



SALINAN

**WALI KOTA MADIUN**

**PERATURAN WALI KOTA MADIUN**

**NOMOR 22 TAHUN 2023**

**TENTANG**

**PENGESAHAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI**

**KOTA MADIUN TAHUN BUKU 2022**

**WALI KOTA MADIUN,**

**Membaca** : Surat Dewan Pengawas Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun tanggal 3 Maret 2023 Nomor : 05/DP/III/2023 perihal Persetujuan Laporan Tahunan Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2022 setelah Audit;

- Menimbang** :
- a. bahwa sesuai ketentuan Pasal 117 Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun, paling lambat 3 (tiga) bulan setelah berakhir Tahun Buku Direksi menyampaikan Laporan Keuangan kepada Dewan Pengawas yang terdiri dari Neraca dan perhitungan Laba/Rugi Tahunan, dan selanjutnya setelah laporan tersebut diaudit oleh lembaga auditor disampaikan kepada Wali Kota untuk mendapatkan pengesahan ;
  - b. bahwa Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2022 telah mendapatkan audit dari lembaga auditor ;
  - c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a dan huruf b, perlu menetapkan Peraturan Wali Kota Madiun tentang Pengesahan atas Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2022 ;

- 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 6 Tahun 2023;
  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 2 Tahun 2007 tentang Organ dan Kepegawaian Perusahaan Umum Daerah Air Minum;
  6. Keputusan Menteri Dalam Negeri dan Otonomi Daerah Nomor 8 Tahun 2000 tentang Pedoman Akuntansi Perusahaan Daerah Air Minum;
  7. Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 6 Tahun 2017 tentang Pedoman Pembentukan Produk Hukum Daerah;
  8. Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun;
  9. Peraturan Walikota Madiun Nomor 15 Tahun 2020 tentang Petunjuk Pelaksanaan Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun;
  10. Peraturan Walikota Madiun Nomor 59 Tahun 2021 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2022;

**MEMUTUSKAN:**

**Menetapkan : PERATURAN WALI KOTA MADIUN TENTANG PENGESAHAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN.**

**Pasal 1**

Mengesahkan Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022.

**Pasal 2**

Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sebagaimana dimaksud Pasal 1 sebagai berikut :

a. Neraca per 31 Desember 2022 terdiri dari :

1. Aktiva

a) Aktiva Lancar	: Rp. 35.292.225.934
b) Aktiva Tetap	: Rp. 39.704.211.437
c) Aktiva Lain-lain	: Rp. 102.311.145
Jumlah Aktiva	: Rp. 75.098.748.516

(Tujuh puluh lima miliar sembilan puluh delapan juta tujuh ratus empat puluh delapan ribu lima ratus enam belas rupiah)

2. Pasiva

a. Kewajiban jangka Pendek	: Rp. 1.642.081.907
b. Kewajiban jangka Panjang	: Rp.
c. Kewajiban lain-lain	: Rp. 11.969.695.824
d. Ekuitas	: Rp. 61.486.970.785
Jumlah Pasiva	: Rp. 75.098.748.516

(Tujuh puluh lima miliar sembilan puluh delapan juta tujuh ratus empat puluh delapan ribu lima ratus enam belas rupiah)



b. Perhitungan Laba/Rugi Tahun 2022 terdiri dari :

1. Pendapatan.

a. Pendapatan usaha : Rp. 42.220.377.460

b. Pendapatan Non Usaha : Rp. 1.835.411.419

Jumlah pendapatan : Rp. 44.055.788.879

(Empat puluh empat miliar lima puluh lima juta tujuh ratus delapan puluh delapan ribu delapan ratus tujuh puluh sembilan rupiah)

2. Beban.

a. Beban Usaha : Rp. 27.245.230.271

b. Beban Non Usaha : Rp. 47.424.787

Jumlah Beban : Rp. 27.292.655.058

(Dua puluh tujuh miliar dua ratus Sembilan puluh dua juta enam ratus lima puluh lima ribu lima puluh delapan rupiah)

3. Laba Rugi.

a. Laba sebelum Pajak : Rp. 16.763.133.820

b. Pajak Penghasilan : Rp. 3.516.546.174

Laba bersih : Rp. 13.246.587.646

(Tiga belas miliar dua ratus empat puluh enam juta lima ratus delapan puluh tujuh ribu enam ratus empat puluh enam rupiah)

c. Penerimaan dan pengeluaran Tahun 2022 terdiri dari :

1. Penerimaan

a. Penerimaan operasional : Rp. 42.565.154.360

b. Penerimaan Non Operasional : Rp. 73.870.220.914

Jumlah Penerimaan : Rp. 116.435.375.274

(Seratus enam belas miliar empat ratus tiga puluh lima juta tiga ratus tujuh puluh lima ribu dua ratus tujuh puluh empat rupiah)

2. Pengeluaran

a. Pengeluaran Operasional : Rp. 24.069.182.550

b. Pengeluaran Non Operasional : Rp. 77.915.598.529

- c. Investasi : Rp. 14.332.629.813  
Jumlah Pengeluaran : Rp. 116.317.410.892  
(Seratus enam belas miliar tiga ratus tujuh belas juta empat ratus sepuluh ribu delapan ratus sembilan puluh dua rupiah)
3. Saldo Awal kas sebesar : Rp. 6.146.521.766  
(Enam miliar seratus empat puluh enam juta lima ratus dua puluh satu ribu tujuh ratus enam puluh enam rupiah)
4. Saldo Akhir kas sebesar : Rp. 6.264.486.148  
(Enam miliar dua ratus enam puluh empat juta empat ratus delapan puluh enam ribu seratus empat puluh delapan rupiah).

### **Pasal 3**

Perincian laporan keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2022 sebagaimana dimaksud dalam Pasal 2 tercantum dalam Lampiran I, Lampiran II, dan Lampiran III Peraturan Wali Kota.

### **Pasal 4**

Dengan disahkannya laporan keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2022 sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 dan Pasal 2, memberikan kewenangan kepada Direksi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun untuk melakukan langkah-langkah berkaitan segala sesuatu yang termuat dalam perhitungan tahunan dan untuk dijadikan dasar dalam pembagian laba perusahaan Tahun Buku 2022 berdasarkan pos-pos yang disesuaikan dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

**Pasal 5**

Peraturan Wali Kota ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

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

Ditetapkan di Madiun  
pada tanggal 26 Mei 2023

**WALI KOTA MADIUN,**

**ttd**

Diundangkan di Madiun  
pada tanggal 26 Mei 2023  
**SEKRETARIS DAERAH,**

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

**ttd**

**Ir. SOEKO DWI HANDIARTO, M.T.**

**Pembina Utama Madya**

**NIP. 19670416 199303 1 015**

**BERITA DAERAH KOTA MADIUN  
TAHUN 2023 NOMOR 22/G**

Salinan sesuai dengan aslinya  
a.n. Sekretaris Daerah,  
u.b.  
Kepala Bagian Hukum,



Ika Puspitaria, S.H., M.M.  
Pembina (IV/a)  
NIP 198212132006042009

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN  
 NERACA KOMPARATIF  
 Per 31 Desember 2022 dan 2021

ASET	NOMOR CATATAN	PER 31 Desember 2022	PER 31 Desember 2021	KEWAJIBAN DAN EKUITAS	NOMOR CATATAN	PER 31 Desember 2022	PER 31 Desember 2021
<b>ASET LANCAR</b>				<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>			
Kas dan Bank	1	6.264.486.148	6.146.521.766	Hutang Usaha	11	-	-
Investasi Jangka Pendek	2	22.000.000.000	21.000.000.000	Hutang Non Usaha	12	-	598.860
Piutang Usaha	3	5.121.156.226	4.892.912.610	Hutang Pajak	13	1.432.771.412	486.168.576
Ak.Peny.Kerugian Piutang Usaha	4	(138.455.135)	(167.448.847)	Hutang Jangka Panjang Akan Jatuh Tempo	14	-	-
Piutang Usaha Neto	(3 +4)	4.982.701.091	4.725.463.763	Biaya yang Masih Harus Dibayar	15	110.757.145	60.020.525
Piutang Non Usaha	5	729.835.930	-	Kewajiban Jangka Pendek Lainnya	16	98.553.350	133.035.250
Ak.peny.Kerugian Pitng Non Usaha		-	-				
Piutang Non Usaha Neto		729.835.930	-				
Persediaan	6	1.315.202.765	1.144.097.434	<i>Jumlah Kewajiban Jangka pendek</i>		1.642.081.907	679.823.211
Uang Muka	7	-	-				
<i>Jumlah Aset Lancar</i>		35.292.225.934	33.016.082.963	<b>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</b>			
<b>Investasi Jangka Panjang</b>	8	-	-	Kewajiban Jangka Panjang	17	-	-
<b>ASET TETAP</b>				<b>KEWAJIBAN LAIN - LAIN</b>			
Tanah Dan Hak Atas Tanah	9	3.655.622.847	3.655.622.847	Dana Cadangan	18	11.969.695.824	10.855.694.842
Instalasi Sumber Air	9	15.028.722.625	13.671.283.230				
Instalasi Perpompaan	9	12.403.704.208	12.169.196.528				
Instalasi Pengolahan Air	9	2.685.260.398	2.629.926.898				
Instalasi Transmisi Dan Distribusi	9	50.419.091.939	47.575.318.257				
Bangunan / Gedung	9	3.302.142.895	3.147.602.056	<b>TOTAL KEWAJIBAN</b>		13.611.777.731	11.535.518.053
Peralatan dan Perlengkapan	9	274.478.330	274.478.330				
Kendaraan Alat Pengangkutan	9	2.698.557.500	2.549.557.500				
Inventaris Kantor	9	5.517.220.954	4.752.446.894	<b>EKUITAS</b>			
<i>Nilai Perolehan ASET Tetap</i>		95.984.801.695	90.425.432.538	Modal Dasar	19	200.099.149	200.099.149
Akumulasi Penyusutan ASET tetap	9	(56.280.590.258)	(52.660.309.702)	Penyertaan Pemda Dati II Madiun	20	24.467.321.300	24.467.321.300
<i>Nilai Buku ASET Tetap</i>		39.704.211.437	37.765.122.836	Penyertaan Modal Pemerintah Pusat	21	8.094.640.663	8.094.640.663
<b>AKTIVA LAIN - LAIN</b>				Penye.Prof.Jatim yg blm ditentukan statusnya	22	168.346.000	168.346.000
Aktiva Tetap Dalam Penyelesaian	10	92.254.545	38.550.775	Cadangan Dana Umum	23	15.309.976.027	13.855.176.981
Aktiva yang tidak berfungsi		10.056.600	7.940.800	Laba ( Rugi ) Ditahan	24	(0)	-
				Laba ( Rugi )Tahun Berjalan	25	13.246.587.646	12.506.595.229
				<i>Jumlah Ekuitas</i>		61.486.970.785	59.292.179.321
<b>TOTAL ASET</b>		75.098.748.516	70.827.697.374	<b>TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		75.098.748.516	70.827.697.374

Salinan sesuai dengan aslinya  
 a.n. Sekretaris Daerah,  
 u.b.  
 Kepala Bagian Hukum,



Ika Puspitarja, S.H., M.M.  
 Pembina (IV/a)  
 NIP 198212132006042009

Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik yang diterbitkan oleh Balai Sertifikasi Elektronik (BSrE), BSSN

WALI KOTA MADIUN,

ttd

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



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN**  
**LAPORAN LABA-RUGI KOMPARATIF**  
**Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal Per 31 Desember 2022 dan 2021**

U R A I A N	Nomor Catatan	Tahun 2022 (Rp)	Anggaran Tahun 2022 (Rp)	TAHUN 2021 (Rp)	Anggaran Tahun 2021 (Rp)
<b>P E N D A P A T A N</b>					
Penjualan Air	26	39.468.081.649	41.190.941.060	38.304.291.503	38.873.649.820
Penjualan Non Air	26	2.752.295.811	2.656.755.100	2.222.264.445	1.710.771.950
<i>Jumlah Pendapatan Usaha</i>		42.220.377.460	43.847.696.160	40.526.555.948	40.584.421.770
<b>BEBAN LANGSUNG USAHA</b>					
Beban Sumber Air Dan Perpompaan	27	6.788.349.620	6.667.069.256	6.483.467.570	6.317.061.400
Beban Pengolahan Air	27	439.270.328	464.908.356	451.207.721	515.635.200
Beban Transmisi dan Distribusi	27	4.144.951.285	4.822.084.557	4.348.828.191	4.461.189.700
<i>Jumlah Beban Langsung Usaha</i>		11.372.571.233	11.954.062.169	11.283.503.482	11.293.886.300
<i>Laba (Rugi) Kotor Usaha</i>		30.847.806.227	31.893.633.991	29.243.052.467	29.290.535.470
<b>BEBAN USAHA</b>					
Beban Administrasi dan Umum	28	15.872.659.038	17.555.441.531	14.821.599.067	16.046.764.500
<i>Laba ( Rugi ) Usaha</i>		14.975.147.188	14.338.192.460	14.421.453.400	13.243.770.970
<b>PENDAPATAN/BEBAN LAIN-LAIN</b>					
Pendapatan Lain -lain	29	1.835.411.419	1.914.304.560	1.558.054.038	1.807.027.480
Beban Lain -lain	30	47.424.787	36.000.000	34.621.058	20.000.000
<i>Jumlah Pendapatan &amp; Beban Lain-lain</i>		1.787.986.632	1.878.304.560	1.523.432.980	1.787.027.480
<i>Laba ( Rugi ) Sebelum Pajak</i>		16.763.133.820	16.216.497.020	15.944.886.380	15.030.798.450
<b>PAJAK PENGHASILAN *)</b>		3.516.546.174	4.054.124.000	3.438.291.151	3.757.700.000
<b>LABA SETELAH PAJAK PENGHASILAN</b>		<b>13.246.587.646</b>	<b>12.162.373.020</b>	<b>12.506.595.229</b>	<b>11.273.098.450</b>

Salinan sesuai dengan aslinya  
 a.n. Sekretaris Daerah,  
 u.b.  
 Kepala Bagian Hukum,



Ika Puspitaria, S.H., M.M.  
 Pembina (IV/a)  
 NIP 198212132006042009

WALI KOTA MADIUN,

ttd

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



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN  
 KAS SETARA KAS**

Untuk tahun yang Berakhir 31 Desember 2022

URAIAN	TAHUN 2022			
	Realisasi	Anggaran	Selisih	%
<b>PERPUTARAN KAS</b>				
<b>PENERIMAAN :</b>				
- Penerimaan Air	40.415.946.949	40.664.698.870	(248.751.921)	99,93%
- Penerimaan Non Air	2.149.207.411	1.199.154.000	950.053.411	179,23%
- Penerimaan Non Operasional	73.870.220.914	81.101.297.080	(7.231.076.166)	91,08%
<b>JUMLAH PENERIMAAN</b>	<b>116.435.375.274</b>	<b>122.965.149.950</b>	<b>(6.529.774.676)</b>	<b>94,69%</b>
<b>PENGELUARAN</b>				
- Persediaan	4.168.940.432	2.337.057.600	1.831.882.832	178,38%
- Tenaga Kerja	12.893.969.919	13.509.852.030	(615.882.111)	95,44%
- Pengeluaran Operasi Lain	7.006.272.199	7.951.405.000	(945.132.801)	88,11%
- Investasi	14.332.629.813	13.572.610.000	760.019.813	105,60%
- Kewajiban Jangka Pendek	-	-	-	-
- Pengeluaran Non Operasi Lain	77.915.598.529	90.618.910.892	(12.703.312.363)	85,98%
<b>JUMLAH PENGELUARAN</b>	<b>116.317.410.892</b>	<b>127.989.835.522</b>	<b>(11.672.424.630)</b>	<b>90,88%</b>
<b>SALDO AWAL KAS</b>	<b>6.146.521.766</b>	<b>26.140.672.930</b>	<b>(19.994.151.164)</b>	<b>23,51%</b>
<b>SALDO AKHIR KAS DAN SETARA KAS</b>	<b>6.264.486.148</b>	<b>21.115.987.358</b>	<b>(14.851.501.210)</b>	<b>29,67%</b>

Salinan sesuai dengan aslinya

a.n. Sekretaris Daerah,  
 u.b.  
 Kepala Bagian Hukum,



Ika Puspitaria, S.H., M.M.  
 Pembina (IV/a)  
 NIP 198212132006042009

WALI KOTA MADIUN,

ttd

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