



SALINAN

WALI KOTA MADIUN
PERATURAN WALI KOTA MADIUN
NOMOR 88 TAHUN 2023
TENTANG
PENGESAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN
TAHUN ANGGARAN 2024

WALI KOTA MADIUN,

- Menimbang** :
- a. bahwa dalam rangka tertib administrasi keuangan dan tertib pelaksanaan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Tahun Anggaran 2024, perlu menetapkan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024;
 - 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 Wali Kota Madiun tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024;

- 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 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 WALI KOTA MADIUN TENTANG PENGESAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN TAHUN ANGGARAN 2024.

Pasal 1

Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 terdiri atas:

- a. ringkasan;
- b. pendahuluan;
- c. Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun;
- d. proyeksi keuangan Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun tahun 2024; dan
- e. 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.	1.904.850.571
b) Pendapatan SPBU I	Rp.	2.231.874.000
c) Pendapatan SPBU II	Rp.	4.562.292.800
d) Pendapatan Bengkel 24	Rp.	845.116.400
e) Pendapatan lain-lain	<u>Rp.</u>	<u>200.000.000</u>
f) Jumlah Pendapatan	Rp.	9.744.133.771

2. Biaya:

a) Biaya Cetak	Rp.	1.794.915.573
b) Biaya SPBU I	Rp.	1.298.769.280
c) Biaya SPBU II	Rp.	4.659.405.299
d) Biaya Bengkel 24	<u>Rp.</u>	<u>482.799.397</u>
e) Jumlah Biaya	Rp.	8.235.889.549

- b. Perhitungan Rugi/Laba:

1. Jumlah Pendapatan	Rp.	9.544.133.771
2. Jumlah Biaya	<u>Rp.</u>	<u>8.235.889.550</u>
3. Laba Bersih sebelum pajak	Rp.	1.308.244.221

c. Anggaran Perputaran Kas:

1. Penerimaan Kas:

a) Saldo Awal	Rp.	5.357.353.662
b) Jumlah Penerimaan	Rp.	<u>205.327.183.201</u>
c) Jumlah Tersedia	Rp.	210.684.536.863

2. Pengeluaran Kas:

a) Operasional	Rp.	201.841.193.358
b) Non Operasional	Rp.	<u>2.177.745.622</u>
c) Jumlah Pengeluaran	Rp.	204.018.938.980

3. Saldo Kas:

a) Jumlah Kas tersedia	Rp.	210.484.536.863
b) Jumlah Pengeluaran	Rp.	<u>204.018.938.980</u>
c) Saldo Akhir	Rp.	6.665.597.883

Pasal 3

Penjabaran lebih lanjut Rencana Kerja dan Anggaran sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 dan Pasal 2 tercantum dalam Lampiran Peraturan Wali Kota 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 2024 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 Wali Kota ini mulai berlaku pada tanggal 1 Januari 2024.

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

Ditetapkan di Madiun
pada tanggal 29 Desember 2023

WALI KOTA MADIUN,

ttd

Dr. Drs. H. MAIDI, S.H., M.M., M.Pd.

Diundangkan di Madiun
pada tanggal 29 Desember 2023

SEKRETARIS DAERAH,

ttd

Ir. SOEKO DWI HANDIARTO, M.T.
Pembina Utama Madya
NIP. 19670416 199303 1 015

BERITA DAERAH KOTA MADIUN
TAHUN 2023 NOMOR 88/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

LAMPIRAN : PERATURAN WALI KOTA MADIUN
NOMOR : 88 TAHUN 2023
TANGGAL : 29 Desember 2023

RENCANA KERJA DAN ANGGARAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN
TAHUN ANGGARAN 2024

A. RINGKASAN

Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun merupakan Badan Usaha Milik Daerah Pemerintah Kota Madiun yang didirikan berdasarkan Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 10 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun. Maksud didirikan Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha sesuai Peraturan Daerah Nomor 10 Tahun 2019 Pasal 4 ayat (1) adalah untuk menyelenggarakan kemanfaatan umum berupa jasa pelayanan penyediaan BBM, kebutuhan cetak/ATK, jasa servis kendaraan yang bermutu dan dibutuhkan bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat. Sedangkan tujuan pendirian adalah memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian daerah 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	Persen
		Tahun 2021 (Rp,00)	Tahun 2022 (Rp,00)	Tahun 2023 (Rp,00)	Tahun 2024 (Rp,00)	%
I	Pendapatan	109.874.439.065	150.641.812.804	177.457.551.584	205.127.183.202	15,59
	a. Percetakan	582.331.783	1.717.562.242	1.775.222.177	1.904.850.571	7,30
	b. SPBU I Basuki Rahmad	31.354.129.529	44.858.220.379	56.750.666.874	57.294.864.000	0,96
	c. SPBU II Jl. Mayjend Sungkono	73.976.437.654	98.080.926.565	112.446.863.183	139.145.400.000	23,74
	d. Bengkel	155.444.782	360.498.860	308.872.800	339.760.080	10,00
	e. Cucian	202.310.672	410.188.410	459.414.836	505.356.320	10,00
	f. Alfamart	3.603.784.646	5.214.416.348	5.716.511.714	5.936.952.230	3,86
II	Biaya	108.610.400.792	148.296.943.193	175.879.823.477	204.018.938.981	16,00
	a. Percetakan	532.405.635	1.580.004.906	1.621.433.918	1.794.915.574	10,70
	b. SPBU I Basuki Rahmad	30.724.555.995	43.887.996.472	56.101.978.510	56.493.217.760	0,70
	c. SPBU II Jl. Mayjend Sungkono	72.297.020.447	95.830.486.637	110.861.582.336	137.525.708.397	24,05
	d. Bengkel	113.365.114	263.929.228	193.277.917	193.277.917	0,00
	e. Cucian	115.752.200	276.529.220	289.521.480	289.521.480	0,00
	f. Alfamart	3.405.838.208	4.920.477.200	5.311.580.822	5.544.552.230	4,39
	g. Administrasi dan Umum	1.421.463.193	1.537.519.531	1.500.448.493	2.177.745.622	45,14
III	Pendapatan/Beban lainnya	214.345.020	276.842.907	260.128.572	200.000.000	(23,11)
	Pendapatan lainnya	232.848.071	294.043.151	260.128.572	200.000.000	(23,11)
	Beban Lainnya	(18.503.051)	(17.200.244)			0,00
	Labu/ Rugi Sebelum Pajak	1.478.383.293	2.621.712.518	1.837.856.680	1.308.244.221	(28,82)
	Pajak Penghasilan	22.719.359	480.465.271	404.328.470	287.813.729	(28,82)
	Labu Bersih	1.455.663.934	2.141.247.247	1.433.528.210	1.020.430.492	(28,82)

Berdasarkan tabel di atas dapat diketahui bahwa tren pendapatan Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun dari tahun ke tahun selalu mengalami peningkatan. Anggaran tahun 2024 pendapatan direncanakan mengalami peningkatan 15,59%, namun di sisi lain biaya operasional juga mengalami peningkatan 16,00%, kenaikan tersebut disebabkan karena kenaikan biaya pemeliharaan, biaya produksi pajak dan biaya lainnya terkait pelayanan.

Untuk mendukung peningkatan pendapatan tersebut di atas Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun dalam Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024 kami susun dengan tetap mengutamakan program-program strategis guna meningkatkan kualitas pelayanan kepada pelanggan yang berbasis pada K3 (Kuantitas, Kualitas dan Kontinuitas), meningkatkan kualitas Sumber Daya Manusia (SDM) serta kinerja pegawai. Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 juga diselaraskan dengan Program Prioritas Pemerintah Kota Madiun.

Berdasarkan latar belakang tersebut di atas, Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 sebagai berikut:

URAIAN	ESTIMASI	ANGGARAN		LEBIH (KURANG)		PERSEN (%)	
	2023	2023	2024	TERHADAP		TERHADAP	
	A (Rp,00)	B (Rp,00)	C (Rp,00)	(C-A) (Rp,00)	(C-B) (Rp,00)	(C:A)	(C:B)
Pendapatan	177.457.551.584	180.346.894.148	205.327.183.202	27.869.631.617	24.980.289.054	115,70	113,85
Biaya	175.879.823.477	179.652.295.559	204.018.938.981	28.139.115.504	24.366.643.422	116,00	113,56
Pendapatan lain-lain	260.128.572	402.400.000	200.000.000	(60.128.572)	(202.400.000)	76,89	49,70
Laba Kotor	1.837.856.680	1.096.998.589	1.308.244.221	(529.612.459)	211.245.632	71,18	119,26
Pajak	404.328.470	241.339.690	287.813.729	(116.514.741)	46.474.039	71,18	119,26
Laba Bersih	1.433.528.210	855.658.899	1.020.430.492	(413.097.718)	164.771.593	71,18	119,26

Berdasarkan tabel di atas dapat dijelaskan sebagai berikut:

Total Pendapatan pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 yaitu Rp205.127.183.202,00 (dua ratus lima miliar seratus dua puluh tujuh juta seratus delapan puluh tiga ribu dua ratus dua rupiah), mengalami peningkatan sebesar Rp24.780.289.054,00 (dua puluh empat miliar tujuh ratus delapan puluh juta dua ratus delapan puluh sembilan ribu lima puluh empat rupiah) dari RKA Tahun 2023. Sedangkan bila dibandingkan dengan realisasi estimasi Tahun 2023, RKA Pendapatan Tahun Anggaran 2024 juga mengalami peningkatan sebesar Rp27.669.631.618,00 (dua puluh tujuh miliar enam ratus enam puluh sembilan juta enam ratus tiga puluh satu ribu enam ratus delapan belas rupiah).

Total biaya pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp204.018.938.981,00 (dua ratus empat miliar delapan belas juta sembilan ratus tiga puluh delapan ribu sembilan ratus delapan puluh satu rupiah), mengalami peningkatan sebesar Rp24.366.643.422,00 (dua puluh empat miliar tiga ratus enam puluh enam juta enam ratus empat puluh tiga ribu empat ratus dua puluh dua rupiah) dari RKA Tahun 2023. Sedangkan bila dibandingkan dengan realisasi estimasi Tahun 2023, RKA Biaya Tahun Anggaran 2024 juga mengalami peningkatan sebesar Rp28.139.115.504,00 (dua puluh delapan miliar seratus tiga puluh sembilan juta seratus lima belas ribu lima ratus empat puluh empat rupiah).

Laba kotor pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp1.308.244.221,00 (satu miliar tiga ratus delapan juta dua ratus empat puluh empat ribu dua ratus dua puluh satu rupiah), mengalami kenaikan sebesar Rp211.245.632,00 (dua ratus sebelas juta dua ratus empat puluh lima ribu enam ratus tiga puluh dua rupiah) dari RKA Tahun 2023. Sedangkan bila dibandingkan dengan realisasi estimasi Tahun 2023, Laba kotor dalam RKA Tahun Anggaran 2024 mengalami penurunan sebesar (Rp529.612.459,00) (lima ratus dua puluh sembilan juta enam ratus dua belas ribu empat ratus lima puluh sembilan rupiah).

Estimasi realisasi pajak pada Tahun 2023 sebesar Rp404.328.470,00 (empat ratus empat juta tiga ratus dua puluh delapan ribu empat ratus tujuh puluh rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2024 taksiran Pajak dianggarkan sebesar Rp287.813.729,00 (dua ratus delapan puluh tujuh juta delapan ratus tiga belas ribu tujuh ratus dua puluh sembilan rupiah).

Laba bersih pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp1.020.430.492,00 (satu miliar dua puluh juta empat ratus tiga puluh ribu empat ratus sembilan puluh dua rupiah), mengalami penurunan sebesar (Rp413.097.718,00) (empat ratus tiga belas juta sembilan puluh tujuh ribu tujuh ratus delapan belas rupiah) dari realisasi estimasi tahun 2023 dan mengalami peningkatan sebesar Rp164.771.593,00 (seratus enam puluh empat juta tujuh ratus tujuh puluh satu ribu lima ratus sembilan puluh tiga rupiah) dari Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023.

Setoran Pendapatan Asli Daerah pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 rencana tidak disetor ke Kas Daerah karena digunakan untuk menutup kerugian tahun-tahun sebelumnya berdasarkan Surat Perumda Aneka Usaha kepada Bapak Walikota Madiun Nomor: 060/58/401.503/2023 tanggal 6 Juni 2023 Perihal Pengesahan Laporan Keuangan Audited dan Penggunaan Laba Perumda Aneka Usaha Tahun Buku 2022.

Sedangkan Setoran Pendapatan Asli Daerah (PAD) pada Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024 juga digunakan untuk menutup kerugian tahun-tahun sebelumnya sesuai Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 10 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Pasal 122 bahwa: “Jika perhitungan laba rugi pada suatu tahun buku menunjukkan adanya kerugian yang tidak dapat ditutup dengan dana cadangan, kerugian tersebut tetap dicatat dalam pembukuan Perumda Aneka Usaha dan dianggap tidak mendapat laba selama kerugian yang tercatat tersebut belum seluruhnya tertutup sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan”.

Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 juga diselaraskan dengan Program Prioritas Pemerintah Kota Madiun.

Adapun Program Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 antara lain:

1. peningkatan pelayanan, meliputi:
 - a. renovasi gedung kantor Jl. Ahmad Yani;
 - b. pengadaan mesin Dispenser di SPBU Jl. Mayjend Sungkono;
 - c. penataan ruang *display* unit cetak.
2. peningkatan pendapatan, meliputi:
 - a. meningkatkan omzet pendapatan SPBU dan perbengkelan melalui program kerja sama pemenuhan kebutuhan BBM dan servis kendaraan dinas;
 - b. lebih mengoptimalkan dan meningkatkan kerja sama dalam pemenuhan kebutuhan cetak dan ATK di lingkungan dinas di Pemerintah Kota Madiun baik melalui aplikasi e-catalog, sipLah maupun *door to door* dan membuka promosi untuk memberi pelayanan sektor swasta.
3. peningkatan kualitas sumber daya manusia dan kinerja pegawai:
 - a. melakukan pelatihan keahlian untuk meningkatkan kapasitas pegawai, keterampilan teknis sesuai kompetensinya baik itu yang diadakan oleh Pertamina maupun internal perusahaan melalui mitra profesional.
 - b. mengadakan pembinaan pegawai secara berkala dan pelatihan kemampuan Teknologi Informasi agar produktivitas pegawai di era digital bisa ditingkatkan.

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 sesuai Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 10 Tahun 2019 Pasal 5, 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:

Wali Kota Madiun selaku KPM

B. Dewan Pengawas, terdiri atas:

- 1) Ketua : Drs. GAGUK HARYONO

C. Direksi terdiri atas:

- 1) Direktur Utama : Ir. SUTRISNO

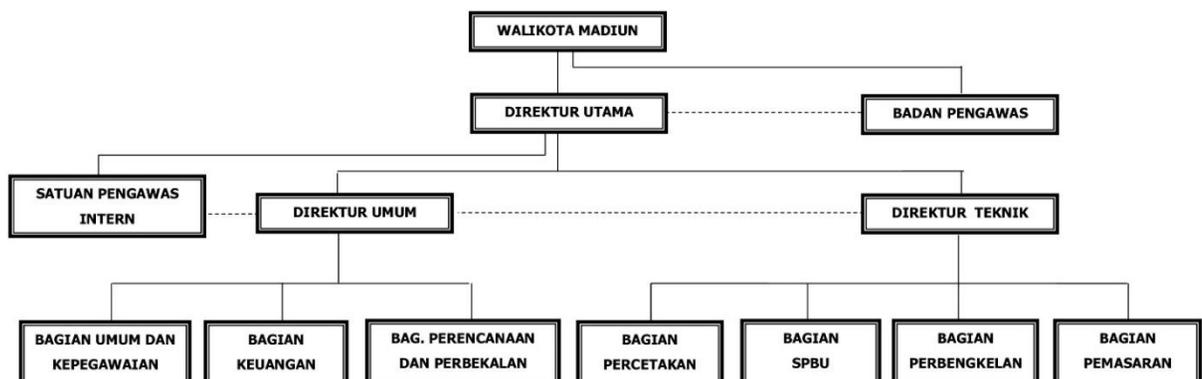
D. Pelaksana yaitu:

- 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 2024 dirumuskan sebagai berikut:

No	Program Kerja	Kegiatan	Target/Sasaran
1	Peningkatan Pelayanan	a. renovasi gedung kantor cetak	Merenovasi Gedung Kantor Perumda Aneka Usaha untuk meningkatkan image dan pelayanan terutama dalam pemenuhan kebutuhan cetak maupun Alat Tulis Kantor dan sablon kaos
		b. pengadaan mesin dispenser di SPBU Jl. Mayjend Sungkono	Pengadaan mesin dispenser 6 Selang (nozel) di SPBU Jl. Mayjend Sungkono diharapkan dapat meningkatkan omzet penjualan dan pelayanan pada konsumen lebih cepat.
		c. penataan ruang <i>display</i> unit cetak	Penataan <i>display</i> untuk menambah estetika dan meingkatkan pelayanan cetak dan penjualan alat tulis kantor
2	Peningkatan Pendapatan	a. meningkatkan omzet pendapatan SPBU dan perbengkelan melalui program kerja sama pemenuhan kebutuhan BBM dan servis kendaraan dinas	Membangun kerja sama dengan Dinas/OPD, Perusahaan swasta yang memiliki armada kendaraan operasional untuk berlangganan
		b. lebih mengoptimalkan dan meningkatkan kerja sama dalam pemenuhan kebutuhan cetak dan alat tulis kantor di lingkungan dinas baik melalui aplikasi e-catalog, sipLah maupun <i>door to door</i> dan membuka promosi untuk memberi pelayanan sektor swasta	Membangun kerja sama dan pemasaran pada Dinas/OPD, Perusahaan swasta dan masyarakat melalui pengadaan sistem e-Purchasing untuk kebutuhan pengadaan sektor Pemerintah maupun sistem manual bagi masyarakat umum
3	Peningkatan Kualitas SDM dan Kinerja Pegawai	a. melakukan pelatihan keahlian untuk meningkatkan kapasitas pegawai, keterampilan teknis sesuai kompetensinya baik itu yang diadakan oleh Pertamina maupun internal perusahaan melalui mitra profesional	Meningkatkan kemampuan keahlian dan ketrampilan Pegawai sesuai dengan bidang tugas maupun kompetensinya.
		b. mengadakan pembinaan Pegawai secara berkala dan pelatihan kemampuan teknologi informasi agar produktivitas pegawai di era digital bisa ditingkatkan	Meningkatkan kompetensi sumber daya manusia agar dapat meningkatkan kinerja, meningkatkan kemampuan penguasaan teknologi informasi di era digitalisasi saat ini.

4. MODEL BISNIS

Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun dalam melakukan usaha berpedoman pada peraturan perundang-undangan yang berlaku. Berdasarkan Pasal 4 ayat (1) dan 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 2023

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

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2022	ANGGARAN TAHUN 2023	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023
1	2	3	4
I. Omzet Penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad	(ltr/hari)	(ltr/hari)	(ltr/hari)
Solar	7.199	6.362	8.118
Pertamax	1.759	1.431	1.227
Pertalite	8.736	7.762	9.919
Dexlite	975	603	684
Pertamax Turbo			
Penjualan Rata-Rata/hari	18.669	16.158	19.948

1	2	3	4
II. Omzet Penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono	(ltr/hari)	(ltr/hari)	(ltr/hari)
Solar	11.202	10.184	11.950
Pertamax	5.304	4.485	3.547
Pertalite	21.055	19.746	21.707
Dexlite	936	549	726
Pertamax Turbo	343	267	337
Penjualan Rata-Rata/hari	38.839	35.231	38.267

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 perhari pada Tahun 2023 sejumlah 19.948 (sembilan belas ribu sembilan ratus empat puluh delapan) liter perhari.

b. Omzet penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono

Estimasi realisasi penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono rata-rata perhari pada Tahun 2023 sejumlah 38.267 (tiga puluh delapan ribu dua ratus enam puluh tujuh) liter perhari.

2. REALISASI DAN PROGNOSIS ANGGARAN TAHUN 2023

Realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun 2023 Perumda Aneka Usaha Kota Madiun sampai saat ini dapat dilihat dalam tabel berikut ini:

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2022 (Rp,00)	ANGGARAN TAHUN 2023 (Rp,00)	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023 (Rp,00)
Total Pendapatan	150.641.812.804	180.346.894.147	177.457.551.584
Total Biaya	148.296.943.193	179.652.295.558	175.879.823.476
Pendapatan lain-lain	276.842.907	402.400.000	260.128.572
Laba (Rugi)	2.621.712.518	1.096.998.589	1.837.856.679
Taksiran Pajak	480.465.271	241.339.689	404.328.469
Laba Bersih	2.141.247.247	855.658.899	1.433.528.210

Berdasarkan tabel di atas dapat diperoleh gambaran realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun 2023 Perumda Aneka Usaha Kota Madiun sebagai berikut:

a. Total Pendapatan

Estimasi realisasi total pendapatan pada Tahun 2023 sebesar Rp177.457.551.584,00 (seratus tujuh puluh tujuh miliar empat ratus lima puluh tujuh juta lima ratus lima puluh satu ribu lima ratus delapan puluh empat rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 total pendapatan dianggarkan sebesar Rp180.346.894.147,00 (seratus delapan puluh miliar tiga ratus empat puluh enam juta delapan ratus sembilan puluh empat ribu seratus empat puluh tujuh rupiah).

b. Total Biaya

Estimasi realisasi total biaya pada Tahun 2023 sebesar Rp 175.879.823.476,00 (seratus tujuh puluh lima miliar delapan ratus tujuh puluh sembilan juta delapan ratus dua puluh tiga ribu empat ratus tujuh puluh enam rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 total biaya dianggarkan sebesar Rp179.652.295.558,00 (seratus tujuh puluh sembilan miliar enam ratus lima puluh dua juta dua ratus sembilan puluh lima ribu lima ratus lima puluh delapan rupiah).

c. Laba (Rugi)

Estimasi realisasi Laba (Rugi) pada Tahun 2023 sebesar Rp1.837.856.679,00 (satu miliar delapan ratus tiga puluh tujuh juta delapan ratus lima puluh enam ribu enam ratus tujuh puluh sembilan rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 Laba (Rugi) dianggarkan sebesar Rp1.096.998.589,00 (satu miliar sembilan puluh enam juta sembilan ratus sembilan puluh delapan ribu lima ratus delapan puluh sembilan rupiah).

d. Taksiran Pajak

Estimasi realisasi pajak pada Tahun 2023 sebesar Rp404.328.469,00 (empat ratus empat juta tiga ratus dua puluh delapan ribu empat ratus enam puluh sembilan rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 taksiran Pajak dianggarkan sebesar Rp241.339.689,00 (dua ratus empat puluh satu juta tiga ratus tiga puluh sembilan ribu enam ratus delapan puluh sembilan rupiah).

e. Laba Bersih

Estimasi realisasi Laba Bersih pada Tahun 2023 sebesar Rp1.433.528.210,00 (satu miliar empat ratus tiga puluh tiga juta lima ratus dua puluh delapan ribu dua ratus sepuluh rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 Laba Bersih dianggarkan sebesar Rp855.658.899,00 (delapan ratus lima puluh lima ribu enam ratus lima puluh delapan ribu delapan ratus sembilan puluh sembilan rupiah).

f. Setoran Pendapatan Asli Daerah

Setoran Pendapatan Asli Daerah pada Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 rencana tidak disetor ke Kas Daerah karena digunakan untuk menutup kerugian tahun-tahun sebelumnya berdasarkan Surat Perumda Aneka Usaha kepada Bapak Walikota Madiun Nomor: 060/58/401.503/2023 tanggal 6 Juni 2023 Perihal Pengesahan Lapaoran Keuangan Audited dan Penggunaan Laba Perumda Aneka Usaha Tahun Buku 2022.

D. CAPAIAN KINERJA BUMD TAHUN BERJALAN

Capaian kinerja Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 sebagai berikut:

1. KINERJA KEUANGAN

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2022 (Rp,00)	ANGGARAN TAHUN 2023 (Rp,00)	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023 (Rp,00)
Total Pendapatan	150.641.812.804	180.346.894.148	177.457.551.584
Total Biaya	148.296.943.193	179.652.295.559	175.879.823.477
Pendapatan lain-lain	276.842.907	402.400.000	260.128.572
Laba (Rugi)	2.621.712.518	1.096.998.589	1.837.856.680
Taksiran Pajak	480.465.271	241.339.690	404.328.470
Laba Bersih	2.141.247.247	855.658.899	1.433.528.210

2. KINERJA OPERASIONAL

Penambahan jumlah omzet penjualan Bahan Bakar Minyak Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 sebagai berikut:

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2022	ANGGARAN TAHUN 2023	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023
1	2	3	4
I. Omzet Penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad	(ltr/hari)	(ltr/hari)	(ltr/hari)
Solar	7.199	6.362	8.118
Pertamax	1.759	1.431	1.227
Pertalite	8.736	7.762	9.919
Dexlite	975	603	684
Pertamax Turbo			
Penjualan Rata-Rata/hari	18.669	16.158	19.948

1	2	3	4
II. Omzet Penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono	(ltr/hari)	(ltr/hari)	(ltr/hari)
Solar	11.202	10.184	11.950
Pertamax	5.304	4.485	3.547
Pertalite	21.055	19.746	21.707
Dexlite	936	549	726
Pertamax Turbo	343	267	337
Penjualan Rata-Rata/hari	38.839	35.231	38.267

3. MATRIKS PERKEMBANGAN CAPAIAN KINERJA

Penambahan jumlah omzet penjualan Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2023 sebagai berikut:

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2022 (ltr/hari)	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023 (ltr/hari)	KETERANGAN
I. Omzet Penjualan SPBU Jl. Basuki Rahmad			Mengalami peningkatan omzet penjualan BBM, terutama produk Pertalite dan Bio Solar. Rata-rata omzet penjualan mengalami kenaikan 0,06%
Solar	7.198	8.117	
Pertamax	1.759	1.227	
Pertalite	8.735	9.918	
Dexlite	974	684	
Pertamax Turbo			
Penjualan Rata-Rata/hari	18.669	19.948	
II. Omzet Penjualan SPBU Jl. Mayjend Sungkono			Mengalami peningkatan omzet penjualan BBM, terutama produk Pertalite dan Bio Solar. Rata-rata omzet penjualan mengalami penurunan (0,01%)
Solar	11.201	11.950	
Pertamax	5.303	3.546	
Pertalite	21.054	21.706	
Dexlite	935	726	
Pertamax Turbo	336	495	
Penjualan Rata-Rata/hari	38.839	38.267	

4. PENCAPAIAN KINERJA PER BAGIAN TAHUN 2023

a. Bagian Umum dan Kepegawaian.

Secara umum kinerja Bagian Umum sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023 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 2023. Estimasi Laba Tahun 2023 sebesar Rp1.837.856.680,00 (satu miliar delapan ratus tiga puluh tujuh juta delapan ratus lima puluh enam ribu enam ratus delapan puluh rupiah) melebihi anggaran Tahun 2023 (Rp1.096.998.589,00) (satu miliar sembilan puluh enam juta sembilan ratus sembilan puluh delapan ribu lima ratus delapan puluh sembilan rupiah) dan melebihi rencana kerja dan anggaran laba tahun 2023 (Rp737.858.091,00) (tujuh ratus tiga puluh tujuh juta delapan ratus lima puluh delapan ribu sembilan puluh satu rupiah).

c. Bagian Percetakan

Secara umum kinerja Bagian Percetakan sudah dapat berjalan dengan baik walaupun dalam pelaksanaan pekerjaannya di Unit Percetakan masih bekerja sama dengan pihak ketiga. Kinerja Bagian Percetakan sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023 dan mengalami peningkatan pendapatan dibandingkan dengan Tahun 2022.

d. Bagian SPBU

Secara umum kinerja Bagian SPBU sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023. Suplai dan pelayanan BBM secara umum sudah memenuhi kebutuhan pelanggan, walaupun ada penurunan pendapatan di SPBU dikarenakan penurunan margin dari Pertamina untuk BBM subsidi (Solar dan Pertalite), sedangkan omzet mengalami kenaikan dibandingkan dengan Tahun 2022.

e. Bagian Perbengkelan

Secara umum kinerja Bagian Perbengkelan sudah dapat berjalan dengan baik sesuai Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023, dalam proses pelaksanaan pekerjaan pada Bagian Perbengkelan masih bekerja sama dengan pihak ketiga. Namun demikian Tahun Anggaran 2023 ini pendapatan perbengkelan mengalami peningkatan.

E. RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN TAHUN ANGGARAN 2024

1. Proses penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun Anggaran 2024 Perusahaan Umum Daerah Aneka Usaha Kota Madiun berpedoman pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi BUMD.

2. Rencana Kerja Tahun 2024

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;
- 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;
 - mengganti mesin dispenser SPBU dari yang 4 nozel menjadi 6 nozel di SPBU Jl Mayjend Sungkono;
 - mengikuti program Pasti Pas Pertamina.
- 2) Peningkatan pendapatan:
 - meningkatkan omzet pendapatan SPBU dan Perbengkelan melalui program kerja sama pemenuhan kebutuhan BBM dan servis kendaraan dinas;
 - lebih mengoptimalkan bidang percetakan melalui kerja sama pemenuhan kebutuhan cetak dan ATK di lingkungan 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 2024**

1) PROYEKSI LABA RUGI

1. Pendapatan:

a. Pendapatan Cetak	Rp	1.904.850.571,00
b. Pendapatan SPBU I	Rp	57.294.864.000,00
c. Pendapatan SPBU II	Rp	139.145.400.000,00
d. Pendapatan Bengkel 24	Rp	845.116.400,00
e. Pendapatan Alfamart	Rp	5.936.952.230,00
f. Jumlah Pendapatan	Rp	205.127.183.201,00

2. Biaya:

a. Biaya Cetak	Rp	1.794.915.573,00
b. Biaya SPBU I	Rp	56.493.217.759,00
c. Biaya SPBU II	Rp	137.525.708.397,00
d. Biaya Bengkel 24	Rp	482.799.397,00
e. Alfamart	Rp	5.544.552.230,00
f. Administrasi dan Umum	Rp	2.177.745.622,00
g. Jumlah Biaya	Rp	204.018.938.979,00

3. Anggaran Rugi/Laba :

a. Jumlah Pendapatan	Rp	205.127.183.201,00
b. Pendapatan lain-lain	Rp	200.000.000,00
c. Jumlah Biaya	Rp	204.018.938.979,00
d. Laba Bersih sebelum pajak	Rp	1.308.244.221,00

4. Anggaran Pengembangan Sumber Daya Manusia Tahun Anggaran 2024
Anggaran kegiatan pengembangan sumber daya manusia pada Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2024 sebesar Rp90.000.000,00 (sembilan puluh juta rupiah).

5. Anggaran Investasi Tahun Anggaran 2024

Anggaran Kegiatan Investasi pada Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun 2024 sebesar Rp770.000.000,00 (tujuh ratus tujuh puluh juta rupiah) yang peruntukannya untuk renovasi gedung kantor Perumda Aneka Usaha, pembelian mebelair kantor Jl. Ahmad Yani, pengadaan mesin dispenser SPBU Jl. Mayjend Sungkono, pembuatan gudang SPBU Jl. Basuki Rahmad.

RENCANA KERJA DAN ANGGARAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN
TAHUN ANGGARAN 2024

KODE PERKIRAAN	URAIAN KODE PERKIRAAN	REALISASI s/d OKTOBER 2023 (Rp,00)	ANGGARAN TAHUN 2023 (Rp,00)	ANGGARAN TAHUN 2024 (Rp,00)	NAIK/ TURUN %
1	2	3	4	5	6
I. PENDAPATAN					
3.1.	Pendapatan Operasional dari Unit Cetak				
3.1.1	- Jasa Desain.....	-00	-00	5,000,000	100.00%
3.1.2	- Sablon.....	-00	-00	-00	0.00%
3.1.3	- Jasa Cetak.....	881,563,719	898,453,882	1,110,770,286	23.63%
3.2.	Penjualan ATK	-00			
3.1.4	- Alat Tulis Kantor.....	597,788,095	734,554,582	789,080,285	7.42%
	Jumlah Pendapatan Unit Cetak.....	1,479,351,814	1,633,008,464	1,904,850,571	16.65%
3.3.	Pendapatan Unit SPBU I Basuki Rahmad				
3.3.2	- Solar.....	426,159,565	503,870,400	511,887,600	1.59%
3.3.3.1	- Pertamina.....	131,437,543	224,094,600	229,246,200	2.30%
3.3.3.2	- Peralite.....	803,795,626	922,125,600	958,694,400	3.97%
3.3.3.3	- Dexlite.....	40,073,248	83,575,800	100,045,800	19.71%
3.3.3.5	- Lainnya.....	-00	-00	-00	
3.4	Pendapatan lainnya.....	388,635,025	330,000,000	432,000,000	30.91%
3.4.1	- Alfamart, Sewa Lapak				
	Jumlah Pendapatan Unit SPBU I.....	1,790,101,007	2,063,666,400	2,231,874,000	8.15%
3.5.	Pendapatan Unit SPBU II Mayjend Sungkono				
3.5.2	- Solar.....	635,373,212	806,572,800	919,900,800	14.05%
3.5.3.1	- Pertamina.....	391,908,948	702,351,000	818,461,800	16.53%
3.5.3.2	- Peralite.....	1,757,869,913	2,345,824,800	2,524,723,200	7.63%
3.5.3.3	- Dexlite.....	53,205,217	76,091,400	83,808,000	10.14%
3.5.3.4	- Pertamina Turbo.....	41,146,759	50,463,000	54,999,000	8.99%
3.5.3.5	- Lainnya.....	-00	-00	-00	
3.6	Pendapatan lainnya.....	161,472,119	72,400,000	160,400,000	121.55%
3.6.1	- Bunga Bank, Hending Fee dan Sewa Lapak.....		-00	-00	
	Jumlah Pendapatan Unit SPBU II.....	3,040,976,167	4,053,703,000	4,562,292,800	12.55%
3.7	Bengkel	257,394,000	280,050,352	339,760,080	21.32%
3.9	Cucian	382,845,697	477,753,331	505,356,320	5.78%
	Jumlah Pendapatan Bengkel dan Cucian.....	640,239,697	757,803,684	845,116,400	11.52%
	Jumlah Total Pendapatan.....	6,950,668,685	8,508,181,548	9,544,133,771	12.18%
B. RENCANA ANGGARAN BELANJA / BIAYA					
A. Biaya Operasional Unit Cetak					
4.1	Biaya Produksi / Bahan Baku.....				
4.1.1	- Cetak.....	332,900	3,909,468	4,000,000	2.32%
4.1.2	- Plate dan Paper Master.....	-00	-00	-00	0.00%
4.1.3	- Cetak.....	712,124,340	635,937,666	930,998,000	46.40%
4.1.4	- Belanja ATK.....	483,547,330	549,598,771	638,282,476	16.14%
4.3.	Pegawai				
4.3.1	Gaji Pokok.....	-00 X 12.00			
4.3.2	Tunjangan Kesejahteraan.....	-00 X 12.00			
4.3.3	Tunjangan Kompensasi Kerja.....	-00 X 12.00			
4.3.4	Tunjangan Jabatan	-00 X 12.00			
4.3.6	Tunjangan Pangan.....	-00 X 12.00			
4.3.7	Tunjangan Istri.....	-00 X 12.00			
4.3.8	Tunjangan Anak.....	-00 X 12.00			
4.3.9	Lembur.....	-00 X 12.00			
4.3.10	Honorarium Peg. Kontrak	-00 X 12.00			
	Jumlah Gaji, Tunjangan dan Honorarium.....				
4.7	Pajak.....				
4.7.2	PPn dan PPh.....	151,815,833	204,126,058	217,585,663	6.59%
4.8	Penyusutan peralatan cetak.....	3,374,529	4,029,700	4,049,435	0.49%
	Jumlah Total Biaya Unit Cetak.....	1,351,194,932	1,397,601,664	1,794,915,574	28.43%

1	2	3	4	5	6
B. Biaya Operasional Unit SPBU I (Jl. Basuki Rahmad)					
4.9	Produksi.....	105,505,135	131,645,199	137,967,277	4.80%
4.9.2	- Pajak Solar..... 0.23% x 6,590 x 6,771 x 30 x 12.00	29,661,973	34,209,594	36,464,191	6.59%
4.9.3.1	- Pajak Pertamax..... 0.23% x 13,555 x 1,431 x 30 x 12.00	8,529,304	15,746,149	15,851,396	0.67%
4.9.3.2	- Pajak Peralite..... 0.23% x 9,680 x 8,322 x 30 x 12.00	53,793,168	61,337,839	65,831,148	7.33%
4.9.3.3	- Pajak Dexlite..... 0.23% x 16,715 x 573 x 30 x 12.00	5,120,690	8,581,617	7,826,892	-8.79%
4.9.3.4	- Pajak Pertamax Turbo				
4.9.4	- Tap BBM..... Tap 769 DO x 10,000	6,250,000	7,270,000	7,693,650	5.83%
4.9.5	- Tera Metrologi (Rp. 215.000,- x 10 Nozel x 2)	2,150,000	4,500,000	4,300,000	-4.44%
Loses		233,726,680	433,830,807	457,392,447	5.43%
4.15.6	- Solar..... 0.5% x 6,771 x 6,590 x 30 x 12.00	10,475,290	75,351,528	80,317,602	6.59%
4.15.7.1	- Pertamax..... 1% x 1,431 x 13,555 x 30 x 12.00	21,271,258	69,366,294	69,829,938	0.67%
4.15.7.2	- Peralite..... 1% x 8,322 x 9,680 x 30 x 12.00	181,913,846	270,210,744	290,005,056	7.33%
4.15.7.3	- Dexlite..... 0.5% x 573 x 16,715 x 30 x 12.00	20,066,286	18,902,241	17,239,851	-8.79%
4.15.7.4	- Pertamax Turbo.....				
4.15.7.5	- Lainnya.....				
4.10	Pegawai.....	321,427,497	395,216,892	423,427,181	7.14%
4.10.1	Gaji Pokok..... - 1,834,470.00 X 12.00	26,729,054	26,467,020	22,013,640	-16.83%
4.10.2	Tunjangan Kesejahteraan..... 7,200,000.00 X 12.00	72,000,000	100,800,000	86,400,000	-14.29%
4.10.3	Tunjangan Kompensasi Kerja..... - 11,970,000.00 X 12.00	110,320,000	132,720,000	143,640,000	8.23%
4.10.4	Tunjangan Jabatan..... - 900,000.00 X 12.00	9,000,000	10,800,000	10,800,000	0.00%
4.10.5	Tunjangan Pangan..... 450,000.00 X 12.00	4,500,000	6,300,000	5,400,000	-14.29%
4.10.6	Tunjangan Istri..... - 153,114.00 X 12.00	943,029	1,554,714	1,837,368	18.18%
4.10.7	Tunjangan Anak..... - 107,614.50 X 12.00	585,414	745,380	1,291,374	73.25%
4.10.8	Lembur..... - 2,520,399.88 X 12.00	17,850,000	28,229,778	30,244,799	7.14%
4.10.10	Honorarium Pegawai Kontrak SPBU I..... 10,150,000.00 X 12.00	79,500,000	87,600,000	121,800,000	39.04%
4.11	Kantor.....	38,561,938	48,069,770	50,952,568	6.00%
4.11.4	- Listrik.....	29,981,767	37,029,321	39,575,932	6.88%
4.11.5	- Telfon.....	5,780,171	7,640,449	7,976,636	4.40%
4.11.7	- Bahan Bakar Genset.....	-00	1,000,000	1,000,000	0.00%
4.11.8	- Iuran Hiswana Migas.....	2,800,000	2,400,000	2,400,000	0.00%
4.12	Pemeliharaan.....	75,848,533	126,600,000	126,600,000	0.00%
4.12.1	- Gedung / Kantor.....	57,374,645	106,600,000	106,600,000	0.00%
4.12.4	- Mesin SPBU.....	18,473,888	20,000,000	20,000,000	0.00%
4.14	Pajak.....	9,964,390	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.....	72,900	400,000	400,000	0.00%
4.15	Penyusutan.....	75,858,173	89,802,307	91,029,807	1.37%
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	5,697,708	5,609,750	6,837,250	21.88%
Jumlah Total Biaya SPBU I.....		860,892,345	1,236,564,975	1,298,769,280	5.03%
C. Biaya Operasional Unit SPBU II (Jl. Mayjend Sungkono)					
4.16	Produksi.....	209,994,197	292,612,127	329,011,561	12.44%
4.16.2	- Pajak Solar..... 0.23% x 6,590 x 12,168 x 30 x 12.00	43,848,134	54,761,160	65,528,914	19.66%
4.16.3.1	- Pajak Pertamax..... 0.23% x 13,555 x 5,109 x 30 x 12.00	25,047,946	49,351,137	56,593,139	14.67%
4.16.3.2	- Pajak Peralite..... 0.23% x 9,680 x 21,916 x 30 x 12.00	117,788,816	156,039,290	173,366,430	11.10%
4.16.3.3	- Pajak Dexlite..... 0.23% x 16,715 x 480 x 30 x 12.00	5,572,415	7,813,114	6,556,559	-16.08%
4.16.3.4	- Pajak Pertamax Turbo..... 0.23% x 16,075 x 291 x 30 x 12.00	2,806,886	3,147,425	3,822,719	21.46%
4.16.3.5	Pajak Lainnya.....	-00	-00	-00	
4.16.4	- Tap BBM..... 1,798 DO x 10,000	12,350,000	16,100,000	17,983,800	11.70%
4.16.5	- Tera Metrologi (Rp. 215.000,- x 12 Nozel x 2)	2,580,000	5,400,000	5,160,000	-4.44%
Loses		388,801,201	1,056,497,751	1,188,656,496	
4.22.6	- Solar..... 0.5% x 12,168 x 6,590 x 30 x 12.00	14,015,540	120,619,296	144,336,816	19.66%
4.22.7.1	- Pertamax..... 1% 5,109 x 13,555 x 30 x 12.00	45,283,425	217,405,890	249,308,982	14.67%
4.22.7.2	- Peralite..... 1% 21,916 x 9,680 x 30 x 12.00	348,633,083	687,397,752	763,728,768	11.10%
4.22.7.3	- Dexlite..... 0.5% 480 x 16,715 x 30 x 12.00	(30,718,937)	17,209,503	14,441,760	-16.08%
4.22.7.4	- Pertamax Turbo..... 1% 291 x 16,075 x 30 x 12.00	11,588,091	13,865,310	16,840,170	21.46%
4.22.7.5	- Lainnya.....	-00	-00	-00	

1	2	3	4	5	6
4.17	Pegawai.....	580,541,700	742,262,392	767,045,022	3.34%
4.17.1	Gaji Pokok.....	60,219,250	65,439,000	51,093,720	-21.92%
	- 4,257,810.00				
	12.00	X			
4.17.2	Tunjangan Kesejahteraan.....	171,600,000	216,000,000	187,200,000	-13.33%
	- 15,600,000.00				
	12.00	X			
4.17.3	Tunjangan Kompensasi Kerja.....	192,780,000	243,600,000	254,520,000	4.48%
	- 21,210,000.00				
	12.00	X			
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.....	10,725,000	12,600,000	11,700,000	-7.14%
	975,000.00				
		X	12.00		
4.17.6	Tunjangan Istri./ Suami.....	2,008,082	5,576,292	3,897,576	-30.10%
	- 324,798.00				
	12.00	X			
4.17.7	Tunjangan Anak.....	1,449,368	3,334,491	2,088,918	-37.35%
	- 174,076.50				
	12.00	X			
4.17.8	- Lembur.....	31,010,000	52,312,609	60,944,808	16.50%
	5,078,733.99				
		X	12.00		
4.17.10	- Honorarium Pegawai Kontrak.....	92,750,000	121,800,000	174,000,000	42.86%
	- 14,500,000.00				
	12.00	X			
4.18	Kantor.....	86,632,809	96,205,582	103,999,371	8.10%
4.18.4	- Listrik.....	78,719,903	86,635,634	94,463,884	9.04%
4.18.5	- Telfon.....	5,112,906	6,169,948	6,135,487	-0.56%
4.18.8	- Iuran Hiswana Migas.....	2,800,000	2,400,000	2,400,000	0.00%
4.18.7	- Bahan Bakar Genset.....	-00	1,000,000	1,000,000	0.00%
4.19	Pemeliharaan.....	116,014,106	128,200,000	128,200,000	0.00%
4.19.1	- Gedung/ Kantor.....	100,488,555	108,200,000	108,200,000	0.00%
4.19.4	- Mesin SPBU.....	15,525,551	20,000,000	20,000,000	0.00%
4.21	Pajak.....	21,482,815	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.....	530,840	500,000	500,000	0.00%
4.22	Penyusutan.....	154,969,849	164,106,935	185,963,818	13.32%
4.22.1	- Gedung	69,683,313	66,434,875	83,619,975	25.87%
4.22.2	- Mesin SPBU	42,926,467	51,511,760	51,511,760	0.00%
4.22.3	- Peralatan Kantor	7,103,903	3,852,900	8,524,683	121.25%
4.22.4	- Kendaraan Dinas	35,256,167	42,307,400	42,307,400	0.00%
	Biaya bengkel,cucian dan alfamart.....	419,422,977	444,650,770	482,799,397	8.58%
4.23	Biaya Bengkel.....	161,064,931	149,672,308	193,277,917	29.13%
4.30	Biaya Cucian.....	241,267,900	274,540,572	289,521,480	5.46%
4.35	Biaya Alfa Mart.....	17,090,146	20,437,891	-00	-100.00%
4.40	D. Biaya Umum.....	1,250,373,744	1,828,933,591	1,932,981,858	5.69%
4.40.1	Penghasilan Direktur.....	102,515,450	123,018,540	123,018,540	0.00%
	10,251,545.00				
		X	12.00		
4.40.2	Tunjangan Direktur.....	19,563,640	24,603,708	24,603,708	0.00%
	2,050,309.00				
		X	12.00		
4.40.3	Honorarium Dewan Pengawas.....	41,006,180	49,207,416	49,207,416	0.00%
	- 4,100,618.00				
	12.00	X			
4.40.4	Gaji dan Tunjangan Pegawai Sekretariat	204,947,115	234,620,862	313,766,280	33.73%
	26,147,190.00				
		X	12.00		
4.40.5	Tunjangan Sosial / THR.....	127,078,312	119,312,285	134,156,545	12.44%
4.40.6	Seragam.....	56,231,000	58,420,000	73,940,000	26.57%
4.40.7	Peringatan Hari-hari Besar.....	56,247,500	69,000,000	69,000,000	0.00%
4.40.8	Dana Representatif.....	39,321,870	124,908,372	110,716,686	-12.82%
4.40.9	Jasa Konsultasi/Audit.....	38,850,000	50,000,000	100,000,000	100.00%
4.40.10	Recruitment.....	-00	-00	-00	
4.40.11	Pendidikan dan Latihan	34,933,000	90,000,000	90,000,000	0.00%
4.40.12	Pemeliharaan Gedung Cetak.....	384,000	600,000	25,000,000	97.60%
4.40.13	Promosi.....	5,864,000	30,000,000	30,000,000	0.00%
4.40.14	Honor Panitia Kegiatan	19,500,000	52,000,000	52,000,000	0.00%
4.40.15	Dana Sosial.....	-00		30,000,000	100.00%
4.40.16	Pesangon Karyawan.....	96,441,734	115,273,304	106,702,679	-7.44%
4.40.17	Gaji ke 13 Karyawan.....	-00	119,312,285	134,156,545	12.44%
4.40.18	Pemeliharaan Kendaraan.....	-00	-00	18,040,000	100.00%
4.40.19	Ektra Fooding.....	-00	-00	50,400,000	100.00%
4.40.20	Operasional BBM Dirut.....	11,000,000	13,200,000	13,200,000	0.00%
4.40.21	Operasional BBM	19,800,000	25,560,000	25,560,000	0.00%
4.40.22	Materai.....	1,800,000	2,000,000	2,000,000	0.00%
4.40.23	Rumah Tangga.....	134,801,035	140,020,000	43,880,000	-68.66%
4.40.24	Perjalanan Dinas.....	57,464,000	75,000,000	75,000,000	0.00%
4.40.25	Astek.....	77,610,899	122,160,756	102,381,080	-16.19%
4.40.26	Askes.....	38,320,780	74,716,063	59,379,850	-20.53%
4.40.27	Kontribusi KPRI.....	50,494,329	43,500,000	54,372,528	24.99%
4.40.28	ATK	16,198,900	22,500,000	22,500,000	0.00%
	Jumlah Total Biaya SPBU II.....	3,228,233,398	4,777,016,321	5,142,204,696	7.64%
	Jumlah Total Pendapatan.....	6,950,668,685	8,508,181,548	9,544,133,771	12.18%
	Jumlah Total Biaya.....	5,440,320,675	7,411,182,959	8,235,889,550	11.13%
	Laba (Rugi) sebelum Pajak	1,510,348,010	1,096,998,589	1,308,244,221	19.26%
	Pajak				
	Laba (Rugi) setelah Pajak	1,510,348,010	1,096,998,589	1,308,244,221	19.26%

**ANGGARAN INVESTASI
PERUMDA ANEKA USAHA KOTA MADIUN
TAHUN ANGGARAN 2024**

KODE PERKIRAAN	PENJELASAN	JUMLAH SATU TAHUN (Rp)
1.5.2	Gedung	
1.5.2.1	Pembangunan Ruang Genset SPBU 17	50.000.000,00
1.5.2	Renovasi Kantor Jl. Ahmad Yani	300.000.000,00
1.5.4	Rencana Pengadaan Mesin Dispenser 6 Nozel	300.000.000,00
1.5.3	Pengadaan Mesin Genset	20.000.000,00
1.5.7	Mebeler	100.000.000,00
J U M L A H		770.000.000,00

2) LAPORAN ARUS KAS

Saldo Awal Kas : Rp 5.357.353.662,00

1) Penerimaan Kas

a. Percetakan : Rp 1.904.850.571,00

b. SPBU I Basuki Rahmad : Rp 57.294.864.000,00

c. SPBU II Jl. Mayjend Sungkono : Rp 139.145.400.000,00

d. Bengkel : Rp 339.760.080,00

e. Cucian : Rp 505.356.320,00

f. Pendapatan Alfamart : Rp 5.936.952.230,00

g. Pendapatan lain-lain : Rp 200.000.000,00

Rp205.327.183.201,00

2) Pengeluaran Kas

a. Percetakan : Rp 1.794.915.573,00

b. SPBU I Basuki Rahmad : Rp 56.493.217.759,00

c. SPBU II Jl. Mayjend Sungkono : Rp 137.525.708.397,00

d. Bengkel : Rp 193.277.917,00

e. Cucian : Rp 289.521.480,00

f. Alfamart : Rp 5.544.552.230,00

g. Administrasi dan Umum : Rp 2.177.745.622,00

Rp204.018.938.979,00

Saldo Akhir Kas : **Rp 6.665.597.884,00**

3) Sumber dan penggunaan dana.

Sumber dana 100% dari Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Kota Madiun yang terdiri atas 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 2024.

G. PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO TAHUN ANGGARAN 2024

Penerapan Manajemen Risiko Perumda Aneka Usaha Kota Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 adalah sebagai berikut:

NO	URAIAN	AKIBAT	SOLUSI/ANTISIPASI
OPERASIONAL			
1	Pompa Dispenser <i>Trouble</i>	- Pelayanan terganggu - Koneksi mesin <i>EDC</i> lambat atau <i>error</i>	- Penggantian dan perbaikan yang diperlukan - Koordinasi dengan Pertamina dan PT. Telkom
2	Nozel rusak	- Penjualan BBM terganggu, - Pelayanan terganggu karena antrian yang panjang	- Perbaikan dan/atau penggantian Nozel - Pengadaan selang dan nozel untuk cadangan
3	Pemadaman listrik oleh PLN	- Operasional dan pelayanan terganggu	- Penyediaan genset di lingkungan kantor SPBU maupun Jl. Ahmad Yani
4	Keterlambatan Distribusi <i>delivery order</i> dari Pertamina	- kehabisan stok BBM - pelayanan pada konsumen terganggu	- Dilakukan pengajuan <i>delivery order</i> BBM lebih awal - Estimasi kebutuhan stok yang akurat

Analisa SWOT Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 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 di area 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
	Produk yang dijual kurang lengkap Kemungkinan naiknya upah minimum Kota Madiun Tahun 2024
OPPORTUNITIES (PELUANG)	- 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. - Jumlah kendaraan yang terus bertambah tiap tahunnya
	- Mengembangkan bidang Percetakan terutama pemenuhan cetak maupun alat tulis kantor Dinas Kota Madiun dan sablon kaos.
	- Pesta demokrasi menjelang Pemilu dan Pemilukada tahun 2024 berpotensi atas kebutuhan barang cetak <i>banner</i> /kertas untuk alat peraga dan kampanye.
	- Mencoba mencari terobosan mengembangkan usaha sembako melalui program Subsidi Pemerintah.
THREAT (ANCAMAN)	Konsumen memilih SPBU yang fasilitas/sarana lebih lengkap
	Tingkat persaingan bisnis SPBU
	Persaingan pasar yang ketat dalam bidang percetakan dan sablon kaos terutama dengan sektor swasta yang telah memiliki peralatan dan sumber daya manusia yang baik.

H. PENUTUP

Demikian Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 disusun sebagai dasar bagi Direksi untuk melaksanakan fungsi manajemen perusahaan dalam menetapkan kebijaksanaan dan pengendalian pelaksanaan program, dengan harapan dapat terwujud sesuai dengan rencana yang telah ditetapkan, semoga Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Aneka Usaha Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 dapat terealisasi dengan baik dan dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab.

WALI KOTA MADIUN,

ttd

Dr. Drs. H. MAIDI, S.H., M.M., M.Pd.

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



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