



SALINAN

WALI KOTA MADIUN

PERATURAN WALI KOTA MADIUN

NOMOR 28 TAHUN 2023

TENTANG

PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA

MADIUN TAHUN ANGGARAN 2023

WALI KOTA MADIUN,

- Menimbang** :
- a. bahwa sesuai ketentuan Pasal 20 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, Perubahan terhadap Rencana Kerja dan Anggaran Badan Usaha Milik Daerah yang telah disahkan dapat dilakukan salah satunya dalam hal terjadi perubahan pada faktor yang mempengaruhi operasional Badan Usaha Milik Daerah;
 - b. bahwa dengan adanya perubahan terkait pembagian laba, Peraturan Walikota Madiun Nomor 79 Tahun 2022 tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sudah tidak sesuai sehingga perlu diubah;
 - c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud pada huruf a dan huruf b perlu menetapkan Peraturan Wali Kota Madiun tentang Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 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. Keputusan Menteri Otonomi Daerah Nomor 8 Tahun 2000 tentang Pedoman Akuntansi Perusahaan Daerah Air Minum;
6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah;
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 68 Tahun 2022 tentang Rencana Bisnis Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2022-2026;
11. Peraturan Walikota Madiun Nomor 79 Tahun 2022 tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023;

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : PERATURAN WALI KOTA MADIUN TENTANG PERUBAHAN PENGESAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN TAHUN ANGGARAN 2023.

Pasal 1

Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari 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 Air Minum Tirta Taman Sari tahun berjalan dan capaian kinerja berdasarkan indikator kinerja yang ditetapkan;
- e. Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun;
- f. proyeksi keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun tahun yang akan datang;
- g. penerapan manajemen risiko; dan
- h. penutup.

Pasal 2

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

- a. Anggaran Pendapatan dan Biaya :

1. Pendatapan :

- a) Pendapatan Air :

- | | |
|-----------|-----------------------|
| - Semula | Rp. 41.445.927.810,00 |
| - Menjadi | Rp 41.445.927.810,00 |

b) Pendapatan Non Air :		
- Semula	Rp.	2.763.948.130,00
- Menjadi	Rp.	2.763.948.130,00
c) Pendapatan lain-lain :		
- Semula	Rp.	2.103.097.612,40
- Menjadi	Rp.	2.103.097.612,40
d) Jumlah Pendapatan :		
- Semula	Rp.	46.312.973.552,40
- Menjadi	Rp.	46.312.973.552,40
2. Biaya :		
a) Biaya Operasional :		
- Semula	Rp.	29.858.608.900,12
- Menjadi	Rp.	31.001.811.206,59
b) Biaya Non Operasional :		
- Semula	Rp.	36.000.000,00
- Menjadi	Rp.	36.000.000,00
c) Jumlah Biaya :		
- Semula	Rp.	29.894.608.900,12
- Menjadi	Rp.	31.037.811.206,59
b. Perhitungan Rugi/Laba :		
1. Jumlah Pendapatan :		
- Semula	Rp.	46.312.973.552,40
- Menjadi	Rp.	46.312.973.552,40
2. Jumlah Biaya :		
- Semula	Rp.	25.516.535.020,03
- Menjadi	Rp.	27.018.752.159,83
3. Laba sebelum Penyusutan :		
- Semula	Rp.	20.796.438.532,37
- Menjadi	Rp.	19.294.221.392,57
4. Biaya Penyusutan :		
- Semula	Rp.	4.378.073.880,09
- Menjadi	Rp.	4.019.059.046,76
5. Laba Bersih sebelum pajak :		
- Semula	Rp.	16.418.364.652,28
- Menjadi	Rp.	15.275.162.345,81
6. PPh Pasal 25 :		
- Semula	Rp.	3.612.040.000,00

- Menjadi	Rp. 3.360.536.000,00
7. Laba Bersih :	
- Semula	Rp. 12.806.324.652,28
- Menjadi	Rp. 11.914.626.345,81
c. Anggaran Perputaran Kas:	
1. Penerimaan Kas :	
a) Saldo Awal	
- Semula	Rp. 21.115.987.358,44
- Menjadi	Rp. 21.115.987.358,44
b) Jumlah Penerimaan	
- Semula	Rp. 125.518.561.004,40
- Menjadi	Rp. 125.518.561.004,40
c) Jumlah Tersedia	
- Semula	Rp. 146.634.548.362,84
- Menjadi	Rp. 146.634.548.362,84
2. Pengeluaran Kas :	
a) Operasional	
- Semula	Rp. 38.382.031.524,98
- Menjadi	Rp. 35.707.739.776,82
b) Non Operasional	
- Semula	Rp. 91.881.421.558,33
- Menjadi	Rp. 96.789.681.321,82
c) Jumlah Pengeluaran	
- Semula	Rp. 130.263.453.038,31
- Menjadi	Rp. 132.497.421.098,64
3. Saldo Kas :	
a) Jumlah Kas tersedia	
- Semula	Rp. 146.634.548.362,84
- Menjadi	Rp. 146.634.548.362,84
b) Jumlah Pengeluaran	
- Semula	Rp. 130.263.453.083,3
- Menjadi	Rp. 132.497.421.098,64
c) Saldo Akhir	
- Semula	Rp. 16.371.095.279,53
- Menjadi	Rp. 14.137.127.264,20

Pasal 3

Uraian lebih lanjut Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2023, tercantum dalam lampiran yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dalam Peraturan Wali Kota ini.

Pasal 4

Peraturan Walikota ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

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

Ditetapkan di Madiun
pada tanggal 10 Juli 2023
WALI KOTA MADIUN,

ttd

Diundangkan di Madiun
pada tanggal 10 Juli 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

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



BERITA DAERAH KOTA MADIUN
TAHUN 2023 NOMOR 28/G

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

LAMPIRAN : PERATURAN WALIKOTA MADIUN
NOMOR : 28 TAHUN 2023
TANGGAL : 10 Juli 2023

**PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN
TAHUN ANGGARAN 2023**

A. RINGKASAN EKSEKUTIF

Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun merupakan Badan Usaha Milik Daerah (BUMD) Pemerintah Kota Madiun yang didirikan dengan maksud untuk menyelenggarakan kemanfaatan umum berupa jasa penyediaan air minum yang bermutu bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat, sedangkan tujuan pendirian adalah memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian daerah dan memperoleh laba.

Dalam melaksanakan kegiatan operasional, Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun mengacu pada Rencana Kerja dan Anggaran yang disusun 1 (satu) tahun sekali dan Rencana Bisnis yang disusun pada setiap 5 (lima) tahun sekali. Penyusunan Rencana Bisnis dan Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun berpedoman pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja sama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah.

Kondisi Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun saat ini tergolong baik dan sehat. Hal ini berdasarkan hasil audit keuangan yang dilakukan oleh Kantor Akuntan Publik dan audit kinerja yang dilakukan oleh Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan Perwakilan Provinsi Jawa Timur.

Menindaklanjuti Laporan Hasil Pemeriksaan BPK-RI Perwakilan Provinsi Jawa Timur tanggal 15 Maret 2023 nomor : 1.B/LHP/XVIII.SBY/03/2023, Surat Wali Kota Madiun kepada Dewan Pengawas Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Nomor 700/1815/401.050/2023 tanggal 4 April 2023 perihal Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan BPK-RI dan dalam rangka menyesuaikan dengan ketentuan Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017, terhadap Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 perlu diubah.

Perubahan tersebut terkait dengan pembagian laba yang secara garis besar dapat diuraikan sebagai berikut :

1. tantiem untuk Direksi dan Dewan Pengawas serta Bonus untuk pegawai direncanakan sebesar 0 (nol persen) bertambah/berkurang sebesar (seratus persen) sehingga menjadi sebesar 635.836.207,01 (seratus persen) dari laba bersih setelah dikurangi untuk dana cadangan;
2. pemberian tantiem dan bonus yang dikaitkan dengan kinerja perusahaan umum Daerah yang semula dianggarkan dan diperhitungkan sebagai 635.836.207,01 dianggarkan dan diperhitungkan sebagai menjadi biaya;
3. Tanggung Jawab Sosial yang semula dianggarkan dan diperhitungkan sebagai 211.945.402,00 harus dianggarkan dan diperhitungkan sebagai biaya.

Dengan adanya perubahan tersebut, maka perkembangan Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun dalam 3 (tiga) tahun terakhir dapat dilihat dalam tabel berikut :

URAIAN	AUDITED			RKA 2023	PERUBAHAN RKA
	2020	2021	2022		
Sambungan Aktif	40.557	41.404	42.530	42.872	42.872
Cakupan Layanan (%)	72,5	70,15	72,87	74,55	74,55
Produksi Air (m3)	12.410.626	12.529.519	13.157.500	13.771.152	13.276.380
Penjualan Air (m3)	10.494.497	10.406.049	10.254.356	11.085.777	11.085.777
Pendapatan (Rp)	41.901.930.822	42.084.609.986	44.055.788.879	46.312.973.552	46.312.973.552
Biaya (Rp)	26.142.322.557	26.139.723.607	27.292.655.058	29.894.608.900	31.037.811.206
Laba Kotor (Rp)	15.759.608.265	15.944.886.380	16.763.133.820	16.418.364.652	15.275.162.345
Pajak (Rp)	3.422.876.672	3.438.291.151	3.516.546.174	3.612.040.000	3.360.536.000
Laba Bersih (Rp)	12.336.731.593	12.506.595.229	13.246.587.646	12.806.324.652	11.914.626.345
Setoran PAD (Rp)	6,785,202.376	6.878.627.376	7.285.623.205	7.043.478.559	6.225.392.265

Berdasarkan tabel di atas dapat disimpulkan bahwa tren perkembangan Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun dari tahun ke tahun untuk pendapatan selalu mengalami peningkatan, sedangkan untuk laba bersih pada tahun 2023 mengalami penurunan dikarenakan kenaikan biaya sebagai akibat dari penyesuaian dengan ketentuan Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017.

Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 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 Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 juga diselaraskan dengan Program Prioritas Pemerintah Kota Madiun.

Berdasarkan latar belakang tersebut di atas, maka Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 mengalami perubahan sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI	ANGGARAN		LEBIH (KURANG)		PERSEN (%)	
	2022	RKA 2023	PERUBAHAN	TERHADAP		TERHADAP	
	A	B	C	(C-A)	(C-B)	(C:A)	(C:B)
Pendapatan	44.055.788.879	45.762.000.720	46.312.973.552	2.257.184.673	550.972.832	105,12	101,20
Biaya	27.292,655.058	29.894.608.900	31.037.811.206	3.745.156.148	1.143.202.306	113,72	103,82
Laba Kotor	16.763.133.820	16.418.364.652	15.275.162.345	(1.487.971.475)	(1.143.202.307)	91,12	93,04
Pajak	3.516.546.174	3.612.040.000	3.360.536.000	(156.010.174)	(251.504.000)	95,56	93,04
Laba Bersih	13.246.587.646	12.806.324.652	11.914.626.345	(1.331.961.301)	(891.698.307)	89,94	93,04
Setoran PAD	7.285.623.205	7.043.478.559	6.225.392.265	(1.060.230.940)	(818.086.294)	85,45	88,39

Berdasarkan tabel di atas dapat dijelaskan sebagai berikut :

Total Pendapatan pada Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 yaitu Rp. 46.312.973.552,- (empat puluh enam miliar tiga ratus dua belas juta sembilan ratus tujuh puluh tiga ribu lima ratus lima puluh dua rupiah), mengalami peningkatan sebesar Rp. 2.257.184.673,- (dua miliar dua ratus lima puluh tujuh juta seratus delapan puluh empat ribu enam ratus tujuh puluh tiga rupiah) dari realisasi Tahun 2022 dan juga mengalami peningkatan sebesar Rp. 550.972.832,- (lima ratus lima puluh juta sembilan ratus tujuh puluh dua ribu delapan ratus tiga puluh dua rupiah) dari anggaran Tahun 2022.

Total biaya pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp. 31.037.811.206,- (tiga puluh satu miliar tiga puluh tujuh juta delapan ratus sebelas ribu dua ratus enam rupiah), mengalami peningkatan sebesar Rp. 3.745.156.148,- (tiga miliar tujuh ratus empat puluh lima juta seratus lima puluh enam ribu seratus empat puluh delapan rupiah) dari realisasi Tahun 2022 dan juga mengalami peningkatan sebesar Rp. 1.492.307.506,- (satu miliar empat ratus sembilan puluh dua juta tiga ratus tujuh ribu lima ratus enam rupiah) bila disandingkan dengan anggaran Tahun 2022.

Laba kotor pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp. 15.275.162.345,- (lima belas miliar dua ratus tujuh puluh lima juta seratus enam puluh dua ribu tiga ratus empat puluh lima rupiah), mengalami penurunan sebesar Rp. 1.487.971.475,- (satu miliar empat ratus delapan puluh tujuh juta Sembilan ratus tujuh puluh satu ribu empat ratus tujuh puluh lima rupiah) dari realisasi tahun 2022 dan juga mengalami penurunan sebesar Rp.941.334.675,- (sembilan ratus empat puluh satu juta tiga ratus tiga puluh empat ribu enam ratus tujuh puluh lima rupiah) dari anggaran Tahun 2022.

Taksiran Pajak pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp. 3.360.536.000,-(tiga miliar tiga ratus enam puluh Sembilan juta empat ratus tiga puluh satu ribu rupiah) mengalami penurunan sebesar Rp 156.010.174,- (seratus lima puluh enam juta sepuluh ribu seratus tujuh puluh empat rupiah) dari realisasi tahun 2022 dan juga mengalami penurunan sebesar Rp. 693.588.000,- (enam ratus sembilan puluh tiga juta lima ratus delapan puluh delapan ribu rupiah)dari anggaran Tahun 2022.

Laba bersih pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp. 11.914.626.345,- (sebelas miliar sembilan ratus empat belas juta enam ratus duapuluh enam ribu tigaratus empat puluh lima rupiah), mengalami penurunan sebesar Rp. 1.331.961.301,- (satu miliar tiga ratus tiga puluh satu juta sembilan ratus enam puluh satu ribu tiga ratus satu rupiah), dari realisasi Tahun 2022 dan juga mengalami penurunan sebesar Rp. 247.746.675,- (dua ratus empat puluh tujuh juta tujuh ratus empat puluh enam ribu enam ratus tujuh puluh lima rupiah) dari anggaran tahun 2022.

Setoran Pendapatan Asli Daerah pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2023 direncanakan sebesar Rp. 6.225.392.265,- (enam miliar dua ratus dua puluh lima juta tiga ratus sembilan puluh dua ribu dua ratus enam puluh lima rupiah), mengalami penurunan sebesar Rp. 1.060.230.940,- (satu miliar enam puluh juta dua ratus tiga puluh ribu sembilan ratus empat puluh rupiah), dari realisasi Tahun 2022 dan juga mengalami penurunan sebesar Rp. 463.912.864,- (empat ratus enam puluh tiga juta sembilan ratus dua belas ribu delapan ratus enam puluh empat rupiah) dari anggaran tahun 2022.

Adapun Program Prioritas dan Program yang tidak jadi dilaksanakan pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2023 antara lain :

1. Peningkatan Pelayanan, meliputi :
 - a. Rehab Instalasi gas chlor dan ruang chlorinasi;
 - b. Pengadaan Inverter/VSD, Genset Portabel;
 - c. Pembuatan sumur dalam di wilayah selatan/Ngrowo;
 - d. Pemasangan trafo sehingga biaya listrik meningkat. Biaya listrik direncanakan sebesar 4.096.787.100,00 bertambah sebesar Rp. 65.150.004,00 (enam puluh lima juta seratus lima puluh ribu empat rupiah) sehingga menjadi Rp. 4.161.937.104,00 (empat miliar seratus enam puluh satu juta sembilan ratus tiga puluh tujuh ribu seratus empat rupiah); Pemasangan ini bertujuan untuk mengantisipasi jika ada gangguan aliran listrik PLN;
 - e. Pengadaan motor dan pompa. Pengadaan ini untuk mengganti motor pompa yang rusak/tidak sempurna sehingga dapat meningkatkan kapasitas produksi.
 - f. Pemugaran pagar instalasi produksi Tawang Rp. 43,000,000,00; Saat ini kondisi pagar tidak layak, sehingga diperlukan adanya pemugaran untuk menjaga keamanan instalasi pompa.
 - g. Pengadaan ATS (otomatis genset) Rp. 60.000.000,00; Pemasangan ATS untuk mengoptimalkan penggunaan genset.
 - h. Biaya pemeriksaan fisika dan kimia air direncanakan sebesar Rp. 120.000.000,00(seratus dua puluh juta rupiah) bertambah sebesar Rp. 12.000.000,00 (dua belas juta rupiah) sehingga menjadi Rp 132.000.000,00 (seratus tiga puluh dua juta rupiah); Hal ini disebabkan adanya penambahan jumlah sampel yang harus diperiksa untuk memenuhi target kinerja.
 - i. Pembelian tanah tidak jadi dilaksanakan karena secara teknik tidak memenuhi kriteria.
2. Meningkatkan konsumsi rata-rata pelanggan :
 - a. Pemasangan jaringan perpipaan, terutama di wilayah yang belum terjangkau jaringan perpipaan dan pembesaran pipa;
 - b. Pemasangan Data *Logger* tekanan direncanakan Rp. 50.000.000,00 (lima puluh juta rupiah) bertambah sebesar Rp. 65.000.000,00 (enam puluh lima juta rupiah) sehingga menjadi Rp. 115.000.000,00 (seratus lima belas juta rupiah); Data *logger* digunakan untuk menganalisa tekanan pada jaringan perpipaan. Penambahan biaya tersebut dikarenakan adanya penambahan jumlah pemasangan data *logger* dari 10 (sepuluh) lokasi menjadi 23 (dua puluh tiga) lokasi.

3. Peningkatan Pendapatan, meliputi :
 - a. Penggantian *water meter* pelanggan;
 - b. Pengembangan lahan Ngrowo;
 - c. Pengadaan inverter/VSD dan mekanikal elektrik (kapasitor)
 - d. Pengadaan Tangki Air *Stainless steel*;
 - e. Biaya promosi direncanakan sebesar Rp. 22.500.000,00 (dua puluh dua juta lima ratus ribu rupiah) bertambah sebesar Rp. 146.000.000,00 (seratus empat puluh enam juta rupiah) sehingga menjadi Rp. 168.500.000,00 (seratus enam puluh delapan juta lima ratus ribu rupiah)
Biaya promosi digunakan untuk memberikan penghargaan pada pelanggan yang aktif membayar tagihan air sebelum tanggal 10 setiap bulannya;
 - f. Biaya perencanaan teknik direncanakan sebesar Rp. 99.992.000,00 (Sembilan puluh Sembilan juta Sembilan ratus Sembilan puluh dua ribu rupiah) bertambah sebesar Rp. 125.008.000,00 (seratus dua puluh lima juta delapan ribu rupiah) sehingga menjadi Rp. 225.000.000,00 (dua ratus dua lima juta rupiah)
Kenaikan tersebut digunakan untuk pembayaran :
 - 1) Konsultan *appraisal* untuk menghitung biaya sewa aset yang dimiliki perusahaan. Diharapkan pendapatan lain-lain bisa meningkat.
 - 2) Konsultan pengawas pembangunan gedung Air Minum Dalam Kemasan. Diharapkan Air Minum Dalam Kemasan bisa beroperasi dan meningkatkan pendapatan lain-lain.
 - 3) Revisi Rencana Bisnis.
 - g. Produksi dan penjualan Air Minum Dalam Kemasan "Ngrowo AE" belum bisa terealisasi dikarenakan pengembangan gedung Air Minum Dalam Kemasan serta Pengadaan *Water Treatment* dan Mesin *Filling* Galon belum selesai dilaksanakan;
 - h. Pembangunan menara sleko tidak bisa direalisasikan karena dokumen studi kelayakan ekonomi dan finansial belum jadi.
4. Pengendalian kehilangan air :
 - a. Pengadaan meter induk;
 - b. Tera meter dan penggantian meter pelanggan;
 - c. Investasi direncanakan sebesar Rp. 0 (nol) bertambah sebesar Rp. 21.000.000,00 (dua puluh satu juta rupiah) sehingga menjadi Rp. 21.000.000,00 (dua satu juta rupiah).
Penambahan ini digunakan untuk pengadaan alat tera meter.
5. Pengembangan Informasi dan Teknologi :
 - a. Pembuatan aplikasi *inventory*;
 - b. Penyempurnaan Program Akuntansi;

- c. Program penyempurnaan aplikasi J-smart Rp. 33.000.000,00 (tiga puluh tiga juta rupiah);
Penyempurnaan ini untuk menambahkan program untuk pembayaran pendapatan lain-lain.

6. Peningkatan Kualitas SDM, Kinerja dan kesejahteraan Pegawai :

- a. Mengikutsertakan Pegawai dalam pendidikan dan pelatihan sesuai kompetensinya;
- b. Pemeliharaan direncanakan sebesar Rp. 0 (nol) bertambah sebesar Rp. 752.475.000,00 (tujuh ratus lima puluh dua juta empat ratus tujuh puluh lima ribu rupiah) sehingga menjadi Rp. 752.475.000,00 (tujuh ratus lima puluh dua juta empat ratus tujuh puluh lima ribu rupiah)

Kenaikan ini disebabkan adanya perubahan status pegawai, yang sebelumnya tenaga harian lepas diangkat menjadi pegawai koperasi, sehingga berlaku kebijakan upah yang harus di atas Upah Minimum Kota Madiun. Selain itu perubahan status pegawai ini juga menambah biaya BPJS Kesehatan dan BPJS Ketenagakerjaan.

Biaya Pemeliharaan tersebut adalah untuk pemeliharaan Lingkungan sumber, pipa transmisi distribusi, pipa dinas, *cleaning service*, dan baca meter.

- c. Biaya organisasi direncanakan sebesar Rp. 22.000.000,00 (dua puluh dua juta rupiah) bertambah sebesar Rp. 150.000.000,00 (seratus lima puluh ribu rupiah) sehingga menjadi Rp. 172.000.000,00 (seratus tujuh puluh dua juta rupiah).

Kenaikan biaya tersebut digunakan untuk acara pembinaan pegawai oleh bapak Wali Kota setiap 3 (tiga) bulan sekali.

- d. Biaya kepanitiaan direncanakan sebesar Rp. 129.996.000,00 (seratus dua puluh sembilan juta Sembilan ratus Sembilan puluh enam ribu rupiah) bertambah sebesar Rp. 335.804.000,00 (tiga ratus tiga puluh lima juta delapan ratus empat ribu rupiah) sehingga menjadi Rp. 465.800.000,00 (empat ratus enam puluh lima juta delapan ratus ribu rupiah)

Kenaikan biaya tersebut dipergunakan untuk :

- 1) konsultasi hukum dengan bagian-bagian terkait;
 - 2) pendampingan kejaksaan dalam proses pengadaan AMDK;
 - 3) biaya pelelangan pembangunan gedung AMDK dan pengadaan mesin *water treatment*.
 - 4) Penyusunan GCG dengan pendampingan BPKP;
 - 5) Penyusunan Manajemen Resiko dengan pendampingan BPKP;
- e. Penundaan penerapan KPI karena regulasi belum siap dan harus dikonsultasikan terlebih dahulu.

B. PENDAHULUAN

1. JENIS DAN USAHA

Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun adalah Perusahaan Umum Milik Daerah Pemerintah Kota Madiun yang bertugas menyelenggarakan kemanfaatan umum berupa jasa penyediaan air minum yang bermutu bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat. Kegiatan usaha Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun, meliputi :

- a. Jasa Penyediaan Air Minum;
- b. Produksi Air Minum Dalam Kemasan dan/atau air minum isi ulang;
- c. Pendayagunaan Lahan.

2. STRUKTUR ORGANISASI

Berdasarkan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 2 Tahun 2007 tentang Organ dan Kepegawaian Perusahaan Daerah Air Minum, Perumda Air Minum Tirta Taman Sari telah menetapkan Peraturan Direksi Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Nomor 12 Tahun 2022 tentang Susunan Organisasi dan Tata Kerja Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun dengan susunan sebagai berikut :

A. Pemegang Saham/KPM :

Walikota Madiun selaku KPM

B. Dewan Pengawas, terdiri dari :

- 1) Ketua : Ir. SOEKO DWI HANDIARTO, MT
- 2) Sekretaris : BUDI WIBOWO, SH
- 3) Anggota : WIDODO PONCO PUTRO, S.SOS
- 4) Sekretariat : NARYADI
- 5) Sekretariat : SULISTANTI PURWANINGTYASTUTI, S.Pd, M.Si

C. Direksi terdiri dari :

- 1) Direktur Utama : SUYOTO, S.IP
- 2) Direktur Adm dan Keuangan : HERY SULISTYONO, ST
- 3) Ditektur Bidang Teknik : TARMİYONO, ST, SH

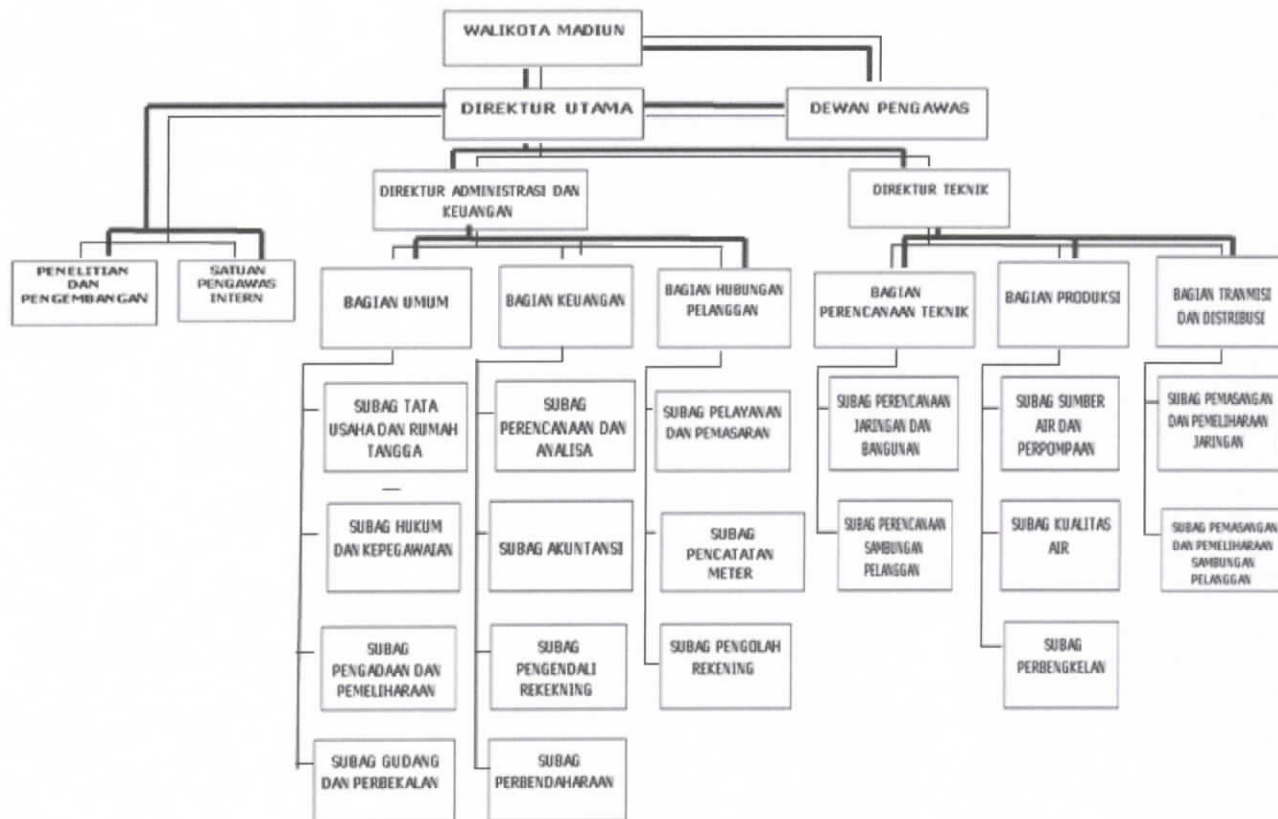
D. Pelaksana yaitu :

- 1) Kepala Bagian Umum : PUTUT SUKARNO, SS
- 2) Kepala Bagian Langganan : JOKO NUGROHO, SH
- 3) Kepala Bagian Keuangan : BUDI WAHYUNI SUSANTI, ST
- 4) Kepala Bagian Perencanaan : KUSBIANTO, ST
- 5) Kepala Bagian Produksi : SUKOHARJONO, SKM
- 6) Kepala Bagian Distribusi : ADI PRATIKNO, S.Pt

E. Kelompok Jabatan Fungsional

- 1) Kepala Satuan Pengawas Internal : ABDUL RASYID, ST
- 2) Kepala Penelitian dan Pengembangan : NARYADI, S.Kom

Bagan Susunan Organisasi Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sesuai Peraturan Direksi Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Nomor 12 Tahun 2022 tentang Susunan Organisasi dan Tata Kerja Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sebagai berikut:



Keterangan:

- Garis Koordinasi
- Garis Struktur Organisasi

3. KERANGKA KERJA

Kerangka kerja Perubahan RKA Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 dirumuskan sebagai berikut:

No	Program Kerja	Kegiatan	Target/Sasaran
1.	Peningkatan Pelayanan	Rehab Instalasi gas chlor dan ruang chlorinasi	Meningkatkan kualitas air
		Pengadaan Inverter/VSD dan Genset portabel	Meningkatkan kualitas pelayanan dan menekan biaya listrik
		Pemasangan trafo, biaya listrik meningkat	Mengantisipasi apabila terjadi gangguan aliran listrik PLN
		Pembuatan sumur dalam di wilayah selatan/Ngrowo	Peningkatan kapasitas produksi dan penambahan tekanan air terutama untuk wilayah Madiun Selatan

		Pengadaan motor dan pompa	Untuk mengganti motor pompa yang rusak/tidak sempurna sehingga dapat meningkatkan kapasitas produksi.
		Pemugaran pagar instalasi produksi Tawang	Menjaga keamanan instalasi produksi
		Pengadaan ATS	Mengoptimalkan penggunaan genset
		Penambahan jumlah sampel pemeriksaan fisika dan kimia air	Meningkatkan kualitas air dan meningkatkan kinerja
2.	Meningkatkan konsumsi rata-rata pelanggan	Pemasangan jaringan perpipaan di wilayah yang belum terjangkau jaringan perpipaan dan pembesaran pipa	Memenuhi kebutuhan pelanggan, sehingga jumlah pelanggan, air terjual dan konsumsi rata-rata meningkat.
		Penambahan jumlah pemasangan data <i>logger</i>	Menganalisa tekanan pada jaringan distribusi
3.	Peningkatan Pendapatan	Penggantian <i>water</i> meter pelanggan	Mengganti <i>water</i> meter yang sdh tidak akurat
		Pengembangan lahan ngrowo	Meningkatkan pendapatan sewa lahan
		Pengadaan Inverter/VSD	Menekan biaya listrik
		Pengadaan tangki Air <i>Stainless Steel</i>	Meningkatkan penjualan air
		Program reward bagi pelanggan	Meningkatkan pendapatan karena pelanggan akan membayar lebih awal
		Menggunakan jasa konsultan appraisal	Meningkatkan pendapatan lain-lain Perusahaan (Sewa lahan).
		Konsultan pengawas pembangunan gedung AMDK	AMDK segera beroperasi
		Pengadaan Mekanikal elektrik (Kapasitor)	Menekan biaya listrik
4.	Pengendalian Kehilangan Air	Pengadaan meter induk	Untuk mengganti meter yang rusak
		Tera meter dan penggantian meter pelanggan	Untuk menekan kehilangan air
		Pengadaan alat tera meter	Untuk menekan kehilangan air

5.	Pengembangan Informasi dan Teknologi	Pembuatan aplikasi <i>inventory</i>	Untuk mempercepat dan meningkatkan ketelitian proses pencatatan dan pembukuan stok barang antara sub bag.gudang dan perbekalan dengan sub, bag. akuntansi
		Penyempurnaan program Akuntansi	Mempermudah proses pembuatan laporan
		Penyempurnaan aplikasi J-smart dengan menambahkan aplikasi pembayaran pendapatan lain-lain	Meningkatkan sistem kontrol
6.	Peningkatan Kualitas SDM, Kinerja dan Kesejahteraan Pegawai	Mengikutsertakan pegawai dalam pendidikan dan pelatihan sesuai kompetensinya	Meningkatkan Kompetensi SDM dapat meningkatkan kinerja
		Tenaga harian lepas dimasukkan menjadi pegawai koperasi	Untuk meningkatkan semangat, kinerja dan kesejahteraan pegawai
		Pembinaan pegawai oleh bupati walikota	Meningkatkan Kompetensi SDM sehingga dapat meningkatkan kinerja
		Konsultasi hukum dengan bagian terkait	Untuk mereview dan penyempurnaan semua produk hukum
		Pendampingan kejaksaan dalam proses pengadaan AMDK	Proses pelelangan bisa terlaksana sesuai dengan ketentuan yang berlaku
		Pelelangan pembangunan AMDK, pengadaan WT dan filling botol	AMDK segera bisa berproduksi dan meningkatkan pendapatan lain-lain
		Penyusunan GCG	Agar menciptakan tata kelola perusahaan secara profesional
		Penyusunan Manajemen Resiko	Mengidentifikasi sumber-sumber yang berpotensi mengancam tercapainya tujuan perusahaan

4. MODEL BISNIS

Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun dalam melakukan usaha berpedoman pada peraturan perundang-undangan yang berlaku. Berdasarkan Pasal 3 ayat (1) dan ayat (2) Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun, tujuan pendirian Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun untuk menyelenggarakan kemanfaatan umum berupa jasa penyediaan air minum yang bermutu bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat, memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian daerah dan memperoleh laba.

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

Perumda Air Minum Tirta Taman Sari 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, Perumda Air Minum Tirta Taman Sari 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.

Dalam rangka meningkatkan derajat kesehatan masyarakat Kota Madiun utamanya dalam mencukupi kebutuhan air bersih maka Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun terus berusaha meningkatkan cakupan pelayanan dengan menyediakan air bersih dengan kualitas yang baik, kuantitas yang cukup, tersedia setiap saat serta dengan harga yang terjangkau.

C. REALISASI DAN PROGNOSIS ANGGARAN TAHUN BERJALAN

1. REALISASI KEGIATAN TAHUN 2023

Realisasi kegiatan Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sampai saat ini dapat dilihat dalam tabel berikut ini:

URAIAN	REALISASI <i>AUDITED</i> TAHUN 2022	RKA PERUBAHAN TAHUN 2023	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023
Penambahan SR Baru	1.126	600	449
Sambungan Aktif	42.530	42.872	42.640
Produksi/Distribusi Air	13.157.500	13.771.152	13.475.027
Penjualan Air	10.254.356	11.085.777	9.974.072
NRW	19,05%	19,50%	21,50%
Konsumsi Rata-Rata	20,09	21,68	19,5

Berdasarkan tabel di atas diperoleh gambaran estimasi realisasi kegiatan tahun 2023 Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sebagai berikut:

- a. Penambahan Sambungan Rumah.
Estimasi realisasi penambahan sambungan rumah pada Tahun 2023 sejumlah 449 (empat ratus empat puluh sembilan) SR.
- b. Sambungan Aktif
Estimasi realisasi sambungan aktif pada Tahun 2023 sejumlah 42.640 (empat puluh dua ribu enam ratus empat puluh) sambungan.
- c. Produksi dan Distribusi Air
Estimasi realisasi produksi dan distribusi air pada Tahun 2023 sejumlah 13.475.027 (tiga belas juta empat ratus tujuh puluh lima ribu dua puluh tujuh).
- d. Penjualan Air
Estimasi realisasi penjualan air pada Tahun 2023 sejumlah 9.974.072 (sembilan juta sembilan ratus tujuh puluh empat ribu tujuh puluh dua).
- e. *Non Revenue Water*
Estimasi realisasi *Non Revenue Water* pada Tahun 2023 sejumlah 21,50% (dua puluh satu koma lima persen).

f. Konsumsi Rata-rata

Estimasi realisasi konsumsi rata-rata per pelanggan pada Tahun 2023 sejumlah 19,5% (sembilan belas koma lima persen).

Estimasi ini berdasarkan perhitungan yang didasarkan pada realisasi dari bulan Januari 2023-September 2023.

2. REALISASI DAN PROGNOSIS ANGGARAN TAHUN 2023

Realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun 2022 Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sampai saat ini dapat dilihat dalam tabel berikut ini:

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2022	RKA PERUBAHAN TAHUN 2023	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023
Total Pendapatan	44.055.788.879	46.312.973.552	44.968.270.753
Total Biaya	27.292,655.058	31.037.811.206	29.593.465.199
Laba kotor (Rugi)	16.763.133.820	15.275.162.345	15.374.805.554
Pajak	3.516.546.174	3.360.536.000	3.382.457.200
Laba Bersih	13.246.587.646	11.914.626.345	11.992.348.354
Setoran PAD	7.285.623.205	6.225.392.265	6.266.002.015

Berdasarkan tabel di atas dapat diperoleh gambaran realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun 2023 Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sebagai berikut:

a. Total Pendapatan

Estimasi realisasi total pendapatan pada Tahun 2023 sebesar Rp. 44.968.270.753 (empat puluh empat miliar sembilan ratus enam puluh delapan juta dua ratus tujuh puluh ribu tujuh ratus limapuluh tiga rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 total pendapatan dianggarkan sebesar Rp. 46.312.973.552 (empat puluh enam miliar tiga ratus dua belas juta sembilan ratus tujuh puluh tiga ribu lima ratus lima puluh dua rupiah).

b. Total Biaya

Estimasi realisasi total biaya pada Tahun Rp. 29.593.465.199 (dua puluh sembilan miliar lima ratus sembilan puluh tiga juta empat ratus enam puluh lima ribu seratus sembilan puluh sembilan rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 total biaya dianggarkan sebesar Rp. 31.037.811.206 (tiga puluh satu miliar tiga puluh tujuh juta delapan ratus sebelas ribu dua ratus enam rupiah).

c. Laba (Rugi) kotor

Estimasi realisasi Laba (Rugi) kotor pada Tahun 2023 sebesar Rp. 15.374.805.554 (lima belas miliar tiga ratus tujuh puluh empat juta delapan ratus lima ribu lima ratus lima puluh empat rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 Laba (Rugi) dianggarkan sebesar Rp.15.275.162.345 (lima belas miliar dua ratus tujuh puluh lima juta seratus enam puluh dua ribu tiga ratus empat puluh lima rupiah).

d. Taksiran Pajak

Estimasi realisasi pajak pada Tahun 2023 sebesar Rp. 3.382.457.200 (tiga miliar tiga ratus delapan puluh dua juta empat ratus lima puluh tujuh ribu dua ratus rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 taksiran Pajak dianggarkan sebesar Rp. 3.360.536.000 (tiga miliar tiga ratus enam puluh dua juta lima ratus tiga puluh enam ribu rupiah).

e. Laba Bersih

Estimasi realisasi Laba Bersih pada Tahun 2023 sebesar Rp. 11.992.348.354 (sebelas miliar sembilan ratus sembilan puluh dua juta tiga ratus empat puluh delapan ribu tiga ratus lima puluh empat rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 Laba Bersih dianggarkan sebesar Rp. 11.914.626.345 (sebelas miliar sembilan ratus empat belas juta enam ratus dua puluh enam ribu tiga ratus empat puluh limarupiah).

f. Setoran Pendapatan Asli Daerah

Estimasi realisasi Setoran Pendapatan Asli Daerah pada Tahun 2023 sebesar Rp. 6.266.002.015 (enam miliar dua ratus enam puluh enam juta dua ribu lima belas rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2023 Setoran Pendapatan Asli Daerah dianggarkan sebesar Rp.6.225.392.265 (enam miliar dua ratus dua puluh lima juta tiga ratus sembilan puluh dua ribu dua ratus enam puluh lima rupiah).

D. CAPAIAN KINERJA BUMD TAHUN BERJALAN

Capaian kinerja Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2023 sebagai berikut:

1. KINERJA KEUANGAN

URAIAN	REALISASI <i>AUDITED</i> TAHUN 2022	RKA PERUBAHAN TAHUN 2023	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023
Total Pendapatan	44.055.788.879	46.312.973.552	44.968.270.753
Total Biaya	27.292,655.058	31.037.811.206	29.593.465.199
Laba (Rugi)	16.763.133.820	15.275.162.345	15.374.805.554
Taksiran Pajak	3.516.546.174	3.360.536.000	3.382.457.200
Laba Bersih	13.246.587.646	11.914.626.345	11.992.348.354
Setoran PAD	7.285.623.205	6.225.392.265	6.266.002.015

2. KINERJA OPERASIONAL

Penambahan jumlah pelanggan dan kapasitas produksi Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2023 sebagai berikut:

URAIAN	REALISASI <i>AUDITED</i> TAHUN 2022	RKA PERUBAHAN TAHUN 2023	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023
Penambahan Sambungan Rumah Baru	1.126	600	449
Sambungan Aktif	42.530	42.872	42.640
Produksi/Distribusi Air	13.157.500	13.771.152	13.475.027
Penjualan Air	10.254.356	11.085.777	9.974.072
NRW	19,05 %	19,50%	21,5%
Konsumsi Rata-rata	20,09	21,68	19,50

3. KEGIATAN PENDUKUNG

Selain kegiatan operasional yang menjadi tugas utama, Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sebagai Badan Umum Milik Daerah juga berorientasi pada *Sosial Oriented* dan *Profit Oriented*. Pada bidang sosial (*Social Oriented*) juga kegiatan lain dalam rangka memberikan dukungan dan kontribusi kepada Pemerintah Kota Madiun melalui program *Corporate Social Responsibility* antara lain:

- a. pemberian Program Jaminan Sosial Ketenagakerjaan sektor publik untuk masyarakat pekerja mandiri atau Bukan Penerima Upah di Kota Madiun, antara lain Marbot, Penarik Gerobak Sampah, Penggali Makam, Guru TPA, Lembaga Pemberdayaan Masyarakat Kelurahan, dan Modin;
- b. kontribusi dalam penanggulangan keadaan/kondisi bencana alam maupun bencana nonalam yang ditetapkan oleh Pemerintah Daerah; dan
- c. menyediakan air siap minum di titik-titik tertentu di fasilitas umum yang ada di Kota Madiun.

4. MATRIKS PERKEMBANGAN CAPAIAN KINERJA

Penambahan jumlah pelanggan dan kapasitas produksi Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2023 sebagai berikut:

URAIAN	REALISASI TAHUN 2022 (AUDIT)	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2023	KETERANGAN
Penambahan Sambungan Rumah Baru	1.126	449	Adapenurunan penambahansambungan rumah krntidak ada program pasang baru gratis
Sambungan Aktif	42.530	42.640	Ada kenaikan sambungan aktif tetapi tidak mencapai anggaran. Dikarenakan banyaknya pelanggan yang harus ditutup karena menunggak.
Produksi/Distribusi Air	13.157.500	13.475.027	Mengalami kenaikan seiring adanya penambahan jumlah pelanggan
Penjualan Air	10.254.356	9.974.072	Mengalami penurunan dikarenakan meningkatnya pelanggan dengan pemakaian 0m ³ maupun pemakaian minim.
Kehilangan Air	19,05 %	21,5 %	- Produksi air terlalu tinggi sedangkan pemakaian air menurun - Kebocoran air yang disebabkan adanya proyek dan pipa bocor yang belum terdeteksi.
Konsumsi Rata-rata	20,09	19.50	Meningkatnya pelanggan pemakaian 0m ³ maupun pemakaian minim menyebabkan konsumsi rata-rata menurun

5. PENCAPAIAN KINERJA PER BAGIAN TAHUN 2023

a. Bagian Umum.

Secara umum kinerja Bagian Umum sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023, pada tahun 2023 bagian umum sudah melakukan review beberapa peraturan sesuai Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019. Meningkatkan kualitas SDM dengan mengikutsertakan pegawai dalam pendidikan dan latihan. Sudah melaksanakan pendayagunaan aset dengan berlakunya Peraturan Direksi tentang Pendayagunaan Lahan.

b. Bagian Keuangan.

Secara umum kinerja Bagian Keuangan sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Tahun 2023. Pada tahun 2023 bagian keuangan akan melaksanakan uji coba program akuntansi berbasis web agar bisa segera digunakan dan bisa bersinergi dengan aplikasi J-smart, penyempurnaan aplikasi J-smart untuk meningkatkan sistem monitoring di bagian keuangan khususnya untuk pendapatan lain-lain, serta pembuatan aplikasi inventory.

c. Bagian Penelitian dan Pengembangan

Secara umum kinerja Bagian Penelitian dan Pengembangan sudah sesuai. Akan tetapi proses revitalisasi Air Minum Dalam Kemasan (AMDK) di Tahun 2023 masih dalam proses pembangunan yang meliputi pembangunan lanjutan gedung AMDK, pengadaan mesin water treatmen dan filling botol serta pengurusan izin SNI, BPOM dan halal.

Sedangkan pengembangan di bidang Teknologi Informasi dikhususkan pada pengembangan *program J-smart* yang mendukung sistem monitoring di bagian keuangan khususnya untuk pendapatan lain-lain.

d. Bagian Transmisi dan Distribusi.

Secara umum kinerja Bagian Transmisi dan Distribusi sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023. Suplai dan tekanan air harus lebih ditingkatkan untuk memenuhi kebutuhan pelanggan. Jumlah tera dan penggantian meter juga dioptimalkan sehingga nilai kinerja bisa meningkat.

e. Bagian Hubungan Langganan.

Secara umum kinerja Bagian Hubungan Langganan sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023. Penambahan pelanggan pada Tahun 2023 masih belum memenuhi target anggaran. Untuk penambahan sambungan sesuai estimasi realisasi tahun 2023 sebesar 449 (empat ratus empat puluh sembilan) sambungan, masih kurang dari anggaran sebesar 600 (enam ratus) sambungan, sehingga bagian hubungan langganan harus meningkatkan kinerjanya.

f. Bagian Produksi.

Secara umum kinerja Bagian Produksi sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023. Tetapi kapasitas produksi estimasi realisasi Tahun 2023 melebihi anggaran, hal ini menjadi salah satu penyebab kehilangan air juga melebihi anggaran. Sehingga bagian produksi harus mengoptimalkan jam operasi pompa-pompa untuk menekan kebocoran.

g. Bagian Satuan Pengawas Intern

Secara umum kinerja Satuan Pengawas Intern pada Tahun 2023 sudah melaksanakan tugas pengawasan di bidang teknik dan non teknik. Pada tahun 2023 SPI sudah membuat laporan kepada Direktur Utama dengan tembusan kepada Dewan Pengawas sesuai dengan Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun.

E. PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUMDA AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI TAHUN ANGGARAN 2023

1. Proses penyusunan Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun Anggaran 2023 Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun berpedoman pada Peraturan Pemerintah Republik Indonesia nomer 54 Tahun 2017, Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi BUMD yang telah dijabarkan pula pada Peraturan Walikota Madiun Nomor 68 Tahun 2022 tentang Rencana Bisnis Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2022-2026 serta disesuaikan dengan visi misi Pemerintah Kota Madiun.
2. Perubahan Rencana Kerja Tahun 2023
 - a. Sasaran Usaha:
 - 1) peningkatan pelayanan;
 - 2) peningkatan konsumsi rata-rata;
 - 3) peningkatan pendapatan;
 - 4) mengurangi *non revenue water*;
 - 5) pengembangan IT; dan
 - 6) penyesuaian dan peningkatan SDM Pegawai.

b. Strategi Usaha:

- 1) peningkatan kapasitas produksi dan penambahan tekanan air serta peningkatan kualitas air;
- 2) pengembangan jaringan pipa di perumahan baru dan rehabilitasi/pembesaran pipa untuk meningkatkan suplai dan tekanan air;
- 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, di bidang teknik maupun non teknik Perumda Air Minum Tirta Taman Sari 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:

- Rehab Instalasi gas chlor dan ruang chlorinasi
- Pengadaan Inverter/VSD, Genset Portabel
- Pembuatan sumur dalam di wilayah selatan/Ngrowo.
- Pemasangan trafo sehingga biaya listrik meningkat. Biaya listrik ada kenaikan sebesar Rp. 65.150.004,00.
Pemasangan ini bertujuan untuk mengantisipasi jika ada gangguan aliran listrik PLN;
- Pengadaan motor dan pompa. Pengadaan ini untuk mengganti motor pompa yang rusak/tidak sempurna sehingga dapat meningkatkan kapasitas produksi.
- Pemugaran pagar instalasi produksi Tawang Rp. 43,000,000,00.
Saat ini kondisi pagar tidak layak, sehingga diperlukan adanya pemugaran untuk menjaga keamanan instalasi pompa.
- Pengadaan ATS (otomatis genset) Rp. 60.000.000,00;
Pemasangan ATS untuk mengoptimalkan penggunaan genset.
- Biaya pemeriksaan fisika dan kimia air ada kenaikan Rp. 12.000.000,00, karena ada penambahan jumlah sampel yang harus diperiksa untuk memenuhi target kinerja.
- Pembelian tanah tidak jadi dilaksanakan karena secara teknik tidak memenuhi kriteria.

2) Meningkatkan konsumsi rata-rata pelanggan:

- Pemasangan jaringan perpipaan, terutama di wilayah yang belum terjangkau jaringan perpipaan dan pembesaran pipa
- Pemasangan Data Logger tekanan, ada kenaikan dari Rp. 50.000.000,00 menjadi Rp. 115.000.000,00.
Data logger digunakan untuk menganalisa tekanan pada jaringan perpipaan. Ada penambahan jumlah pemasangan dari 10 (sepuluh) lokasi menjadi 23 (dua puluh tiga) lokasi.

3) Peningkatan pendapatan:

- Penggantian *water meter* pelanggan;
- Pengembangan lahan Ngrowo;
- Pengadaan inverter/VSD dan mekanikal elektrik (kapasitor);
- Pengadaan Tangki Air *Stainless steel*;
- Biaya promosi ada kenaikan sebesar Rp. 146.000.000,00.
Biaya promosi digunakan untuk memberikan *reward* pada pelanggan yang aktif membayar sebelum tanggal 10;
- Biaya perencanaan ada kenaikan sebesar Rp. 125.008.000,00;
Kenaikan tersebut digunakan untuk pembayaran :
 - Konsultan *appraisal* untuk menghitung biaya sewa-sewa seluruh aset yang dimiliki perusahaan. Diharapkan pendapatan lain-lain bisa meningkat.
 - Konsultan pengawas pembangunan gedung AMDK. Diharapkan AMDK bisa beroperasi dan meningkatkan pendapatan lain-lain.
 - Revisi Rencana Bisnis.
- Produksi dan penjualan Air Minum Dalam Kemasan “Ngrowo AE” belum bisa terealisasi dikarenakan pengembangan gedung AMDK serta Pengadaan Water Treatment dan Mesin Filling Galon belum selesai dilaksanakan.
- Pembangunan menara sleko tidak bisa direalisasikan karena dokumen studi kelayakan ekonomi dan financial belum jadi.

4) Pengendalian kehilangan air:

- Pengadaan meter induk
- Tera meter dan penggantian meter pelanggan
- Ada penambahan investasi sebesar Rp. 21.000.000,00 untuk pengadaan alat tera meter;

5) Pengembangan IT:

- Pembuatan aplikasi inventory
- Penyempurnaan Program Akuntansi

- Program penyempurnaan aplikasi *J-smart* Rp. 33.000.000,00; Penyempurnaan ini untuk menambahkan program untuk pembayaran pendapatan lain-lain.
- 6) Peningkatan Kualitas SDM dan Kinerja dan kesejahteraan Pegawai:
 - Mengikutsertakan Pegawai dalam pendidikan dan pelatihan sesuai kompetensinya.
 - Ada kenaikan pemeliharaan sebesar Rp. 714.075.000,00. Kenaikan ini karena adanya tenaga kerja yang sebelumnya merupakan tenaga harian lepas sekarang menjadi pegawai koperasi dimana upah harus di atas Upah Minimum Kota Madiun dan harus mengikutsertakan BPJS kesehatan dan BPJS Ketenagakerjaan. Biaya Pemeliharaan tersebut adalah untuk : Lingkungan sumber, pipa transmisi distribusi, pipa dinas, cleaning servis, baca meter
 - Biaya organisasi ada kenaikan Rp. 150.000.000,00
Kenaikan biaya tersebut digunakan untuk acara pembinaan pegawai oleh bapak Walikota yang dilaksanakan rutin setiap tiga bulan sekali.
 - Biaya kepanitiaan ada kenaikan sebesar Rp. 335.804.000,00.
Kenaikan biaya tersebut dipergunakan untuk :
 - konsultasi hukum dengan bagian-bagian terkait;
 - pendampingan kejaksaan dalam proses pengadaan AMDK;
 - biaya pelelangan pembangunan gedung AMDK dan pengadaan mesin water treatmen.
 - Penyusunan GCG dengan pendampingan BPKP;
 - Penyusunan Manajemen Resiko dengan pendampingan BPKP;
 - Penerapan KPI ditunda dahulu, karena regulasi belum siap dan harus dikonsultasikan dengan konsultan.;

3. Anggaran Operasional dan Non Operasional Tahun Anggaran 2023

a. Anggaran Operasional

PENDAPATAN USAHA

1) Pendapatan Penjualan Air	Rp. 41.445.927.810,00
2) Pendapatan non Air	Rp. 2.763.948.130,00

JUMLAH PENDAPATAN USAHA Rp. 44.209.875.940,00

BIAYA LANGSUNG USAHA

1) Beban Sumber Air	Rp. 7.415.509.685,36
2) Beban Pengolahan Air	Rp. 577.668.409,90
3) Beban Transmisi dan Distribusi	Rp. 4.981.926.403,97

JUMLAH BIAYA LANGSUNG USAHA Rp. 12.975.104.499,24

LABA RUGI KOTOR USAHA Rp. 31.234.771.440,76

Beban Umum dan Administrasi Rp. 18.026.706.707,35

LABA RUGI OPERASIONAL Rp. 13.208.064.733,41

b. Anggaran non Operasional	
PENDAPATAN LAIN-LAIN	Rp. 2.103.097.612,40
(Pendapatan jasa giro, Deposito, AMDK dan lainnya).	
BIAYA LAIN-LAIN	Rp. 36.000.000,00
(Biaya Administrasi Jasa Giro, Deposito, AMDK dan lainnya).	
JUMLAH PENDAPATAN/BIAYA LAIN	<u>Rp. 2.067.097.612,40</u>
c. LABA SEBELUM PAJAK	Rp. 15.275.162.345,81
PAJAK	Rp. 3.360.536.000,00
LABA BERSIH SETELAH PAJAK	Rp. 11.914.626.345,81

4. Anggaran Investasi Tahun Anggaran 2023

Anggaran Kegiatan Investasi pada Rencana Kerja dan Anggaran Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2023 sebesar Rp. 11.219.450.000,- (sebelas miliar dua ratus sembilan belas juta empat ratus lima puluh ribu rupiah) yang peruntukannya meliputi Bidang Teknik sebesar Rp. 5.458.450.000,- (lima miliar empat ratus lima puluh delapan juta empat ratus lima puluh ribu rupiah) dan Non Teknik sebesar Rp. 5.761.000.000,- (lima miliar tujuh ratus enam puluh satu juta rupiah).

F. PROYEKSI KEUANGAN PERUMDA AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN TAHUN 2023

1. PROYEKSI LABA RUGI

a. Pendapatan Usaha	
1) Pendapatan Penjualan Air	Rp. 41.445.927.810,00
2) Pendapatan Non Air	Rp. 2.763.948.130,00
(Sumbungan Rumah Baru, Denda, BK, <i>Sweping</i>)	
Jumlah Pendapatan Usaha	<u>Rp. 44.209.875.940,00</u>
b. Biaya Langsung Usaha	
1) Beban Sumber Air	Rp. 7.415.509.685,36
(Biaya Pegawai, Bahan Bakar, Listrik, Biaya Pemeliharaan, Biaya Air Baku, Penyusutan)	
2) Beban Pengolahan Air	Rp. 577.668.409,90
(Biaya Bahan Kimia, Pemeliharaan, Penyusutan)	

3) Beban Transmisi dan Distribusi	Rp. 4.981.926.403,97
(Biaya Pegawai Transdis dan Perencanaan, biaya Pemakaian Bahan, biaya Pemakaian Pipa persil, Aspal/rabat,Retribusi Tanah PJK, biaya Pemeliharaan, Penyusutan).	
Jumlah Biaya Langsung Usaha	<u>Rp. 12.975.104.499,24</u>
LABA RUGI KOTOR USAHA	<u>Rp. 31.234.771.440,76</u>
Beban Umum dan Administrasi	Rp. 18.026.706.707,35
(biayapegawai, iuran pensiun, pembinaan karyawan, rupa-rupabiaya pegawai, biaya kantor, biaya hublang, biaya penelitian dan pengembangan, biaya pemeliharaan, penyisihan piutang dan penghapusan, biaya umum (iuran berlangganan, biaya Dewan Pengawas, SPPD, jasa profesional, perpajakan, asuransi dll), penyusutan).	
LABA RUGI USAHA	<u>Rp. 13.208.064.733,41</u>
c. Pendapatan/Biaya Lain-lain	
1) Pendapatan lain-lain	Rp. 2.103.097.612,40
(Pendapatan Jasa Giro, Deposito, Air Minum Dalam Kemasan dan Lainnya)	
2) Biaya lain-lain	Rp. 36.000.000,00
(Biaya Bank dan lainnya)	
Jumlah Pendapatan/Biaya lain-lain	Rp. 2.067.097.612,40
Laba (Rugi) Sebelum Pajak	Rp. 15.275.162.345,81
Taksiran Pajak Penghasilan	<u>Rp. 3.360.536.000,00</u>
LABA/RUGI BERSIH	<u>Rp. 11.914.626.345,81</u>

**RINCIAN PERUBAHAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA
PERUMDA AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN
TAHUN BUKU 2023**

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI S/D MEI 2023	ANGGARAN		SELISIH LEBIH/KURANG
			SEBELUM PERUBAHAN 2023	PAK 2023	
1	2	3	4	5	6
80.00.00	TOTAL PENDAPATAN	18.507.856.328	46.312.973.552,40	46.312.973.552,40	-
81.00.00	PENDAPATAN USAHA	17.686.954.600	44.209.875.940,00	44.209.875.940,00	-
81.01.00	PENDAPATAN PENJUALAN AIR	16.657.963.828	41.445.927.810,00	41.445.927.810,00	-
81.01.10	Pendapatan Harga Air	14.945.775.828	37.355.895.810,00	37.355.895.810,00	-
81.01.10.001	Pendapatan Harga Air Sosial Umum	23.541.112	79.879.680,00	79.879.680,00	-
81.01.10.002	Pendapatan Harga Air Sosial Khusus	248.843.550	606.373.600,00	606.373.600,00	-
81.01.10.003	Pendapatan Harga Air Rumah Tangga (A)	12.283.487.016	31.614.213.170,00	31.614.213.170,00	-
81.01.10.004	Pendapatan Harga Air Rumah Tangga (B)	956.557.300	1.922.392.170,00	1.922.392.170,00	-
81.01.10.005	Pendapatan Harga Air Instansi Pemerintah	556.133.240	1.462.883.160,00	1.462.883.160,00	-
81.01.10.006	Pendapatan Harga Air Niaga Kecil	777.009.500	1.468.238.070,00	1.468.238.070,00	-
81.01.10.007	Pendapatan Harga Air Industri Kecil	3.506.080	7.273.200,00	7.273.200,00	-
81.01.10.008	Pendapatan Harga Air Niaga Besar	87.273.860	184.420.560,00	184.420.560,00	-
81.01.10.009	Pendapatan Harga Air Industri Besar	7.074.170	10.222.200,00	10.222.200,00	-
81.01.10.010	Pendapatan Air Lainnya (Air Tangki)	2.350.000	-	-	-
81.01.20	Pendapatan Biaya Administrasi	1.712.188.000	4.090.032.000,00	4.090.032.000,00	-
81.01.20.001	Pendapatan Biaya Administrasi Air Sosial Umum	3.648.000	8.448.000,00	8.448.000,00	-
81.01.20.002	Pendapatan Biaya Administrasi Air Sosial Khusus	27.605.000	65.344.000,00	65.344.000,00	-
81.01.20.003	Pendapatan Biaya Administrasi Air Rumah Tangga (A)	1.494.458.000	3.594.176.000,00	3.594.176.000,00	-
81.01.20.004	Pendapatan Biaya Administrasi Air Rumah Tangga (B)	104.464.000	245.800.000,00	245.800.000,00	-
81.01.20.005	Pendapatan Biaya Administrasi Air Instansi Pemerintah	14.918.000	23.424.000,00	23.424.000,00	-
81.01.20.007	Pendapatan Biaya Administrasi Air Niaga Kecil	64.284.000	149.384.000,00	149.384.000,00	-
81.01.20.008	Pendapatan Biaya Administrasi Air Industri Kecil	160.000	384.000,00	384.000,00	-
81.01.20.009	Pendapatan Biaya Administrasi Air Niaga Besar	2.471.000	2.784.000,00	2.784.000,00	-
81.01.20.010	Pendapatan Biaya Administrasi Air Industri Besar	180.000	288.000,00	288.000,00	-
81.01.20.011	Pendapatan Air Lainnya (Air Tangki)	-	-	-	-
81.01.90	Pendapatan Air Lainnya	-	-	-	-
81.02.00	Pendapatan Non Air	1.028.990.772	2.763.948.130,00	2.763.948.130,00	-
81.02.10	Pendapatan Sambungan Baru	155.768.672	537.019.000,00	537.019.000,00	-
81.02.40	Pendapatan Penyambungan Kembali	400.384.300	710.355.600,00	710.355.600,00	-
81.02.50	Pendapatan Denda Rekening Air & Lainnya	469.937.800	1.490.621.130,00	1.490.621.130,00	-
81.02.70	Pendapatan Ganti Meter	-	-	-	-
81.02.80	Pendapatan Ganti Pipa Persil	-	-	-	-
81.02.90	Pendapatan Sweeping Dll.	2.900.000	25.952.400,00	25.952.400,00	-
88.00.00	PENDAPATAN DI LUAR USAHA	820.901.728	2.103.097.612,40	2.103.097.612,40	-
88.01.00	PENDAPATAN LAIN - LAIN	820.901.728	2.103.097.612,40	2.103.097.612,40	-
88.01.10	Pendapatan Bunga Deposito	407.956.162	887.745.212,40	887.745.212,40	-
88.01.20	Pendapatan Jasa Giro	72.038.510	172.352.400,00	172.352.400,00	-
88.01.30	Penjualan Barang - Barang Bekas	-	-	-	-
88.01.40	Keuntungan Penjualan Aktiva Tetap	-	-	-	-
88.01.60	Penerimaan Piutang Yang Dihapuskan	-	-	-	-
88.01.90	Rupa - Rupa Pendapatan Lainnya	340.907.056	1.043.000.000,00	1.043.000.000,00	-
90.00.00	BIAYA	10.958.398.076	29.858.608.900,12	31.001.811.206,59	1.143.202.306
91.00.00	BIAYA SUMBER AIR	2.859.726.607	7.285.609.361,36	7.415.509.685,36	129.900.324
91.01.00	Biaya Operasional Sumber Air	2.138.600.290	5.274.144.582,76	5.363.869.906,76	89.725.324
91.01.10	Biaya Pegawai Sumber Air	408.240.263	1.123.165.482,76	1.147.740.802,76	24.575.320
91.01.10.001	Gaji	140.706.200	389.272.800,00	393.282.120,00	4.009.320
91.01.10.002	Honor	0	-	-	-
91.01.10.003	Lembur	4.452.000	5.880.000,00	5.880.000,00	-
91.01.10.004	Tunjangan Pelaksana	8.100.000	22.400.000,00	22.400.000,00	-
91.01.10.005	Tunjangan Jabatan	20.400.000	58.800.000,00	58.800.000,00	-
91.01.10.006	Tunjangan Keluarga	19.455.650	55.647.200,00	55.647.200,00	-
91.01.10.007	Tunjangan Sandang Pangan	24.750.000	71.750.000,00	73.500.000,00	1.750.000
91.01.10.008	Tunjangan Kompensasi Kerja	182.674.000	474.166.000,00	492.982.000,00	18.816.000
91.01.10.009	Insentif	3.600.000	10.080.000,00	10.080.000,00	-
91.01.10.010	Pakaian Dinas	4.102.413	35.169.482,76	35.169.482,76	-
91.01.20	Biaya Pemakaian Bahan Bakar	15.385.000	54.192.000,00	54.192.000,00	-
91.01.30	Biaya Listrik (PLN) Untuk Produksi	1.714.975.027	4.096.787.100,00	4.161.937.104,00	65.150.004
91.01.40	Pemakaian Bahan Pembantu	-	-	-	-
91.01.90	Rupa - Rupa Biaya Operasi Sumber	-	-	-	-
91.02.00	BIAYA PEMELIHARAAN SUMBER AIR	133.128.345	282.803.999,60	546.803.999,60	264.000.000
91.02.10	Pemeliharaan Bangunan & Penyem. Tanah	-	-	-	-
91.02.20	Pemeliharaan Pengumpulan Dan Reservoir	1.000.000,00	3.400.000,00	13.200.000,00	9.800.000
91.02.50	Pemeliharaan Sumur - Sumur	136.530,00	9.999.999,60	9.999.999,60	-

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI S/D MEI 2023	ANGGARAN		SELISIH LEBIH/KURANG
			SEBELUM PERUBAHAN 2023	PAK 2023	
1	2	3	4	5	6
91.02.60	Pemeliharaan Pipa Induk	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	-
91.02.70	Pemel. Pembangkit Tenaga Listrik (Solar, Oli, Genset)	4.691.500,00	40.104.000,00	40.104.000,00	-
91.02.80	Pemeliharaan Alat Perpompaan	15.492.600,00	29.900.000,00	29.900.000,00	-
91.02.90	Pemeliharaan Lingkungan Sumber	111.807.715,00	194.400.000,00	448.600.000,00	254.200.000
91.03.00	BIAYA AIR BAKU	102.707.015	277.144.000,00	277.144.000,00	-
91.03.01	Retribusi Air Bawah Tanah	102.707.015	277.144.000,00	277.144.000,00	-
91.09.00	BIAYA PENYUSUTAN	485.290.957	1.451.516.779,00	1.227.691.779,00	(223.825.000)
91.09.01	Biaya Penyusutan Sumber Air	485.290.957	1.451.516.779,00	1.227.691.779,00	(223.825.000)
92.00.00	BIAYA PENGOLAHAN AIR	173.709.040	526.631.609,90	577.668.409,90	51.036.800
92.01.00	BIAYA OPERASIONAL PENGOLAHAN AIR	123.471.730	378.263.885,34	436.800.685,34	58.536.800
92.01.10	Biaya Pegawai Pengolahan Air	62.492.950	177.611.885,34	244.898.685,34	67.286.800
92.01.10.001	Gaji	22.164.900	61.727.400,00	85.264.200,00	23.536.800
92.01.10.002	Honor	0	-	-	-
92.01.10.003	Lembur	0	1.008.000,00	1.008.000,00	-
92.01.10.004	Tunjangan Pelaksana	1.000.000	2.800.000,00	4.200.000,00	1.400.000
92.01.10.005	Tunjangan Jabatan	6.000.000	16.800.000,00	16.800.000,00	-
92.01.10.006	Tunjangan Keluarga	2.762.400	9.260.300,00	9.260.300,00	-
92.01.10.007	Tunjangan Sandang Pangan	3.125.000	10.500.000,00	10.500.000,00	-
92.01.10.008	Tunjangan Kompensasi Kerja	26.200.000	71.120.000,00	111.720.000,00	40.600.000
92.01.10.009	Insentif	625.000	-	1.750.000,00	1.750.000
92.01.10.010	Pakaian Dinas	615.650	4.396.185,34	4.396.185,34	-
92.01.20	Pemakaian Bahan Kimia	11.208.780	46.152.000,00	46.152.000,00	-
92.01.21	Kaporit	-	-	-	-
92.01.22	Gas Chlor	11.208.780	46.152.000,00	46.152.000,00	-
92.01.30	Pemakaian Bahan Pembantu	-	34.500.000,00	13.750.000,00	(20.750.000)
92.01.40	Pemeriksaan Air	49.770.000	120.000.000,00	132.000.000,00	12.000.000
92.01.90	Rupa - rupa Biaya Pengolahan Air	-	-	-	-
92.02.00	BIAYA PEMELIHARAAN PENGOLAHAN	4.470.044	12.000.000,00	12.000.000,00	-
92.02.10	Pemeliharaan Bangunan & Penyem. Tanah	-	-	-	-
92.02.20	Pemeliharaan Instalasi & Alat-2 Pengolahan Air	4.470.044	12.000.000,00	12.000.000,00	-
92.02.90	Pemeliharaan Instalasi Pengolahan Lainnya	-	-	-	-
92.04.00	BIAYA PENYUSUTAN	45.767.266	136.367.724,56	128.867.724,56	(7.500.000)
92.04.01	Biaya Penyusutan Pengolahan Air	45.767.266	136.367.724,56	128.867.724,56	(7.500.000)
93.00.00	BIAYA TRANSMISI DAN DISTRIBUSI	1.604.882.463	4.629.203.537,71	4.981.926.403,97	352.722.866
93.01.00	BIAYA OPERASIONAL TRANS. & DIST.	524.684.088	1.647.567.160,78	1.640.810.860,78	(6.756.300)
93.01.10	Biaya Pegawai (Trans.&Dist, Perenc., Perl.)	482.309.388	1.412.183.160,78	1.448.422.860,78	36.239.700
93.01.10.001	Gaji (Teknik)	159.234.400	464.094.400,00	468.103.720,00	4.009.320
93.01.10.002	Honor (Teknik)	-	-	-	-
93.01.10.003	Lembur (Teknik)	17.220.000	11.018.000,00	11.018.000,00	-
93.01.10.004	Tunjangan Pelaksana (Teknik)	9.000.000	26.600.000,00	26.600.000,00	-
93.01.10.005	Tunjangan Jabatan (Teknik)	40.200.000	117.600.000,00	117.600.000,00	-
93.01.10.006	Tunjangan Keluarga (Teknik)	22.077.400	68.005.000,00	74.419.380,00	6.414.380
93.01.10.007	Tunjangan Sandang Pangan (Teknik)	28.125.000	89.250.000,00	96.250.000,00	7.000.000
93.01.10.008	Tunjangan Kompensasi Kerja (Teknik)	197.690.000	583.772.000,00	602.588.000,00	18.816.000
93.01.10.009	Insentif (Teknik)	3.600.000	10.080.000,00	10.080.000,00	-
93.01.10.010	Pakaian Dinas (Teknik)	5.162.588	41.763.760,78	41.763.760,78	-
93.01.10.1	BIAYA PEGAWAI TRANS.& DIST.	332.215.725	984.425.904,74	984.425.904,74	-
93.01.10.101	Gaji	109.612.200	329.338.240,00	329.338.240,00	-
93.01.10.102	Honor	0	-	-	-
93.01.10.103	Lembur	17.220.000	10.206.000,00	10.206.000,00	-
93.01.10.104	Tunjangan Pelaksana	6.000.000	18.200.000,00	18.200.000,00	-
93.01.10.105	Tunjangan Jabatan	20.400.000	58.800.000,00	58.800.000,00	-
93.01.10.106	Tunjangan Keluarga	17.748.800	55.018.460,00	55.018.460,00	-
93.01.10.107	Tunjangan Sandang Pangan	21.250.000	68.250.000,00	68.250.000,00	-
93.01.10.108	Tunjangan Kompensasi Kerja	132.943.000	405.958.000,00	405.958.000,00	-
93.01.10.109	Insentif	3.600.000	10.080.000,00	10.080.000,00	-
93.01.10.110	Pakaian Dinas	3.441.725	28.575.204,74	28.575.204,74	-
93.01.10.2	BIAYA PEGAWAI PERENCANAAN	150.093.663	427.757.256,03	463.996.956,03	36.239.700
93.01.10.201	Gaji	49.622.200	134.756.160,00	138.765.480,00	4.009.320
93.01.10.202	Honor	0	-	-	-
93.01.10.203	Lembur	0	812.000,00	812.000,00	-
93.01.10.204	Tunjangan Pelaksana	3.000.000	8.400.000,00	8.400.000,00	-
93.01.10.205	Tunjangan Jabatan	19.800.000	58.800.000,00	58.800.000,00	-
93.01.10.206	Tunjangan Keluarga	4.328.600	12.986.540,00	19.400.920,00	6.414.380
93.01.10.207	Tunjangan Sandang Pangan	6.875.000	21.000.000,00	28.000.000,00	7.000.000
93.01.10.208	Tunjangan Kompensasi Kerja	64.747.000	177.814.000,00	196.630.000,00	18.816.000
93.01.10.209	Insentif	0	-	-	-
93.01.10.210	Pakaian Dinas	1.720.863	13.188.556,03	13.188.556,03	-
93.01.20	Biaya Pemakaian Bahan / Perlengkapan	2.997.000	24.804.000,00	21.804.000,00	(3.000.000)
93.01.30	Biaya Bahan Bakar	0	-	-	-
93.01.50	Biaya Pemakaian Pipa Persil	18.392.700	160.800.000,00	120.804.000,00	(39.996.000)
93.01.60	Biaya Perbaikan Aspal, Rabat	20.985.000	44.980.000,00	44.980.000,00	-
93.01.70	Biaya Retribusi Pemakaian Tanah Pemda	-	-	-	-
93.01.80	Biaya Retribusi Pemakaian Tanah Pjka	-	4.800.000,00	4.800.000,00	-
93.01.90	Rupa - Rupa Biaya Operasi	-	-	-	-

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI	ANGGARAN		SELISIH LEBIH/KURANG
		S/D MEI 2023	SEBELUM PERUBAHAN 2023	PAK 2023	
1	2	3	4	5	6
93.02.00	BIAYA PEMELIHARAAN TRANS. & DISTR.	273.645.748	1.029.936.000,40	1.391.936.000,00	362.000.000
93.02.10	Pemeliharaan Bangunan & Penyempurnaan Tanah	0	2.496.000,00	2.496.000,00	-
93.02.20	Pemeliharaan Reservoir, Menara & Tangki Air	0	5.040.000,00	5.040.000,00	-
93.02.30	Pemeliharaan Pipa Transmisi & Distribusi	134.142.385	447.400.000,00	575.400.000,00	128.000.000
93.02.40	Pemeliharaan Pipa Dinas	78.743.317	318.600.000,00	549.600.000,00	231.000.000
93.02.50	Pemeliharaan Instalasi Pompa	1.653.113	2.000.000,40	5.000.000,00	3.000.000
93.02.60	Pemeliharaan Meter Air & Instalasi Meter	59.106.934	246.000.000,00	246.000.000,00	-
93.02.70	Pemeliharaan Hidran Umum		2.400.000,00	2.400.000,00	-
93.02.80	Pemeliharaan Hidran Kebakaran		3.000.000,00	3.000.000,00	-
93.02.90	Pemeliharaan Jembatan Pipa		3.000.000,00	3.000.000,00	-
93.02.91	Pemeliharaan Inst. Trans. & Distr. Lainnya		-	-	-
93.09.00	BIAYA PENYUSUTAN	806.552.628	1.951.700.376,53	1.949.179.543,20	(2.520.833)
93.09.01	Biaya Penyusutan Trans. & Distribusi	806.552.628	1.951.700.376,53	1.949.179.543,20	(2.520.833)
96.00.00	BIAYA UMUM DAN ADMINISTRASI	6.320.079.967	17.417.164.391,15	18.026.706.707,35	609.542.316
96.01.00	BIAYA OPERASIONAL UMUM & ADMINISTRAS	3.911.134.854	10.457.658.178,91	10.097.875.773,15	(359.782.406)
96.01.10	Biaya Pegawai Umum Dan Administrasi (Keuangan, Umum, Langganan, Spi, Litbang)	1.877.413.416	5.546.180.021,72	5.747.020.614,39	200.840.593
96.01.10.001	Gaji (Non Teknik)	545.892.900	1.575.407.960,00	1.610.972.720,00	35.564.760
96.01.10.002	Honor (Non Teknik)	331.690.800	943.404.000,00	943.404.000,00	-
96.01.10.003	Lembur (Non Teknik)	1.999.900	9.704.000,60	9.704.000,60	-
96.01.10.004	Tunjangan Pelaksana (Non Teknik)	32.200.000	95.200.000,00	96.600.000,00	1.400.000
96.01.10.005	Tunjangan Jabatan (Non Teknik)	127.860.000	378.000.000,00	378.000.000,00	-
96.01.10.006	Tunjangan Keluarga (Non Teknik)	65.409.450	179.450.740,00	191.076.480,00	11.625.740
96.01.10.007	Tunjangan Sandang Pangan (Non Teknik)	85.750.000	239.750.000,00	252.000.000,00	12.250.000
96.01.10.008	Tunjangan Kompensasi Kerja (Non Teknik)	644.102.503	1.931.454.000,00	2.024.946.000,00	93.492.000
96.01.10.009	Insentif (Non Teknik)	19.810.000	20.160.000,00	64.470.000,00	44.310.000
96.01.10.010	Pakaian Dinas (Non Teknik)	22.697.863	173.649.321,12	175.847.413,79	2.198.093
96.01.10.1	BIAYA PEGAWAI KEUANGAN	354.245.141	1.262.002.453,45	1.270.917.653,45	8.915.200
96.01.10.101	Gaji	130.589.300	456.718.920,00	456.718.920,00	-
96.01.10.102	Honor	0	-	-	-
96.01.10.103	Lembur	1.161.200	4.004.000,00	4.004.000,00	-
96.01.10.104	Tunjangan Pelaksana	7.600.000	28.000.000,00	28.000.000,00	-
96.01.10.105	Tunjangan Jabatan	32.400.000	92.400.000,00	92.400.000,00	-
96.01.10.106	Tunjangan Keluarga	9.471.100	34.945.680,00	37.350.880,00	2.405.200
96.01.10.107	Tunjangan Sandang Pangan	14.125.000	50.750.000,00	50.750.000,00	-
96.01.10.108	Tunjangan Kompensasi Kerja	150.688.303	541.142.000,00	541.142.000,00	-
96.01.10.109	Insentif	3.860.000	10.080.000,00	16.590.000,00	6.510.000
96.01.10.110	Pakaian Dinas	4.350.238	43.961.853,45	43.961.853,45	-
96.01.10.2	BIAYA PEGAWAI U M U M	640.334.138	1.827.482.516,81	1.887.339.516,81	59.857.000
96.01.10.201	Gaji	106.690.200	298.392.640,00	306.411.280,00	8.018.640
96.01.10.202	Honor	331.690.800	943.404.000,00	943.404.000,00	-
96.01.10.203	Lembur	0	700.000,00	700.000,00	-
96.01.10.204	Tunjangan Pelaksana	7.000.000	19.600.000,00	19.600.000,00	-
96.01.10.205	Tunjangan Jabatan	32.400.000	92.400.000,00	92.400.000,00	-
96.01.10.206	Tunjangan Keluarga	11.810.150	31.255.560,00	34.261.920,00	3.006.360
96.01.10.207	Tunjangan Sandang Pangan	14.375.000	38.500.000,00	45.500.000,00	7.000.000
96.01.10.208	Tunjangan Kompensasi Kerja	127.254.200	348.278.000,00	385.910.000,00	37.632.000
96.01.10.209	Insentif	750.000	-	4.200.000,00	4.200.000
96.01.10.210	Pakaian Dinas	8.363.788	54.952.316,81	54.952.316,81	-
96.01.10.3	BIAYA PEGAWAI HUBUNGAN LANGGANAN	568.212.638	1.579.129.331,47	1.645.415.131,47	66.285.800
96.01.10.301	Gaji	201.215.900	531.644.680,00	535.654.000,00	4.009.320
96.01.10.302	Honor	0	-	-	-
96.01.10.303	Lembur	0	3.500.000,00	3.500.000,00	-
96.01.10.304	Tunjangan Pelaksana	11.900.000	32.200.000,00	32.200.000,00	-
96.01.10.305	Tunjangan Jabatan	24.900.000	75.600.000,00	75.600.000,00	-
96.01.10.306	Tunjangan Keluarga	29.038.400	74.468.520,00	79.079.000,00	4.610.480
96.01.10.307	Tunjangan Sandang Pangan	39.000.000	103.250.000,00	108.500.000,00	5.250.000
96.01.10.308	Tunjangan Kompensasi kerja	241.830.000	702.870.000,00	721.686.000,00	18.816.000
96.01.10.309	Insentif	13.400.000	5.040.000,00	38.640.000,00	33.600.000
96.01.10.310	Pakaian Dinas	6.928.338	50.556.131,47	50.556.131,47	-
96.01.10.4	BIAYA PEGAWAI SATUAN PENG. INTEREN	87.755.913	312.419.578,22	312.419.578,22	-
96.01.10.401	Gaji	27.469.900	98.774.200,00	98.774.200,00	-
96.01.10.402	Honor	0	-	-	-
96.01.10.403	Lembur	0	500.000,20	500.000,20	-
96.01.10.404	Tunjangan Pelaksana	1.200.000	4.200.000,00	4.200.000,00	-
96.01.10.405	Tunjangan Jabatan	17.760.000	58.800.000,00	58.800.000,00	-
96.01.10.406	Tunjangan Keluarga	4.702.150	16.445.100,00	16.445.100,00	-
96.01.10.407	Tunjangan Sandang Pangan	5.125.000	17.500.000,00	17.500.000,00	-
96.01.10.408	Tunjangan Kompensasi kerja	30.968.000	109.606.000,00	109.606.000,00	-
96.01.10.409	Insentif	0	-	-	-
96.01.10.410	Pakaian Dinas	530.863	6.594.278,02	6.594.278,02	-
96.01.10.5	BIAYA PEGAWAI PENELITIAN & PENGEMBANG	226.865.588	565.146.141,78	630.928.734,45	65.782.593
96.01.10.501	Gaji	79.927.600	189.877.520,00	213.414.320,00	23.536.800
96.01.10.502	Honor	0	-	-	-
96.01.10.503	Lembur	838.700	1.000.000,40	1.000.000,40	-
96.01.10.504	Tunjangan Pelaksana	4.500.000	11.200.000,00	12.600.000,00	1.400.000
96.01.10.505	Tunjangan Jabatan	20.400.000	58.800.000,00	58.800.000,00	-
96.01.10.506	Tunjangan Keluarga	10.387.650	22.335.880,00	23.939.580,00	1.603.700
96.01.10.507	Tunjangan Sandang Pangan	13.125.000	29.750.000,00	29.750.000,00	-
96.01.10.508	Tunjangan Kompensasi kerja	93.362.000	229.558.000,00	266.602.000,00	37.044.000
96.01.10.509	Insentif	1.800.000	5.040.000,00	5.040.000,00	-
96.01.10.510	Pakaian Dinas	2.524.638	17.584.741,38	19.782.834,05	2.198.093

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI S/D MEI 2023	ANGGARAN		SELISIH LEBIH/KURANG
			SEBELUM PERUBAHAN 2023	PAK 2023	
1	2	3	4	5	6
96.01.20	Tunjangan		-	-	-
96.01.30	Iuran Pensiun	605.926.042	1.495.752.000,00	1.495.752.000,00	-
96.01.50	Intensif/Kesejahteraan Karyawan		-	-	-
96.01.60	PEMBINAAN KARYAWAN	203.373.210	384.644.000,00	384.644.000,00	-
96.01.60.001	Keolahragaan	3.800.000	34.596.000,00	34.596.000,00	-
96.01.60.002	Memperingati Hari - Hari Besar	141.242.210	277.848.000,00	277.848.000,00	-
96.01.60.003	Pembinaan Karyawan Lainnya	58.331.000	72.200.000,00	72.200.000,00	-
96.01.70	Bantuan Dan Sumbangan	122.443.400	53.600.000,00	265.545.402,00	211.945.402
96.01.80	Pendidikan Dan Latihan	16.700.000	650.004.000,00	650.004.000,00	-
96.01.90	Rupa - Rupa Biaya Pegawai	1.085.278.786	2.327.478.157,19	1.554.909.756,76	(772.568.400)
96.01.90.001	Tunjangan Sosial	739.333.460	802.401.757,19	739.401.756,76	(63.000.000)
96.01.90.002	Jasa Karya / Rekreasi	0	-	-	-
96.01.90.003	Dana Representatif	208.700.000	363.884.400,00	404.316.000,00	40.431.600
96.01.90.004	Penghargaan Masa Kerja	137.245.326	411.192.000,00	411.192.000,00	-
96.01.90.005	Biaya Pesangon Pegawai	0	-	-	-
96.01.90.006	Rupa - Rupa Biaya Pegawai Lainnya	0	750.000.000,00	-	(750.000.000)
96.02.00	BIAYA KANTOR	245.846.197	678.470.965,19	754.570.965,19	76.100.000
96.02.10	BIAYA ATK & PHOTO COPY	68.705.176	166.541.900,00	170.241.900,00	3.700.000
96.02.10.001	Biaya ATK & Photo Copy Sumber	2.859.014	6.732.000,00	6.732.000,00	-
96.02.10.002	Biaya ATK & Photo Copy Pengolahan		-	-	-
96.02.10.003	Biaya ATK & Photo Copy Trans.& Distribusi	5.985.468	18.086.400,00	18.086.400,00	-
96.02.10.004	Biaya ATK & Photo Copy Perencanaan	4.347.930	8.304.000,00	8.304.000,00	-
96.02.10.005	Biaya ATK & Photo Copy Litbang	6.395.196	4.970.250,00	8.670.250,00	3.700.000
96.02.10.006	Biaya ATK & Photo Copy Keuangan	26.778.549	86.289.500,00	86.289.500,00	-
96.02.10.007	Biaya ATK & Photo Copy Umum	14.673.454	22.916.950,00	22.916.950,00	-
96.02.10.008	Biaya ATK & F.Copy Hubungan Langganan	6.544.834	14.829.200,00	14.829.200,00	-
96.02.10.009	Biaya ATK & Photo Copy Pengawas Interen	1.120.733	4.413.600,00	4.413.600,00	-
96.02.20	Biaya Barang Cetak	6.860.000	36.503.600,00	36.503.600,00	-
96.02.30	Perlengkapan Komputer	25.958.743	80.400.000,00	80.400.000,00	-
96.02.40	Telephon, Telex, Telegram, Fax Dan Rek Air	11.504.792	43.596.000,00	47.596.000,00	4.000.000
96.02.50	Tamu Dan Rapat - Rapat	68.524.837	177.920.000,00	207.920.000,00	30.000.000
96.02.60	Benda Pos Dan Materai	941.500	5.400.000,00	5.400.000,00	-
96.02.70	Listrik Kantor/ Penerangan Kantor	48.161.149	114.109.465,19	114.109.465,19	-
96.02.80	Biaya Cleaning Service	15.190.000	54.000.000,00	92.400.000,00	38.400.000
96.02.90	Rupa - rupa Biaya Kantor Lainnya		-	-	-
96.03.00	BIAYA HUBUNGAN LANGGANAN	40.560.374	135.204.000,00	382.079.000,00	246.875.000
96.03.10	Biaya Pengawas	3.746.000	15.000.000,00	15.000.000,00	-
96.03.20	Biaya Pembacaan Meter	80.000	2.700.000,00	103.575.000,00	100.875.000
96.03.30	Biaya Premi Tagihan	31.307.374	80.004.000,00	80.004.000,00	-
96.03.50	Biaya Penc. Form Rekening / Klasifikasi Pelnggn	0	5.004.000,00	5.004.000,00	-
96.03.60	Biaya Humas	1.229.000	9.996.000,00	9.996.000,00	-
96.03.70	Biaya Promosi/Pemasaran/Iklan	4.198.000	22.500.000,00	168.500.000,00	146.000.000
96.03.90	Rupa - Rupa Biaya Urusan Langganan	0	-	-	-
96.04.00	BIAYA PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN	186.918.124	1.022.584.004,00	860.368.004,00	(162.216.000)
96.04.10	Biaya Survei Dan Penelitian	2.500.000	10.000.000,00	10.000.000,00	-
96.04.20	Biaya Perencanaan Tehnik	96.450.000	99.992.000,00	225.000.000,00	125.008.000
96.04.30	Biaya Perencanaan Keuangan	0	140.000.004,00	140.000.004,00	-
96.04.40	Biaya Perenc. Computerisasi	1.000.000	382.600.000,00	30.000.000,00	(352.600.000)
96.04.60	Biaya Organisasi	4.250.000	22.000.000,00	172.000.000,00	150.000.000
96.04.90	Rupa-Rupa Penelitian & Pengembangan	82.718.124	367.992.000,00	283.368.000,00	(84.624.000)
96.06.00	BIAYA PEMELIHARAAN	234.508.890	481.004.000,00	570.954.000,00	89.950.000
96.06.10	Pemeliharaan Inventaris Kantor	0	1.296.000,00	16.040.000,00	14.744.000
96.06.20	PEMELIHARAAN KENDARAAN	208.259.600	411.712.000,00	454.918.000,00	43.206.000
96.06.20.001	Pemeliharaan Kendaraan Dinas Roda Dua	12.739.000	27.036.000,00	29.592.000,00	2.556.000
96.06.20.002	Pemeliharaan Kendaraan Dinas Roda Empat	47.531.100	67.000.000,00	107.650.000,00	40.650.000
96.06.20.003	Pemeliharaan Perpanjangan STNK	33.392.500	39.996.000,00	39.996.000,00	-
96.06.20.004	Pertalite	114.597.000	273.576.000,00	273.576.000,00	-
96.06.20.005	Dexlite	0	4.104.000,00	4.104.000,00	-
96.06.30	Pemeliharaan Bangunan Umum	0	10.000.000,00	10.000.000,00	-
96.06.40	Pemeliharaan Instalasi Umum	1.980.970	15.000.000,00	15.000.000,00	-
96.06.50	Pemeliharaan Taman Dan Lapangan	680.000	9.996.000,00	9.996.000,00	-
96.06.60	Pemeliharaan Lingkungan Kantor	23.588.320	33.000.000,00	65.000.000,00	32.000.000
96.07.00	BIAYA PENYISIHAN & PENGHAPUSAN PIUTANG	0	33.384.000,00	33.384.000,00	-
96.07.10	Biaya penyisihan Piutang		8.964.000,00	8.964.000,00	-
96.07.20	Biaya penghapusan Piutang		24.420.000,00	24.420.000,00	-
96.08.00	RUPA - RUPA BIAYA UMUM	1.378.437.304	3.770.370.243,05	4.614.154.965,01	843.784.722
96.08.10	Biaya Iuran / Berlangganan	39.221.500	111.447.999,60	111.447.999,60	-
96.08.10.001	Iuran Keanggotaan	11.250.000	30.000.000,00	30.000.000,00	-
96.08.10.002	Biaya Langganan Media Cetak	1.220.000	5.799.999,60	5.799.999,60	-
96.08.10.003	Biaya Langganan Internet	22.001.500	54.996.000,00	54.996.000,00	-
96.08.10.004	Biaya Dokumentasi	1.000.000	2.496.000,00	2.496.000,00	-
96.08.10.005	Biaya Pembelian Buku/ Pembuatan Buku	3.750.000	18.156.000,00	18.156.000,00	-
96.08.20	BIAYA DEWAN PENGAWAS	189.952.000	558.489.000,00	558.489.000,00	-
96.08.20.001	Honor Dewan Pengawas	125.961.000	389.493.000,00	389.493.000,00	-
96.08.20.002	Biaya Rapat Dewan Pengawas	63.991.000	168.996.000,00	168.996.000,00	-
96.08.30	BIAYA PERJALANAN DINAS	110.149.495	256.008.000,00	316.008.000,00	60.000.000
96.08.30.001	Biaya SPPD Sumber	7.010.000	20.004.000,00	20.004.000,00	-
96.08.30.002	Biaya SPPD Pengolahan	0	-	-	-
96.08.30.003	Biaya SPPD Tranmisi Dan Distribusi	370.000	20.004.000,00	20.004.000,00	-
96.08.30.004	Biaya SPPD Administrasi Dan Umum	30.304.394	72.000.000,00	120.000.000,00	48.000.000
96.08.30.005	Biaya SPPD Direksi	72.465.101	144.000.000,00	156.000.000,00	12.000.000

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI S/D MEI 2023	ANGGARAN		SELISIH LEBIH/KURANG
			SEBELUM PERUBAHAN 2023	PAK 2023	
1	2	3	4	5	6
96.08.40	BIAYA JASA PROFESIONAL	185.429.816	259.992.000,00	595.796.000,40	335.804.000
96.08.40.001	Biaya Audit	91.029.816	129.996.000,00	129.996.000,00	-
96.08.40.002	Biaya Kepanitiaan	94.400.000	129.996.000,00	465.800.000,40	335.804.000
96.08.40.003	Biaya Ahli Hukum	0	-	-	-
96.08.40.004	Biaya Jasa Konsultan	0	-	-	-
96.08.50	Biaya Sewa Tanah Winongo	0	-	-	-
96.08.60	BIAYA ASURANSI / KEAMANAN	659.920.908	1.891.445.243,45	1.891.581.758,00	136.515
96.08.60.001	Biaya Astek	123.504.201	310.752.843,45	326.755.358,00	16.002.515
96.08.60.002	Biaya Askes	142.661.712	306.252.000,00	306.252.000,00	-
96.08.60.003	Biaya Asuransi Hari Tua DPLK	90.455.000	350.000.400,00	470.000.400,00	120.000.000
96.08.60.004	Biaya Piket Jaga	20.690.000	18.504.000,00	84.204.000,00	65.700.000
96.08.60.005	Biaya Pegawai Kontrak / Honor Satpam	282.609.995	905.936.000,00	704.370.000,00	(201.566.000)
96.08.70	BIAYA PAJAK PEMDA / PERIJINAN	191.763.585	692.988.000,00	492.996.000,00	(199.992.000)
96.08.70.001	Biaya Pajak Bumi Dan Bangunan (PBB)	149.163.365	351.852.000,00	151.860.000,00	(199.992.000)
96.08.70.002	Biaya Perpajakan	42.600.220	341.136.000,00	341.136.000,00	-
96.08.70.003	Rupa - Rupa Biaya Pajak Pemda/ Perijinan Lainnya	0	-	-	-
96.08.80	Biaya Pengawas SPI	2.000.000	-	12.000.000,00	12.000.000
96.08.81	BIAYA JASA PRODUKSI & TANTIEM	0	-	635.836.207,01	635.836.207
96.08.90	Rupa - Rupa Biaya Umum Lainnya				
96.09.00	BIAYA PENYUSUTAN & AMORTASI INS. NON P.	322.674.224	838.489.000,00	713.320.000,00	(125.169.000)
96.09.10	Biaya Penyusutan Instalasi Non Pabrik Air	322.674.224	838.489.000,00	713.320.000,00	(125.169.000)
98.00.00	BIAYA DI LUAR USAHA	17.656.275	36.000.000,00	36.000.000,00	-
98.01.00	BIAYA LAIN - LAIN	17.656.275	36.000.000,00	36.000.000,00	-
98.01.10	Biaya Bank	17.656.275	36.000.000,00	36.000.000,00	-
98.01.20	Kerugian Penjualan Persediaan Barang Usang		-	-	-
98.01.30	Kerugian Penghapusan Aktiva Tetap		-	-	-
98.01.90	Rupa - Rupa Biaya/ Kerugian		-	-	-
	TOTAL PENDAPATAN	18.507.856.328	46.312.973.552,40	46.312.973.552,40	-
	JUMLAH BIAYA USAHA KESELURUHAN	10.958.398.076	29.858.608.900,12	31.001.811.206,59	1.143.202.306
	JUMLAH BIAYA NON USAHA KESELURUHAN	17.656.275	36.000.000,00	36.000.000,00	-
	TOTAL BIAYA	10.976.054.352	29.894.608.900,12	31.037.811.206,59	1.143.202.306
	LABA (RUGI)	7.531.801.976	16.418.364.652,28	15.275.162.345,81	(1.143.202.306)
	PAJAK	1.656.996.435	3.612.040.000,00	3.360.536.000,00	(251.504.000)
	LABA (RUGI) SETELAH PAJAK	5.874.805.541	12.806.324.652,28	11.914.626.345,81	(891.698.306)

Anggaran Investasi
Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun
Tahun Buku 2023

PENJELASAN	RKA 2023 (SATU TAHUN)	PAK 2023 (SATU TAHUN)
INVESTASI JANGKA PENDEK	-	2.000.000.000
INVESTASI JANGKA PANJANG	-	-
TANAH DAN HAK TANAH	450.000.000	450.000.000
INSTALASI SUMBER AIR	6.930.000.000	2.373.000.000
BANGUNAN DAN PERBAIKAN	5.400.000.000	1.643.000.000
RESERVOAR PENAMPUNGAN AIR	-	-
SUMUR-SUMUR	700.000.000	300.000.000
PIPA SUPLAY UTAMA	800.000.000	400.000.000
INSTALASI SUMBER LAINNYA	30.000.000	30.000.000
INSTALASI POMPA	1.550.000.000	1.675.000.000
BANGUNAN DAN PERBAIKAN	-	-
PEMBANGKIT TENAGA LISTRIK	875.000.000	875.000.000
PERALATAN POMPA :	625.000.000	625.000.000
INSTALASI POMPA LAINNYA :	50.000.000	175.000.000
INSTALASI PENGOLAHAN AIR	353.000.000	253.000.000
BANGUNAN & PERBAIKAN :	200.000.000	100.000.000
ALAT-ALAT PENGOLAH AIR	153.000.000	153.000.000
INSTALASI PENGOL. AIR LAINNYA	-	-
IST.TRANSMISI DAN DISTRIBUSI	1.555.000.000	1.360.000.000
BANGUNAN & PERBAIKAN	75.000.000	80.000.000
RECERVOAR, TANDON & MENARA AIR	-	-
INSTALASI PIPA DISTRIBUSI	700.000.000	700.000.000
INSTALASI PIPA DINAS :	200.000.000	200.000.000
METER AIR YANG TERPASANG	70.000.000	70.000.000
HIDRAN UMUM / KU	-	-
HIDRAN KEBAKARAN	-	-
JEMBATAN PIPA	200.000.000	100.000.000
INST TRANS & DISTR.LAINNYA	310.000.000	210.000.000
BANGUNAN DAN GEDUNG	400.000.000	100.000.000
BANGUNAN KANTOR	300.000.000	100.000.000
BANGUNAN LABORATORIUM	-	-
BANGUNAN GUDANG DAN PERLATAN	-	-
BANGUNAN BENGKEL	100.000.000	-
BANGUNAN RUMAH DINAS /GARASI	-	-
PERALATAN DAN PERLENGKAPAN	-	-
ALAT-ALAT PERGUDANGAN	-	-
ALAT-ALAT LABORATORIUM	-	-
ALAT PERHUB. DAN TELEKOMUNIKASI	-	-
ALAT-ALAT BERAT	-	-
ALAT-ALAT BENGKEL	-	-
RUPA-RUPA ALAT & PERLENGKAPAN	-	-
KENDARAAN/ALAT ANGKUT	440.000.000	393.000.000
KENDRAAN PENUMPANG	-	-
KENDRAAN ANGKUT/ MATERIAL	360.000.000	280.000.000
KENDARAAN TANGKI AIR	80.000.000	80.000.000
KENDARAAN RODA DUA	-	33.000.000
INVENTARIS / PERABOT KANTOR	2.306.950.000	2.615.450.000
MEUBELAIR KANTOR	88.400.000	76.600.000
MESIN-MESIN KANTOR / BENGKEL	2.218.550.000	2.538.850.000
RUPA-RUPA INVENT. KANTOR	-	-
JUMLAH	13.984.950.000	11.219.450.000

2. LAPORAN ARUS KAS

Saldo Kas Awal	Rp. 21.115.987.358,44
a. Laporan Penerimaan Kas	
1) Rencana Penerimaan Operasi	
a) Penerimaan Rekening Air	Rp. 41.550.159.666,00
b) Penerimaan Rekening Non Air	Rp. 2.752.357.730,00
c) Penerimaan Giro Deposito dan Air Minum Dalam Kemasan	<u>Rp. 2.103.097.612,40</u>
2) Rencana Penerimaan Non Operasi	
Penerimaan Non Operasi	
a. Penyertaan Modal	Rp. -
b. Denda <i>Sweping</i> , dll	Rp. 25.952.400,00
Jumlah Penerimaan Kas	Rp. 79.086.993.596,00
b. Laporan Pengeluaran Kas	
a) 2	
Pembelian Bahan	Rp. 2.340.543.600,00
b) Pengeluaran Biaya Pegawai	Rp. 13.497.427.104,03
c) Pengeluaran Operasi	Rp. 8.650.319.072,72
Jumlah Pengeluaran Operasi	Rp. 24.488.289.776,82
1) Pengeluaran Non Operasi	
a) Pengeluaran untuk Investasi	Rp. 11.219.450.000,00
b) Pengeluaran Pembayaran Kewajiban	Rp.-
c) Pengeluaran Non Operasi	Rp. 96.789.681.321,82
Jumlah Pengeluaran Non Operasi	Rp. 108.009.131.321,82
Jumlah Pengeluaran Kas	<u>Rp. 132.497.421.098,64</u>
Saldo Akhir Kas	<u>Rp. 14.137.127.246,20</u>

c. Rasio Keuangan

RASIO ANGGARAN TAHUN 2023
Dalam ribuan Rp .000

No	U R A I A N	TAHUN	
		2023	2022
1	Kas dan Bank	14.137.127	16.371.095
2	Aktiva lancar	56.446.067	43.509.396
3	Aktiva lancar tanpa persediaan	38.543.667	41.798.593
4	Kewajiban Jangka Pendek	3.665.749	3.917.254
5	Piutang Netto	5.489.376	5.489.376
6	Modal Kerja	52.780.318	39.592.141
7	Total Aktiva Tetap (Nilai Buku)	27.520.877	41.805.767
8	Total Kewajiban	18.151.710	18.403.215
9	Total Aktiva	84.230.008	85.578.228
10	Ekuitas	66.031.810	67.175.012
11	Pendapatan Operasional	44.209.876	44.209.876
12	Biaya Usaha	12.975.108	29.858.609
13	Laba/Rugi Sebelum Pajak	15.275.158	16.418.365
14	Laba/Rugi setelah Pajak	11.914.624	12.806.325
15	Produksi (m ³)	13.771.152	13.276.380
16	Distribusi (m ³)	13.771.152	13.276.380
17	Air Terjual (m ³)	11.085.777	11.085.777
	Likuiditas		
	<i>Cash ratio</i>	3,86	4,18
	<i>Current Ratio</i>	15,40	11,11
	<i>Quick Ratio</i>	10,51	10,67
	M.Kerja Terhadap Kewajiban Jangka Pendek	14,40	10,11
	<i>Receivable Turn Over</i>		
	Pengumpulan Piutang	4,03	4,03
	Solvabilitas		
	Rasio Ekuitas Terhadap Aktiva	0,78	0,78
	Rasio Kewajiban Terhadap Aktiva Tetap	2,40	1,61
	Rasio Kewajiban Terhadap Ekuitas	0,27	0,27
	Rentabilitas		
	ROI	0,35	0,37
	<i>Operating Ratio</i>	0,29	0,68

d. Sumber dan penggunaan dana.

Sumber dana 100% dari Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun yang terdiri dari pendapatan air, pendapatan nonair dan 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 Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 adalah sebagai berikut:

NO	URAIAN	AKIBAT	SOLUSI/ANTISIPASI
OPERASIONAL			
1	Pompa <i>Trouble</i>	- Pelayanan Terganggu	- Penggantian dan perbaikan yang diperlukan
2	Jaringan Pipa <i>bocor</i>	- Air tidak lancar, NRW meningkat, Tekanan air menurun	- Perbaikan dan penggantian jaringan perpipaan
3	Pemadaman listrik oleh PLN	- Operasional dan Pelayanan terganggu	- Penyediaan Genset di lingkungan kantor
4	<i>Trouble</i> akibat bencana alam	- Pelayanan terganggu	- Dilakukan perbaikan di daerah terdampak bencana alam - Pencadangan dana operasional jika terjadi bencana alam.
INVESTASI			
1	Kegagalan investasi pembuatan sumur air dalam baru	- Suplai dan tekanan air di wilayah Kota Madiun bagian selatan kurang optimal - Konsumsi pelanggan menurun	- Mengantisipasi melalui koordinasi dengan instansi terkait dan sosialisasi kepada masyarakat sebelum pelaksanaan
2	Kegagalan Pengembangan dan rehabilitasi jaringan pipa	- Peningkatan dan pemerataan tekanan air tidak terlaksana - Target pendapatan tidak tercapai	- Pengembangan jaringan perpipaan di lokasi yang berpotensi menambah jumlah pelanggan dan meningkatkan konsumsi air. - Pemasangan pipa dengan ukuran yang sesuai perhitungan dan analisa teknik
3	Kegagalan Pengembangan Air Minum Dalam Kemasan	- Pendapatan lain-lain tidak tercapai	- Pengembangan gedung AMDK, pengadaan Water treatment, mesin filling botol, pengurusan SNI, BPOM dan halal segera dilaksanakan

Analisa SWOT Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebagai berikut:

STRENGTH (KEKUATAN)	Ketersediaan air baku bersumber dari air tanah yang mudah didapat dan melimpah
	Sistem produksi menggunakan pengolahan sederhana
	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
	Jangka waktu penagihan piutang rata-rata 43 (empat puluh tiga) hari, kurang dari 60 (enam puluh) hari
	Tertib laporan internal dan eksternal dibuat tepat waktu
	Rasio karyawan terhadap jumlah sambungan hanya 2,64
	Kemudahan dan kenyamanan membayar rekening, telah melakukan kerjasama dengan <i>Payment Point Online Bank</i> nasional
	Pelayanan sambungan baru paling lama 3 (tiga) hari
WEAKNESS (KELEMAHAN)	Cakupan pelayanan kurang dari 80% (delapan puluh persen)
	Penjualan air menurun
	Kehilangan air meningkat
	Konsumsi rata-rata pelanggan menurun
OPPORTUNITIES (PELUANG)	Upah minimum Tahun 2023 meningkat menjadi Rp. 2.138.107,08
	Dukungan Pemerintah Kota Madiun dalam memberikan peluang pasar untuk produk AMDK
	Sistem topografi Kota Madiun mendukung sistem pengaliran
	Wilayah perumahan baru berkembang pesat
	Membuka perluasan jaringan perpipaan

THREAT (ANCAMAN)	Minat masyarakat untuk menjadi pelanggan rendah dikarenakan potensi sumur dangkal cukup bagus
	Daya beli masyarakat menurun sehingga kemampuan untuk membayar rekening Perumda Air Minum Tirta Taman Sari menurun sehingga banyak yang harus diputus
	Konsumsi rata-rata pelanggan menurun

H. PENUTUP

Demikian Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023, semoga dapat terealisasi dengan baik dan dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab.

WALI KOTA MADIUN,

ttd

Drs. H. MAIDI, SH, MM, 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