan puluh delapan rupiah), mengalami penurunan sebesar Rp. (1.477.325.608),- (satu miliar empat ratus tujuh puluh tujuh juta tiga ratus dua puluh lima ribu enam ratus delapan rupiah) dari realisasi estimasi tahun 2022 dan juga mengalami peningkatan sebesar Rp. 14.301.567,- (empat belas juta tiga ratus satu ribu lima ratus enam puluh tujuh rupiah) dari anggaran Tahun 2022.

Estimasi realisasi pajak pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp. 38.614.863 (tiga puluh delapan juta enam ratus empat belas ribu delapan ratus enam puluh tiga rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2022 taksiran Pajak dianggarkan sebesar Rp. 16.240.455 (enam belas juta dua ratus empat puluh ribu empat ratus lima puluh lima rupiah).

Laba bersih pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp. 1.080.543.610,- (satu miliar delapan puluh juta lima ratus empat puluh tiga ribu enam ratus sepuluh rupiah), mengalami penurunan sebesar Rp. (1.455.165.724),- (satu miliar empat ratus lima puluh lima juta seratus enam puluh lima ribu tujuh ratus dua puluh empat rupiah) dari realisasi estimasi tahun 2022 dan juga mengalami peningkatan sebesar Rp. 14.087.043,- (empat belas juta delapan puluh tujuh ribu empat puluh tiga rupiah) dari anggaran Tahun 2022.

Setoran Pendapatan Asli Daerah pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 direncanakan sebesar Rp. 594.298.985,- (lima ratus sembilan puluh empat juta dua ratus sembilan puluh delapan ribu sembilan ratus delapan puluh lima rupiah), mengalami penurunan sebesar Rp. (800.341.148),- (delapan ratus juta tiga ratus empat puluh satu ribu seratus empat puluh delapan rupiah). dari estimasi Tahun 2022 atau mengalami peningkatan sebesar Rp. 7.747.874,- (tujuh juta tujuh ratus empat puluh tujuh ribu delapan ratus tujuh puluh empat rupiah) dari anggaran Tahun 2022.

Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 juga diselaraskan dengan Program Prioritas Pemerintah Kota Madiun.

Adapun Program Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 antara lain :

1. Peningkatan Pelayanan, meliputi :
 - a. renovasi gedung kantor;
 - b. menambah dan melengkapi *sparepart*, penjualan oli untuk mendukung pelayanan dan pendapatan bengkel;
2. Peningkatan Pendapatan, meliputi :
 - a. meningkatkan omzet pendapatan SPBU dan Perbengkelan melalui program kerjasama pemenuhan kebutuhan BBM dan servis kendaraan dinas;
 - b. meningkatkan kerjasama dalam pemenuhan kebutuhan cetak dan ATK dilingkungan dinas melalui aplikasi e-catalog, sipLah.
3. Peningkatan Kualitas SDM dan Kinerja Pegawai :
mengikut sertakan Pegawai dalam pendidikan dan pelatihan sesuai kompetensinya.

B. PENDAHULUAN

1. JENIS DAN USAHA

Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun adalah Perusahaan Umum Milik Daerah Pemerintah Kota Madiun yang bertugas menyelenggarakan kemanfaatan umum berupa penyediaan barang dan jasa bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat. Kegiatan usaha Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun, meliputi :

- a. percetakan;
- b. perbengkelan;
- c. SPBU; dan
- d. usaha lain sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

2. STRUKTUR ORGANISASI

Berdasarkan Keputusan Walikota Madiun Nomor 06 Tahun 2003 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kota Madiun. Susunan Organisasi dan Tata Kerja Perumda Aneka Usaha Kota Madiun sebagai berikut :

A. Pemegang Saham/KPM :

Walikota Madiun selaku KPM

B. Dewan Pengawas, terdiri dari :

1) Ketua : Drs. GAGUK HARYONO

C. Direksi terdiri dari :

1) Direktur Utama : Ir. SUTRISNO

D. Pelaksana yaitu :

1) Kepala Bagian Umum dan Kepegawaian : TRIADI JUNIANTO, S.Sos

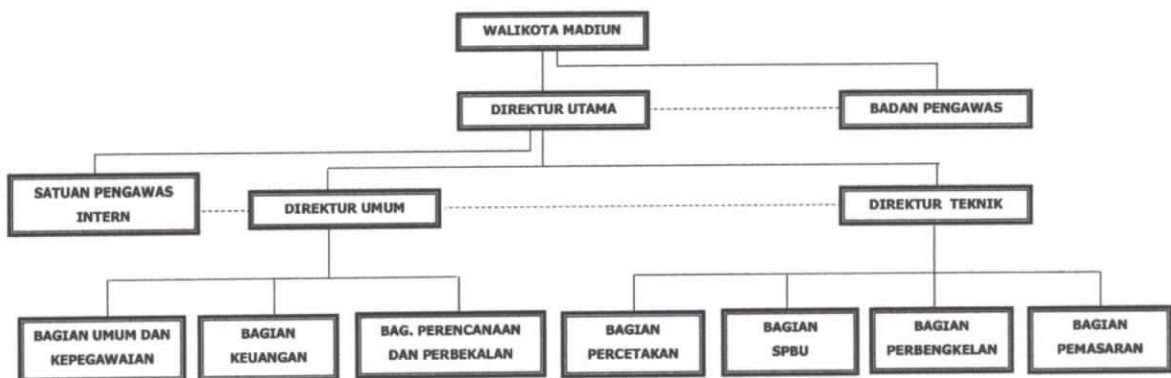
2) Kepala Bagian Keuangan : INDAH SRI WAHYUNI, SE

3) Kepala Bagian SPBU : BUDIONO

Bagan Susunan Organisasi Perumda Aneka Usaha Kota Madiun sesuai Keputusan Walikota Madiun Nomor 06 Tahun 2003 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Kota Madiun sebagai berikut:

LAMPIRAN : SURAT KEPUTUSAN WALIKOTA KOTA MADIUN
NOMOR : 06 TAHUN 2003
TANGGAL : 21 APRIL 2003

BAGAN STRUKTUR ORGANISASI DAN TATA KERJA
PERUSAHAAN DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN



3. KERANGKA KERJA

Kerangka kerja Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 dirumuskan sebagai berikut:

No	Program Kerja	Kegiatan	Target/Sasaran
1	Peningkatan Pelayanan	renovasi gedung kantor	Merenovasi Gedung Kantor Perumda Aneka Usaha untuk meningkatkan <i>image</i> dan pelayanan
		menambah dan melengkapi <i>sparepart</i> , penjualan oli untuk mendukung pelayanan dan pendapatan bengkel	Peningkatan pelayanan pada pelanggan akan jasa servis kendaraan
2	Peningkatan Pendapatan	meningkatkan omzet pendapatan SPBU dan Perbengkelan melalui program kerjasama pemenuhan kebutuhan BBM dan servis kendaraan dinas	Membangun kerjasama dengan Dinas/OPD, Perusahaan swasta yang memiliki armada kendaraan operasional untuk berlangganan
		meningkatkan kerjasama dalam pemenuhan kebutuhan cetak dan ATK dilingkungan dinas melalui aplikasi e-catalog, sipLah	Membangun kerjasama dan pemasaran pada Dinas/OPD, Perusahaan swasta dan masyarakat
3	Pengembangan IT	- program Aplikasi <i>catalog</i> - program Aplikasi sipLAH - program Sistem Akuntansi	Meningkatkan kemampuan dan penguasaan manajemen pemasaran online.

4	Peningkatan Kualitas SDM dan Kinerja Pegawai	mengikut sertakan Pegawai dalam pendidikan dan pelatihan sesuai kompetensinya	Meningkatkan Kompetensi SDM agar dapat meningkatkan kinerja
---	--	---	---

4. MODEL BISNIS

Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun dalam melakukan usaha berpedoman pada peraturan perundang-undangan yang berlaku. Berdasarkan Pasal 4 ayat (2) Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 10 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun, tujuan pendirian Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun untuk memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian Daerah, memperluas lapangan kerja dalam rangka meningkatkan kesejahteraan masyarakat, memperoleh laba.

5. SINKRONISASI DENGAN KEBIJAKAN DAN PRIORITAS PEMERINTAH PUSAT DAN PEMERINTAH DAERAH

Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun senantiasa tunduk dan patuh serta melaksanakan kebijakan yang menjadi prioritas Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah.

Sinkronisasi yang dilakukan yaitu dalam melakukan kegiatan perencanaan yang strategis, Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun menyesuaikan dengan ketentuan dan peraturan perundang-undangan yang selaras dengan Visi Misi Pemerintah Kota Madiun yaitu "Terwujudnya Pemerintahan Bersih, Berwibawa Menuju Masyarakat Sejahtera" serta mempunyai misi :

1. mewujudkan pemerintahan yang baik (*Good Governance*);
2. mewujudkan pembangunan yang berwawasan lingkungan;
3. meningkatkan kualitas hidup masyarakat Kota Madiun; dan
4. mewujudkan kemandirian ekonomi dan meratakan tingkat kesejahteraan masyarakat Kota Madiun.

C. REALISASI DAN PROGNOSIS ANGGARAN TAHUN BERJALAN

1. REALISASI KEGIATAN TAHUN 2022

Realisasi kegiatan Perumda Aneka Usaha Kota Madiun sampai saat ini dapat dilihat dalam tabel berikut ini:

URAIAN	REALISASI	ANGGARAN	ESTIMASI
	AUDITED	TAHUN 2022	REALISASI
	TAHUN 2021		TAHUN 2022
I. Omzet Penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad			
Solar	6.040	5.815	6.397
Pertamax	1.677	1.780	1.958
Pertalite	4.159	5.551	6.106
Dexlite	592	503	553
Pertamax Turbo			
Penjualan Rata-Rata/hari	12.468	13.649	15.014
II. Omzet Penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono			
Solar	7.219	6.514	7.165
Pertamax	3.499	3.135	3.449
Pertalite	17.584	17.701	19.471
Dexlite	385	225	248
Pertamax Turbo	354	450	495
Penjualan Rata-Rata/hari	29.041	28.025	30.828
III. Percetakan	582.331.783	758.000.181	1.420.007.360
IV. Perbengkelan	357.755.454	396.430.562	658.959.724

Berdasarkan tabel di atas diperoleh gambaran realisasi kegiatan Perumda Aneka Usaha Kota Madiun sebagai berikut:

a. Omzet penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad

Estimasi realisasi penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad rata-rata per hari pada Tahun 2022 sejumlah 15.014 (lima belas ribu empat belas) liter perhari.

b. Omzet penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono

Estimasi realisasi penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad rata-rata perhari pada Tahun 2022 sejumlah 30.828 (tiga puluh ribu delapan ratus dua puluh delapan) liter perhari.

c. Pendapatan Percetakan

Estimasi realisasi pendapatan Unit Percetakan pada Tahun 2022 diperkirakan mengalami peningkatan dari Rencana Anggaran Tahun 2022 sebesar Rp. 662.007.179 (enam ratus enam puluh dua juta tujuh ribu seratus tujuh puluh Sembilan rupiah)

d. Pendapatan Bengkel dan Cucian

Estimasi realisasi pendapatan Unit Bengkel dan Cucian pada Tahun 2022 diperkirakan mengalami peningkatan dari Rencana Anggaran Tahun 2022 sebesar Rp. 262.529.162 (dua ratus enam puluh dua juta lima ratus dua puluh Sembilan ribu seratus enam puluh dua rupiah)

2. REALISASI DAN PROGNOSIS ANGGARAN TAHUN 2022

Realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun 2022 Perumda Aneka Usaha Kota Madiun sampai saat ini dapat dilihat dalam tabel berikut ini:

URAIAN	RELAISASI AUDITED TAHUN 2021	ANGGARAN TAHUN 2022	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2022
Total Pendapatan	109.874.439.065	114.698.293.803	139.601.214.010
Total Biaya	108.610.400.792	113.991.660.896	137.499.528.159
Pendapatan lain-lain	214.345.020	376.064.115	472.638.346
Laba (Rugi)	1.478.383.293	1.082.697.021	2.574.324.197
Taksiran Pajak	22.719.359	16.240.455	38.614.863
Laba Bersih	1.455.663.934	1.066.456.566	2.535.709.334
Setoran PAD	800.615.164	586.551.111	1.394.640.134

Berdasarkan tabel di atas dapat diperoleh gambaran realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun 2022 Perumda Aneka Usaha Kota Madiun sebagai berikut:

a. Total Pendapatan

Estimasi realisasi total pendapatan pada Tahun 2022 sebesar Rp. 139.601.214.010 (seratus tiga puluh sembilan miliar enam ratus satu juta dua ratus empat belas ribu sepuluh rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2022 total pendapatan dianggarkan sebesar Rp. 114.698.293.803 (seratus empat belas miliar enam ratus sembilan puluh delapan juta dua ratus sembilan puluh tiga ribu delapan ratus tiga rupiah).

e. Total Biaya

Estimasi realisasi total biaya pada Tahun 2022 sebesar Rp. 137.499.528.159 (seratus tiga puluh tujuh miliar empat ratus sembilan puluh sembilan juta lima ratus dua puluh delapan ribu seratus lima puluh sembilan rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2022 total biaya dianggarkan sebesar Rp. 113.991.660.896 (seratus tiga belas miliar sembilan ratus sembilan puluh satu juta enam ratus enam puluh ribu delapan ratus sembilan puluh enam rupiah).

c. Laba (Rugi)

Estimasi realisasi Laba (Rugi) pada Tahun 2022 sebesar Rp. 2.574.324.197 (dua miliar lima ratus tujuh puluh empat juta tiga ratus dua puluh empat ribu seratus sembilan puluh tujuh rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2022 Laba (Rugi) dianggarkan sebesar Rp. 1.082.697.021 (satu miliar delapan puluh dua juta enam ratus sembilan puluh tujuh ribu dua puluh satu rupiah).

d. Taksiran Pajak

Estimasi realisasi pajak pada Tahun 2022 sebesar Rp. 38.614.863 (tiga puluh delapan juta enam ratus empat belas ribu delapan ratus enam puluh tiga rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2022 taksiran Pajak dianggarkan sebesar Rp. 16.240.455 (enam belas juta dua ratus empat puluh ribu empat ratus lima puluh lima rupiah).

e. Laba Bersih

Estimasi realisasi Laba Bersih pada Tahun 2022 sebesar Rp. 2.535.709.334 (dua miliar lima ratus tiga puluh lima juta tujuh ratus sembilan ribu tiga ratus tiga puluh empat rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2022 Laba Bersih dianggarkan sebesar Rp. 1.066.456.566 (satu miliar enam puluh enam juta empat ratus lima puluh enam ribu lima ratus enam puluh enam rupiah).

f. Setoran Pendapatan Asli Daerah

Estimasi realisasi Setoran Pendapatan Asli Daerah pada Tahun 2022 sebesar Rp. 1.394.640.134 (satu miliar tiga ratus sembilan puluh empat juta enam ratus empat puluh ribu seratus tiga puluh empat rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2022 setoran Pendapatan Asli Daerah dianggarkan sebesar Rp. 586.551.111 (lima ratus delapan puluh enam juta lima ratus lima puluh satu ribu seratus sebelas rupiah).

D. CAPAIAN KINERJA BUMD TAHUN BERJALAN

Capaian kinerja Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2022 sebagai berikut :

1. KINERJA KEUANGAN

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2021	ANGGARAN TAHUN 2022	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2022
Total Pendapatan	109.874.439.065	114.698.293.803	139.601.214.010
Total Biaya	108.610.400.792	113.991.660.896	137.499.528.159
Pendapatan lain-lain	214.345.020	376.064.115	472.638.346
Laba (Rugi)	1.478.383.293	1.082.697.021	2.574.324.197
Taksiran Pajak	22.719.359		
Laba Bersih	1.455.663.934	1.082.697.021	2.574.324.197
Setoran PAD	800.615.164	595.483.362	1.415.878.308

2. KINERJA OPERASIONAL

Penambahan jumlah omzet penjualan Bahan Bakar Minyak (BBM) Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2022 sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2021	ANGGARAN TAHUN 2022	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2022
I. Omzet Penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad			
Solar	6.040	5.815	6.397
Pertamax	1.677	1.780	1.958
Pertalite	4.159	5.551	6.106
Dexlite	592	503	553
Pertamax Turbo			
Penjualan Rata-Rata/hari	12.468	13.649	15.014
II. Omzet Penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono			
Solar	7.219	6.514	7.165
Pertamax	3.499	3.135	3.449
Pertalite	17.584	17.701	19.471
Dexlite	385	225	248
Pertamax Turbo	354	450	495
Penjualan Rata-Rata/hari	29.041	28.025	30.828

3. MATRIKS PERKEMBANGAN CAPAIAN KINERJA

Penambahan jumlah omzet penjualan Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2022 sebagai berikut:

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2021	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2022	KETERANGAN
I. Omzet Penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad			Mengalami peningkatan omzet penjualan BBM, terutama produk Pertalite
Solar	6.040	6.397	
Pertamax	1.677	1.958	
Pertalite	4.159	6.106	
Dexlite	592	553	
Pertamax Turbo			
Penjualan Rata- Rata/hari	12.468	15.014	
II. Omzet Penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono			Mengalami peningkatan omzet penjualan BBM, terutama produk Pertalite
Solar	7.219	7.165	
Pertamax	3.499	3.449	
Pertalite	17.584	19.471	
Dexlite	385	248	
Pertamax Turbo	354	495	
Penjualan Rata- Rata/hari	29.041	30.828	

4. PENCAPAIAN KINERJA PER BAGIAN TAHUN 2022

a. Bagian Umum dan Kepegawaian.

Secara umum kinerja Bagian Umum dan Kepegawaian sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2022 menunjukkan peningkatan efisiensi terhadap anggaran biaya dan jumlah barang ataupun kegiatan perusahaan. Hal ini disebabkan permintaan sesuai kebutuhan perusahaan dan biaya diusahakan tidak melebihi batas paling tinggi dengan realisasi penyerapan anggaran.

b. Bagian Keuangan.

Secara umum kinerja Bagian Keuangan sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2022. Estimasi Laba Tahun 2022 sebesar Rp. 2.574.324.197,- melebihi anggaran Tahun 2022 (Rp. 1.066.456.566) dan melebihi laba tahun 2021 (Rp. 1.455.663.934).

c. Bagian Percetakan

Secara umum kinerja Bagian Percetakan sudah dapat berjalan dengan baik walaupun dalam pelaksanaan pekerjaannya di Unit Percetakan masih bekerjasama dengan pihak ketiga. Kinerja Bagian Percetakan sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2022 dan mengalami peningkatan pendapatan dibandingkan dengan Tahun 2021.

d. Bagian SPBU

Secara umum kinerja Bagian SPBU sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2022. Suplai dan pelayanan BBM secara umum sudah memenuhi kebutuhan pelanggan, hanya ada beberapa keluhan pelanggan di sebagian wilayah Kota Madiun. Kinerja Bagian SPBU berjalan dengan baik sesuai Rencana kerja dan Anggaran hal ini dapat dilihat dari peningkatan omzet penjualan pada tahun Anggaran 2022 ini.

e. Bagian Perbengkelan

Secara umum kinerja Bagian Perbengkelan sudah dapat berjalan dengan baik sesuai Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2022, dalam proses pelaksanaan pekerjaan pada bagian Perbengkelan masih bekerja sama dengan Pihak ketiga. Namun demikian Tahun Anggaran 2022 ini pendapatan perbengkelan mengalami peningkatan.

E. RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN TAHUN ANGGARAN 2023

1. Proses penyusunan Rencana Kerjadan Anggaran Tahun Anggaran 2023 Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun berpedoman pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerjadan Anggaran, Kerja sama, Pelaporan dan Evaluasi BUMD.
2. Rencana Kerja Tahun 2023
 - a. Sasaran Usaha:
 - 1) peningkatan pelayanan;
 - 2) peningkatan pendapatan;
 - 3) pengembangan IT; dan
 - 4) peningkatan SDM Pegawai.
 - b. Strategi Usaha :
 - 1) peningkatan omzet penjualan SPBU dan peningkatan pendapatan bidang percetakan dan pelayanan servis kendaraan dinas;

- 2) pengembangan usaha lain yang sesuai dengan bidang usaha Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun yaitu pengembangan produksi kaos, pengembangan sektor usaha pangan dalam hal pemenuhan kebutuhan pangan masyarakat;
- 3) meningkatkan pendapatan dan efektivitas biaya;
- 4) pengembangan Teknologi Informasi; dan
- 5) meningkatkan kualitas pegawai dan menempatkan pegawai sesuai dengan bidang kompetensi yang dimiliki.

c. Kebijakan :

Dengan mengoptimalkan potensi yang ada, Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun harus selalu memberikan motivasi kepada pegawai melalui peningkatan kapasitas, potensi dan komitmen SDM, serta memanfaatkan teknologi informasi untuk meningkatkan kualitas pelayanan kepada masyarakat Kota Madiun dengan tetap mengedepankan efektivitas dan efisiensi perusahaan.

d. Program dan kegiatan :

- 1) Program Meningkatkan pelayanan:
 - renovasi gedung kantor;
 - menambah dan melengkapi *sparepart*, penjualan oli untuk mendukung pelayanan dan pendapatan bengkel;
- 2) Peningkatan pendapatan:
 - meningkatkan omzet pendapatan SPBU dan Perbengkelan melalui program kerjasama pemenuhan kebutuhan BBM dan servis kendaraan dinas;
 - meningkatkan kerjasama dalam pemenuhan kebutuhan cetak dan ATK dilingkungan dinas melalui aplikasi e-catalog, sipLah;
- 3) Pengembangan IT:
 - program Aplikasi *e-catalog*;
 - program Aplikasi sipLAH;
 - program Sistem Akuntansi.
- 4) Peningkatan Kualitas SDM dan Kinerja Pegawai:
 - mengikutsertakan pegawai pada pendidikan dan pelatihan sesuai dengan bidang dan kompetensi masing-masing.

**F. PROYEKSI KEUANGAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA
KOTA MADIUN TAHUN 2023**

1. PROYEKSI LABA RUGI

1. Pendapatan:

a. Pendapatan Cetak	Rp.	1.633.008.464
b. Pendapatan SPBU I	Rp.	54.542.124.000
c. Pendapatan SPBU II	Rp.	123.413.958.000
d. Pendapatan Bengkel 24	Rp.	<u>757.803.683</u>
e. Jumlah Pendapatan	Rp.	180.346.894.148

2. Biaya:

a. Biaya Cetak	Rp.	1.397.601.664
b. Biaya SPBU I	Rp.	53.946.737.600
c. Biaya SPBU II	Rp.	121.597.426.611
d. Biaya Bengkel 24	Rp.	444.650.770
e. Administrasi dan Umum	Rp.	<u>2.265.878.913</u>
f. Jumlah Biaya	Rp.	179.652.295.560

3. Anggaran Rugi/Laba :

a. Jumlah Pendapatan	Rp.	180.346.894.148
b. Pendapatan lain-lain	Rp.	402.400.000
c. Jumlah Biaya	Rp.	<u>179.652.295.560</u>
d. Laba Bersih sebelum pajak	Rp.	1.096.998.588

4. Anggaran Pengadaan Barang Tahun Anggaran 2023

Anggaran Kegiatan Pengadaan Barang Pada Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 sebesar Rp. 80.000.000,- (delapan puluh juta rupiah)

5. Anggaran Pengembangan Sumber Daya Manusia Tahun Anggaran 2023

Anggaran kegiatan Pengembangan Sumber daya Manusia pada Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 sebesar Rp. 90.000.000,- (sembilan puluh juta rupiah)

6. Anggaran Investasi Tahun Anggaran 2023

Anggaran Kegiatan Investasi pada Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 sebesar Rp. 380.000.000,- (tiga ratus delapan puluh juta rupiah) yang peruntukannya untuk renovasi gedung kantor Perumda Aneka Usaha dan peralatan.

**RINCIAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA
PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN
TAHUN BUKU 2023**

KODE PERKIRAAN	URAIAN KODE PERKIRAAN	REALISASI s/d OKTOBER 2022 (Rp)	ANGGARAN TAHUN 2022 (Rp)	ANGGARAN TAHUN 2023 (Rp)	%
I. PENDAPATAN					
3.1.	Pendapatan Operasional dari Unit Cetak				
3.1.1	- Jasa Setting.....	-	-	-	
3.1.2	- Sablon.....	-	-	-	
3.1.3	- Jasa Cetak.....	651,053,538	304,076,889	898,453,882	1.95
3.2.	Penjualan ATK				
3.1.4	- Alat Tulis Kantor.....	532,285,929	453,923,293	734,554,582	0.62
	Jumlah Pendapatan Unit Cetak.....	1,183,339,467	758,000,182	1,633,008,464	1.15
3.3.	Pendapatan Unit SPBU I Basuki Rahmad				
3.3.2	- Solar.....	402,102,184	460,548,000	503,870,400	0.09
	6,362 x 30 x 220 x 12.00				
3.3.3.1	- Pertamina.....	224,173,241	278,748,000	224,094,600	(0.20)
	1,431 x 30 x 435 x 12.00				
3.3.3.2	- Paltalite.....	709,813,743	659,458,800	922,125,600	0.40
	7,762 x 30 x 330 x 12.00				
3.3.3.3	- Dexlite.....	122,464,044	69,715,800	83,575,800	0.20
	603 x 30 x 385 x 12.00				
3.3.3.5	- Lainnya.....	-	-	-	
3.4	Pendapatan lainnya.....	349,790,259	18,000,000	330,000,000	17.33
3.4.1	- Non Operasional/ Pendapatan Alfamart				
	Jumlah Pendapatan Unit SPBU I.....	1,808,343,471	1,486,470,600	2,063,666,400	0.39
3.5.	Pendapatan Unit SPBU II Mayjend Sungkono				
3.5.2	- Solar.....	633,374,920	515,908,800	806,572,800	0.56
	10,184 x 30 x 220 x 12.00				
3.5.3.1	- Pertamina.....	640,371,820	490,941,000	702,351,000	0.43
	4,485 x 30 x 435 x 12.00				
3.5.3.2	- Paltalite.....	1,831,835,992	2,102,878,800	2,345,824,800	0.12
	19,746 x 30 x 330 x 12.00				
3.5.3.3	- Dexlite.....	142,668,233	31,185,000	76,091,400	1.44
	549 x 30 x 385 x 12.00				
3.5.3.4	- Pertamina Turbo.....	45,523,549	85,050,000	50,463,000	0.00
	267 x 30 x 525 x 12.00				
3.5.3.5	- Lainnya.....	-	-	-	
3.6.	Pendapatan lainnya.....	99,577,087	67,600,000	72,400,000	0.07
3.6.1	- Bunga Tabungan.....				
	Jumlah Pendapatan Unit SPBU II.....	3,393,351,601	3,293,563,600	4,053,703,000	0.23
3.7	Bengkel	202,935,038	184,579,500	280,050,352	1.00
3.9	Cucian	346,198,066	211,851,062	477,753,331	1.00
3.11	Alfa Mart	-	290,464,115	-	1.00
	Jumlah Pendapatan Bengkel dan Cucian.....	549,133,104	686,894,677	757,803,684	1.00
	Jumlah Total Pendapatan.....	6,934,167,643	6,224,929,059	8,508,181,548	0.37
B. RENCANA ANGGARAN BELANJA / BIAYA					
A. Biaya Operasional Unit Cetak					
4.1	Biaya Produksi / Bahan Baku.....				
4.1.1	- Cetak.....	514,512,675	208,735,178	635,937,666	0.00
4.1.2	- Plate dan Paper Master.....	3,163,000	6,255,113	3,909,468	0.00
4.1.3	- Biaya Lain-lain.....	-	-	-	
	Biaya ATK				
4.1.4	- Belanja ATK.....	444,659,200	378,296,727	549,598,771	0.00
4.3.	Pegawai				
4.3.1	Gaji Pokok.....	- X 12.00			
4.3.2	Tunjangan Kesejahteraan.....	- X 12.00			
4.3.3	Tunjangan Kompensasi Kerja.....				

KODE PERKIRAAN	URAIAN KODE PERKIRAAN	REALISASI s/d OKTOBER 2022 (Rp)	ANGGARAN TAHUN 2022 (Rp)	ANGGARAN TAHUN 2023 (Rp)	%
	- X 12.00				
4.3.4	Tunjangan Jabatan	- X 12.00			
4.3.6	Tunjangan Pangan.....	- X 12.00			
4.3.7	Tunjangan Istri.....	- X 12.00			
4.3.8	Tunjangan Anak.....	- X 12.00			
4.3.5	Tunjangan Keahlian				
4.3.9	Lembur.....				
4.3.10	Honorarium Peg. Kontrak	- X 12.00			
	Jumlah Gaji, Tunjangan dan Honorarium.....				
4.7	Pajak.....				
4.7.2	PPn dan PPh.....	87,387,851	87,170,021	204,126,058	0.00
4.8	Penyusutan peralatan cetak.....	3,358,083	2,350,658	4,029,700	0.00
	Jumlah Total Biaya Unit Cetak.....	1,053,080,809	682,807,696	1,397,601,664	0.00
B. Biaya Operasional Unit SPBU I (Jl. Basuki Rahmad)					
4.9	Produksi.....	80,624,363	83,118,519	131,645,199	0.58
4.9.2	Pajak Solar.....	20,844,540	23,427,449	34,209,594	0.46
	0.23% x 6,580 x 6,362 x 30 x 12.00				
4.9.3.1	Pajak Pertamax.....	9,364,917	12,458,786	15,746,149	0.26
	0.23% x 13,465 x 1,431 x 30 x 12.00				
4.9.3.2	Pajak Pertalite.....	37,711,695	33,205,549	61,337,839	0.85
	0.23% x 9,670 x 7,762 x 30 x 12.00				
4.9.3.3	Pajak Dexlite.....	5,033,211	3,746,735	8,581,617	1.29
	0.23% x 17,415 x 603 x 30 x 12.00				
4.9.3.4	Pajak Pertamax Turbo				
4.9.4	Tap BBM..... Tap BBM.....	5,520,000	5,780,000	7,270,000	0.26
	727 DO x 10,000				
4.9.6	Tera Metrologi (Rp. 225.000,- x 10 Nozel x 2)	2,150,000	4,500,000	4,500,000	0.00
	Loses	111,357,793	261,019,503	433,830,807	0.66
4.15.6	Solar.....	(9,185,649)	51,602,310	75,351,528	0.46
	0.5% x 6,362 x 6,580 x 30 x 12.00				
4.15.7.1	Pertamax.....	15,892,755	54,884,520	69,366,294	0.26
	1% x 1,431 x 13,465 x 30 x 12.00				
4.15.7.2	Pertalite.....	98,538,982	146,279,952	270,210,744	0.85
	1% x 7,762 x 9,670 x 30 x 12.00				
4.15.7.3	Dexlite.....	6,111,705	8,252,721	18,902,241	1.29
	0.5% x 603 x 17,415 x 30 x 12.00				
4.15.7.4	Pertamax Turbo.....				
4.15.7.5	Lainya.....				
4.10	Pegawai.....	249,880,486	328,988,612	395,216,892	0.20
4.10.1	Gaji Pokok.....	5,785,042	8,552,100	26,467,020	2.09
	- 2,205,585.00 X 12.00				
4.10.2	Tunjangan Kesejahteraan.....	91,200,000	115,200,000	100,800,000	(0.13)
	8,400,000.00 X 12.00				
4.10.3	Tunjangan Kompensasi Kerja.....	91,595,000	121,800,000	132,720,000	0.09
	- 11,060,000.00 X 12.00				
4.10.4	Tunjangan Jabatan.....	9,000,000	10,800,000	10,800,000	0.00
	- 900,000.00 X 12.00				
4.10.5	Tunjangan Pangan.....	5,700,000	7,200,000	6,300,000	(0.13)
	525,000.00 X 12.00				
4.10.6	Tunjangan Istri.....	173,629	438,498	1,554,714	2.55
	- 129,559.50 X 12.00				
4.10.7	Tunjangan Anak.....	86,815	104,178	745,380	6.15
	- 62,115.00 X 12.00				
4.10.8	Lembur.....	15,140,000	21,693,836	28,229,778	0.30
	- 2,352,481.50 X 12.00				
4.10.10	Honorarium Pegawai Kontrak SPBU I.....	31,200,000	43,200,000	87,600,000	1.03
	7,300,000.00 X 12.00				
	Jumlah	35,789,073	46,407,848	48,069,770	0.04
4.11	Kantor.....	28,052,516	35,344,863	37,029,321	0.05
4.11.4	Listrik.....	5,536,557	7,662,985	7,640,449	(0.00)
4.11.5	Telfon.....	200,000	1,000,000	1,000,000	0.00
4.11.7	Bahan Bakar Genset.....	2,000,000	2,400,000	2,400,000	0.00
4.11.8	huran Pertamina.....				

KODE PERKI RAAAN	URAIAN KODE PERKIRAAN	REALISASI s/d OKTOBER 2022 (Rp)	ANGGARAN TAHUN 2022 (Rp)	ANGGARAN TAHUN 2023 (Rp)	%
4.12	Pemeliharaan.....	78,986,250	120,000,000	126,600,000	0.06
	4.12.1 - Gedung / Kantor.....	72,558,750	100,000,000	106,600,000	0.07
	4.12.4 - Mesin SPBU.....	6,427,500	20,000,000	20,000,000	0.00
4.14	Pajak.....	9,949,810	11,400,000	11,400,000	0.00
	4.14.1 - Pajak Bumi Bangunan.....	9,891,490	11,000,000	11,000,000	0.00
	4.14.3 - Pajak Air Bawah.....	58,320	400,000	400,000	0.00
4.15	Penyusutan.....	74,835,256	89,802,307	89,802,307	0.00
	4.15.1 - Gedung.....	38,443,798	46,132,557	46,132,557	0.00
	4.15.2 - Mesin SPBU.....	31,716,667	38,060,000	38,060,000	0.00
	4.15.3 - Peralatan Kantor.....	4,674,792	5,609,750	5,609,750	0.00
	Jumlah Total Biaya SPBU I.....	641,423,031	940,736,789	1,236,564,975	0.31
	C. Biaya Operasional Unit SPBU II dan Bengkel (Jl. Mayjend Sungkono)				
4.16	Produksi.....	178,771,725	177,978,235	292,612,127	0.64
	4.16.2 - Pajak Solar.....	33,072,680	26,243,577	54,761,160	1.09
	0.23% x 6,580 x 10,184 x 30 x 12.00				
	4.16.3.1 - Pajak Pertamina.....	30,234,779	21,942,862	49,351,137	1.25
	0.23% x 13,465 x 4,485 x 30 x 12.00				
	4.16.3.2 - Pajak Peralite.....	93,679,841	105,885,683	156,039,290	0.47
	0.23% x 9,670 x 19,746 x 30 x 12.00				
	4.16.3.3 - Pajak Dexlite.....	4,608,255	1,675,975	7,813,114	3.66
	0.23% x 17,415 x 549 x 30 x 12.00				
	4.16.3.4 - Pajak Pertamina Turbo.....	2,286,170	4,330,139	3,147,425	0.00
	0.23% x 14,425 x 267 x 30 x 12.00				
	4.16.3.5 Pajak Lainnya.....	-	-	-	
	4.16.4 - Tap BBM.....	12,310,000	12,500,000	16,100,000	0.29
	1,610 DO x 10,000				
	4.16.6 - Tera Metrologi (Rp. 225.000,- x 12 Nozel x 2)	2,580,000	5,400,000	5,400,000	0.00
	Loses.....	319,719,773	643,693,653	1,056,497,751	1.09
	4.22.6 - Solar.....	(1,595,618)	57,805,236	120,619,296	1.09
	0.5% x 10,184 x 6,580 x 30 x 12.00				
	4.22.7.1 - Pertamina.....	100,174,301	96,664,590	217,405,890	1.25
	1% 4,485 x 13,465 x 30 x 12.00				
	4.22.7.2 - Peralite.....	223,845,676	466,456,752	687,397,752	0.47
	1% 19,746 x 9,670 x 30 x 12.00				
	4.22.7.3 - Dexlite.....	(21,323,070)	3,691,575	17,209,503	3.66
	0.5% 549 x 17,415 x 30 x 12.00				
	4.22.7.4 - Pertamina Turbo.....	18,618,484	19,075,500	13,865,310	0.00
	1% 267 x 14,425 x 30 x 12.00				
	4.22.7.5 - Lainnya.....	-	-	-	
4.17	Pegawai.....	539,585,397	698,885,513	742,262,392	0.06
	4.17.1 Gaji Pokok.....	15,905,138	17,664,600	65,439,000	2.70
	- 5,453,250.00 X 12.00				
	4.17.2 Tunjangan Kesejahteraan.....	176,400,000	230,400,000	216,000,000	(0.06)
	- 18,000,000.00 X 12.00				
	4.17.3 Tunjangan Kompensasi Kerja.....	197,050,000	276,360,000	243,600,000	(0.12)
	- 20,300,000.00 X 12.00				
	4.17.4 Tunjangan Jabatan.....	18,000,000	21,600,000	21,600,000	0.00
	1,800,000.00 X 12.00				
	4.17.5 Tunjangan Pangan.....	10,800,000	13,500,000	12,600,000	(0.07)
	1,050,000.00 X 12.00				
	4.17.6 Tunjangan Istri/ Suami.....	1,062,910	1,490,664	5,576,292	2.74
	- 464,691.00 X 12.00				
	4.17.7 Tunjangan Anak.....	767,349	976,413	3,334,491	2.42
	- 277,874.25 X 12.00				
	4.17.8 - Lembur.....	32,000,000	21,693,836	52,312,609	1.41
	4,359,384.07 X 12.00				
	4.17.10 - Honorarium Pegawai Kontrak.....	87,600,000	115,200,000	121,800,000	0.06
	- 10,150,000.00 X 12.00				
4.18	Kantor.....	79,337,985	93,076,690	96,205,582	0.03
	4.18.4 - Listrik.....	72,196,362	83,613,032	86,635,634	0.04
	4.18.5 - Telfon.....	5,141,623	6,063,658	6,169,948	0.02
	4.18.8 - Iuran Hiswana Migas.....	2,000,000	2,400,000	2,400,000	0.00
	4.18.7 - Bahan Bakar Genset.....	-	1,000,000	1,000,000	0.00
4.19	Pemeliharaan.....	108,757,550	130,000,000	128,200,000	(0.01)
	4.19.1 - Gedung/ Kantor.....	95,232,550	110,000,000	108,200,000	(0.02)
	4.19.4 - Mesin SPBU.....	13,525,000	20,000,000	20,000,000	0.00
4.21	Pajak.....	21,024,875	23,547,173	23,547,173	0.00
	4.21.1 - Pajak Bumi dan Bangunan.....	20,951,975	23,047,173	23,047,173	0.00
	4.21.3 - Pajak Air Bawah Tanah.....	72,900	500,000	500,000	0.00

KODE PERKI RAAN	URAIAN KODE PERKIRAAN	REALISASI s/d OKTOBER 2022 (Rp)	ANGGARAN TAHUN 2022 (Rp)	ANGGARAN TAHUN 2023 (Rp)	%
4.22	Penyusutan.....	136,755,779	157,436,368	164,106,935	0.04
4.22.1	- Gedung	55,362,396	66,434,875	66,434,875	0.00
4.22.2	- Mesin SPBU	42,926,467	51,511,760	51,511,760	0.00
4.22.3	- Peralatan Kantor	3,210,750	2,149,000	3,852,900	0.79
4.22.4	- Kendaraan Dinas	35,256,167	37,340,733	42,307,400	0.13
	Biaya bengkel, cucian dan alfamart.....	370,542,309	243,713,381	444,650,770	1.00
4.23	Biaya Bengkel.....	124,726,923	112,444,611	149,672,308	1.00
4.30	Biaya Cucian.....	228,783,810	111,102,000	274,540,572	1.00
4.35	Biaya Alfa Mart.....	17,031,575	20,166,771	20,437,891	1.00
4.40	D. Biaya Umum.....	987,161,841	1,350,356,539	1,828,933,591	0.35
4.40.1	Penghasilan Direktur.....	93,120,950	111,745,140	123,018,540	0.10
	10,251,545.00 X 12.00				
4.40.2	Tunjangan Direktur.....	18,624,190	22,349,028	24,603,708	0.10
	2,050,309.00 X 12.00				
4.40.3	Honorarium Dewan Pengawas.....	37,248,380	44,698,056	49,207,416	0.10
	4,100,618.00 X 12.00				
4.40.4	Honorarium Sekretariat.....	174,229,817	210,129,546	234,620,862	0.12
	19,551,738.50 X 12.00				
4.40.5	Tunjangan Sosial / THR.....	107,727,998	109,320,685	119,312,285	0.09
	119,312,285.25				
4.40.6	Seragam.....	48,233,750	49,405,000	58,420,000	0.18
4.40.7	Peringatan Hari-hari Besar.....	50,217,100	47,800,000	69,000,000	0.44
4.40.8	Dana Representatif.....	56,250,000	83,808,855	124,908,372	0.49
4.40.9	Jasa Konsultasi/Audit.....	37,000,000	50,000,000	50,000,000	0.00
4.40.10	Recruitment.....	-	-	-	0.00
4.40.11	Pendidikan dan Latihan.....	9,581,000	90,000,000	90,000,000	0.00
4.40.12	Retribusi Kebersihan.....	540,000	500,000	600,000	0.20
4.40.13	Promosi.....	10,332,000	30,000,000	30,000,000	0.00
4.40.14	Honor Panitia Kegiatan.....	25,815,800	35,500,000	52,000,000	0.46
4.40.15	Biaya Konsultan.....	-	-	50,000,000	0.00
4.40.16	Pesangan Karyawan.....	-	-	115,273,304	0.00
4.40.17	Gaji ke 13 Karyawan.....	-	109,320,685	119,312,285	0.09
4.40.18	Audit Pasti Pas.....	-	-	-	0.00
4.40.19	Bonus/Insentif Kerja.....	-	-	-	0.00
4.40.20	Operasional BBM Dirut.....	11,000,000	13,200,000	13,200,000	0.00
4.40.21	Operasional BBM.....	19,140,000	25,560,000	25,560,000	0.00
4.40.22	Materai.....	1,600,000	1,300,000	2,000,000	0.54
4.40.23	Rumah Tangga.....	108,479,567	113,440,000	140,020,000	0.23
4.40.24	Perjalanan Dinas.....	37,028,475	30,000,000	75,000,000	1.50
4.40.25	Astak.....	70,138,955	77,966,750	122,160,756	0.57
4.40.26	Askes.....	32,437,832	37,302,160	74,716,063	1.00
4.40.27	Kontribusi KPRI.....	26,625,826	34,578,634	43,500,000	0.26
4.40.28	ATK.....	11,790,200	22,432,000	22,500,000	1.00
	Jumlah Total Biaya SPBU II.....	2,741,657,234	3,518,687,552	4,777,016,321	0.36
	Jumlah Total Pendapatan.....	6,934,167,643	6,224,929,059	8,508,181,548	0.37
	Jumlah Total Biaya.....	4,436,161,075	5,142,232,037	7,411,182,959	0.44
	Laba (Rugi) sebelum Pajak	2,498,006,568	1,082,697,021	1,096,998,589	0.01
	Pajak				
	Laba (Rugi) setelah Pajak	2,498,006,568	1,082,697,021	1,096,998,589	0.01

Anggaran Investasi
Perumda Aneka Usaha Kota Madiun
Tahun Buku 2023

KODE PERKIRAAN	PENJELASAN	JUMLAH SATU TAHUN
1.5.2	Gedung	300.000.000
	Renovasi Kantor Jl Ahmad Yani	
1.5.7	Peralatan Cetak	
	.-Pengadaan Mesin Genset	20.000.000
	.-Mebeler	20.000.000
	.- Komputer dan Laptop	30.000.000
	.- Printer	10.000.000
	J U M L A H	380.000.000

2. LAPORAN ARUS KAS

Saldo Awal Kas	:	4.540.806.506
1) Penerimaan Kas		
a. Percetakan	:	1.633.008.464
b. SPBU I Basuki Rahmad	:	54.542.124.000
c. SPBU II Jl. Mayjend Sungkono	:	123.413.958.000
d. Bengkel	:	280.050.352
e. Cucian	:	477.753.331
f. Pendapatan Lain-lain	:	402.400.000
		180.749.294.147
2) Pengeluaran Kas		
a. Percetakan	:	1.397.601.664
b. SPBU I Basuki Rahmad	:	53.946.737.600
c. SPBU II Jl. Mayjend Sungkono	:	121.877.878.042
d. Bengkel	:	149.672.307
e. Cucian	:	274.540.572
f. Alfamart	:	20.437.891
g. Administrasi dan Umum	:	2.265.878.914
		179.932.746.990
Saldo Akhir Kas	:	5.357.353.663

3. SUMBER DAN PENGGUNAAN DANA

Sumber dana 100% dari Perumda Aneka Usaha Kota Madiun yang terdiri dari pendapatan Cetak, pendapatan Bengkel dan SPBU serta pendapatan lain-lain. Sedangkan dana yang diperoleh tersebut digunakan untuk kebutuhan operasional perusahaan yang dituangkan dalam Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023.

G. PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO TAHUN ANGGARAN 2023

Penerapan Manajemen Risiko Perumda Aneka Usaha Kota Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 adalah sebagai berikut:

NO	URAIAN	AKIBAT	SOLUSI/ANTISIPASI
OPERASIONAL			
1	Pompa Dispenser <i>Trouble</i>	- Pelayanan Terganggu	- Penggantian dan perbaikan yan diperlukan

2	Nozel rusak	<ul style="list-style-type: none"> - Penjualan BBM terganggu, - Pelayanan terganggu karena antrian yang panjang 	- Perbaiki dan/atau penggantian Nozel
3	Pemadaman listrik oleh PLN	- Operasional dan Pelayanan terganggu	- Penyediaan Genset di lingkungan kantor SPBU maupun Jl. Ahmad Yani
4	Keterlambatan Distribusi DO dari Pertamina	<ul style="list-style-type: none"> - kehabisan Stok BBM - pelayanan pada konsumen terganggu 	- Dilakukan pengajuan DO BBM lebih awal

Analisa SWOT Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebagai berikut:

STRENGTH (KEKUATAN)	Lokasi SPBU strategis / mudah dijangkau
	Area SPBU cukup luas.
	Kepuasan pelanggan baik dari segi kuantitas dan kontinuitas cukup baik
	Opini hasil audit laporan keuangan 3 (tiga) tahun terakhir oleh auditor independen dengan opini wajar tanpa pengecualian
	Tertib laporan internal dan eksternal dibuat tepat waktu
	Perusahaan milik Pemerintah Kota sehingga dekat dan didukung Pemerintah
	Terdapat banyak fasilitas pendukung diarea SPBU
WEAKNESS (KELEMAHAN)	Pada jam – jam tertentu (jam 4 – 5 sore) sering terjadi antrian panjang
	Pendapatan Perumda Aneka Usaha Kota Madiun belum optimal.
	Kehilangan/ Losses BBM masih banyak
	Produk yang dijual kurang lengkap

OPPORTUNITIES (PELUANG)	Upah minimum Tahun 2023 meningkat menjadi Rp. 2.138.107,08
	- Dukungan Pemerintah Kota Madiun dalam memberikan peluang pasar untuk Percetakan dan jasa bengkel atau BBM untuk semua kendaraan dinas Pemerintah Kota. - Jumlah kendaraan yang lewat disekitar SPBU cukup padat
	Mencoba membuka peluang perluasan usaha baru yaitu usaha pembuatan kaos DTF, dan mencoba bergerak ke sektor pemenuhan sembako.
THREAT (ANCAMAN)	Konsumen memilih SPBU yang fasilitas / sarana lebih lengkap
	Tingkat persaingan bisnis SPBU

H. PENUTUP

Demikian Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2023, semoga dapat terealisasi dengan baik dan dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab.


WALIKOTA MADIUN,
Drs. H. MAIDI, SH, MM, M.Pd.