



SALINAN

**WALI KOTA MADIUN**

PROVINSI JAWA TIMUR

PERATURAN WALI KOTA MADIUN

NOMOR 25 TAHUN 2024

TENTANG

PERUBAHAN ATAS PERATURAN WALI KOTA MADIUN

NOMOR 75 TAHUN 2023 TENTANG PENGESAHAN RENCANA KERJA DAN  
ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI  
KOTA MADIUN TAHUN ANGGARAN 2024

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

WALI KOTA MADIUN,

- Menimbang : a. bahwa dengan adanya perubahan Rencana Bisnis Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024, Peraturan Wali Kota Madiun Nomor 75 Tahun 2023 tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 dipandang sudah tidak sesuai dengan situasi dan kondisi saat ini sehingga perlu diubah;
- b. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a, perlu menetapkan Peraturan Wali Kota Madiun tentang Perubahan Atas Peraturan Wali Kota Madiun Nomor 75 Tahun 2023 tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024;
- Mengingat : 1. Pasal 18 ayat (6) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945;

2. Undang-Undang Nomor 16 Tahun 1950 tentang Pembentukan Daerah-Daerah Kota Besar Dalam Lingkungan Propinsi Djawa Timur, Djawa Tengah, Djawa Barat dan Dalam Daerah Istimewa Jogjakarta (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 1950 Nomor 45) sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 13 Tahun 1954 tentang Pengubahan Undang-Undang NR 16 dan 17 Tahun 1950 (Republik Indonesia Dahulu) tentang Pembentukan Kota-Kota Besar dan Kota-Kota Kecil Di Jawa (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1954 Nomor 40, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 551);
3. Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2011 tentang Pembentukan Peraturan Perundang-undangan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2011 Nomor 82, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5234) sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 13 Tahun 2022 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2011 tentang Pembentukan Peraturan Perundang-undangan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2022 Nomor 143, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6801);
4. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 16 Tahun 2023 (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6856);
5. Peraturan Pemerintah Nomor 49 Tahun 1982 tentang Perubahan Batas Wilayah Kotamadya Daerah Tingkat II Madiun (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1982 Nomor 76, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3244);

6. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 73, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6041);
7. Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 305, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6173);
8. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 80 Tahun 2015 tentang Pembentukan Produk Hukum Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 2036) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 120 Tahun 2018 tentang Perubahan Atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 80 Tahun 2015 tentang Pembentukan Produk Hukum Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 157);
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 155);
10. Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 6 Tahun 2017 tentang Pedoman Pembentukan Produk Hukum Daerah (Lembaran Daerah Kota Madiun Tahun 2017 Nomor 6/D, Tambahan Lembaran Daerah Kota Madiun Nomor 40);
11. Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun (Lembaran Daerah Kota Madiun Tahun 2019 Nomor 7/D, Tambahan Lembaran Daerah Kota Madiun Nomor 85) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 4 Tahun 2024 tentang Perubahan Atas Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun (Lembaran Daerah Kota Madiun Tahun 2024 Nomor 4/D, Tambahan Lembaran Daerah Kota Madiun Nomor 120);

12. 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 (Berita Daerah Kota Madiun Tahun 2020 Nomor 15/G);
13. Peraturan Walikota Madiun Nomor 68 Tahun 2022 tentang Rencana Bisnis Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2022-2026 (Berita Daerah Kota Madiun Tahun 2022 Nomor 68/G) sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Peraturan Wali Kota Madiun Nomor 24 Tahun 2024 (Berita Daerah Kota Madiun Tahun 2024 Nomor 24/G);
14. Peraturan Wali Kota Madiun Nomor 75 Tahun 2023 tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 (Berita Daerah Kota Madiun Tahun 2023 Nomor 75/G);

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : PERATURAN WALI KOTA MADIUN TENTANG PERUBAHAN ATAS PERATURAN WALI KOTA MADIUN NOMOR 75 TAHUN 2023 TENTANG PENGESAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN TAHUN ANGGARAN 2024.

Pasal I

Beberapa ketentuan dalam Peraturan Wali Kota Madiun Nomor 75 Tahun 2023 tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 (Berita Daerah Kota Madiun Tahun 2023 Nomor 75/G) diubah sebagai berikut:

1. Ketentuan Pasal 2 diubah sehingga berbunyi sebagai berikut:

Pasal 2

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

a. Anggaran Pendapatan dan Biaya:

1. Pendapatan:

a) Pendapatan Air	Rp 42.367.292.880,00
b) Pendapatan Nonair	Rp 2.933.971.600,00
c) Pendapatan Lain-Lain	Rp <u>3.235.084.284,00</u> +
d) Jumlah Pendapatan	Rp 48.536.348.764,00

2. Biaya:

a) Biaya Operasional	Rp 31.848.746.779,00
b) Biaya Nonoperasional	Rp <u>39.600.000,00</u> +
c) Jumlah Biaya	Rp 31.888.346.779,00

b. Perhitungan Rugi/Laba:

1. Jumlah Pendapatan	Rp 48.536.348.764,00
2. Jumlah Biaya	Rp 26.802.674.540,00
3. Laba Sebelum Penyusutan	Rp 21.733.674.224,00
4. Biaya Penyusutan	Rp <u>5.085.672.238,00</u> -
5. Laba Bersih Sebelum Pajak	Rp 16.648.001.986,00
6. PPh Pasal 25	Rp <u>3.662.560.000,00</u> -
7. Laba Bersih	Rp 12.985.441.986,00

c. Anggaran Perputaran Kas:

1. Penerimaan Kas:

a) Saldo Awal	Rp 14.137.127.264,00
b) Jumlah Penerimaan	Rp <u>104.257.544.099,00</u> +
c) Jumlah Tersedia	Rp 118.394.671.363,00

2. Pengeluaran Kas:

a) Operasional	Rp 22.127.539.936,00
b) Nonoperasional	Rp <u>84.011.571.189,00</u> +
c) Jumlah Pengeluaran	Rp 106.139.111.125,00

3. Saldo Kas:

a) Jumlah Kas Tersedia	Rp 118.394.671.363,00
b) Jumlah Pengeluaran	Rp <u>106.139.111.125,00</u> -
c) Saldo Akhir	Rp 12.255.560.238,00

2. Ketentuan Lampiran diubah sehingga berbunyi sebagaimana tercantum dalam Lampiran Peraturan Wali Kota ini.

## Pasal II

Peraturan Wali Kota 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 26 April 2024

WALI KOTA MADIUN,

ttd

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

Diundangkan di Madiun  
pada tanggal 26 April 2024

SEKRETARIS DAERAH,

ttd

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

BERITA DAERAH KOTA MADIUN  
TAHUN 2024 NOMOR 25/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 25 TAHUN 2024  
TENTANG  
PERUBAHAN ATAS PERATURAN WALI  
KOTA MADIUN NOMOR 75 TAHUN 2023  
TENTANG PENGESAHAN RENCANA  
KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN  
UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA  
TAMAN SARI KOTA MADIUN TAHUN  
ANGGARAN 2024

RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR  
MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN TAHUN ANGGARAN 2024

A. RINGKASAN EKSEKUTIF

Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun merupakan Badan Usaha Milik Daerah 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 yakni memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian daerah dan memperoleh laba.

Dalam melaksanakan kegiatan operasional, Perusahaan Umum Daerah 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 Perusahaan Umum Daerah 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 Perusahaan Umum Daerah 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.

Dengan telah dilaksanakannya reviu dan perubahan Rencana Bisnis Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2022-2026, Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 perlu diubah untuk disesuaikan dengan Perubahan Rencana Bisnis.

Perubahan tersebut terkait dengan kenaikan dan efisiensi serta perubahan pos anggaran biaya serta adanya kenaikan anggaran pendapatan sehingga akan berpengaruh pada peningkatan laba dan kenaikan target deviden.

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

URAIAN	AUDITED			Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) 2024	Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) 2024
	2021	2022	2023	2024	2024
Sambungan Aktif	41.404	42.530	42.821	43.082	43.497
Cakupan Layanan (%)	70,15	72,87	73,82	74,55	74,55
Produksi Air (m3)	12.529.519	13.157.500	13.462.153	13.853.214	14.017.098
Penjualan Air (m3)	10.406.049	10.254.356	10.025.095	11.151.837	11.213.062
Pendapatan (Rp)	42.084.609.986	44.055.788.879	45.412.266.079	47.345.129.534	48.536.337.434
Biaya (Rp)	26.139.723.607	27.292.655.058	28.933.105.044	32.058.583.723	31.888.346.779
Laba Kotor (Rp)	15.944.886.380	16.763.133.820	16.479.161.035	15.286.545.811	16.647.990.656
Pajak (Rp)	3.438.291.151	3.516.546.174	3.494.926.880	3.363.040.000	3.662.558.00
Laba Bersih (Rp)	12.506.595.229	13.246.587.646	12.984.234.155	11.923.505.811	12.985.432.656
Setoran PAD (Rp)	6.878.627.376	7.285.623.205	6.784.262.346	6.230.031.786	6.784.888.563

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

Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2024 tidak banyak mengalami perubahan dari Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2024 yang disusun dengan menyesuaikan Perubahan Rencana Bisnis dan tetap mengutamakan program strategis guna meningkatkan kualitas pelayanan kepada pelanggan berbasis Kuantitas, Kualitas, dan Kontinuitas, meningkatkan pendapatan dan meningkatkan kualitas Sumber Daya Manusia, serta kinerja pegawai dengan diiringi efisiensi biaya. Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 juga diselaraskan dengan Program Prioritas Pemerintah Kota Madiun.



Berdasarkan latar belakang tersebut di atas, Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 mengalami perubahan sebagai berikut:

URAIAN	REALISASI	ANGGARAN		LEBIH (KURANG)		PERSEN (%)	
	2023	RKA 2004	PERUBAHAN	TERHADAP		TERHADAP	
	A	B	C	(C-A)	(C-B)	(C:A)	(C:B)
Pendapatan	45.412.266.079	47.345.129.534	48.536.348.764	3.124.082.685	1.191.219.230	106,88	102,51
Biaya	28.933.105.044	32.058.583.723	31.888.346.779	2.955.241.735	-170.236.944	110,21	99,47
Laba Kotor	16.479.161.035	15.286.545.811	16.648.001.986	168.840.951	1.361.456.175	101,02	108,91
Pajak	3.494.926.880	3.363.040.000	3.662.560.000	167.633.120	299.520.000	104,80	108,91
Laba Bersih	12.984.234.155	11.923.505.811	12.985.441.986	1.207.831	1.061.936.175	100,01	108,91
Setoran PAD	6.784.262.346	6.230.031.786	6.784.893.438	631.092	554.861.652	100,01	108,91

Berdasarkan tabel di atas dapat dijelaskan sebagai berikut:

Total Pendapatan pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 yaitu Rp48.536.337.434,00 (empat puluh delapan miliar lima ratus tiga puluh enam juta tiga ratus tiga puluh tujuh ribu empat ratus tiga puluh empat rupiah), mengalami peningkatan sebesar Rp3.124.071.355,00 (tiga miliar seratus dua puluh empat juta tujuh puluh satu ribu tiga ratus lima puluh lima rupiah) dari realisasi Tahun 2023 dan juga mengalami peningkatan sebesar Rp1.191.207.900,00 (satu miliar seratus sembilan puluh satu juta dua ratus tujuh ribu sembilan ratus rupiah) dari Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024 sebelum perubahan.

Total biaya pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp31.888.346.779,00 (tiga puluh satu miliar delapan ratus delapan puluh delapan juta tiga ratus empat puluh enam ribu tujuh ratus tujuh puluh sembilan rupiah), mengalami peningkatan sebesar Rp2.955.241.735,00 (dua miliar sembilan ratus lima puluh lima juta dua ratus empat puluh satu ribu tujuh ratus tiga puluh lima rupiah) dari realisasi Tahun 2023 tetapi mengalami penurunan sebesar Rp170.236.944,00 (seratus tujuh puluh juta dua ratus tiga puluh enam ribu sembilan ratus empat puluh empat rupiah) bila disandingkan dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024 sebelum perubahan.

Laba kotor pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp16.647.990.656,00 (enam belas miliar enam ratus empat puluh tujuh juta sembilan ratus sembilan puluh ribu enam ratus lima puluh enam rupiah), mengalami kenaikan sebesar Rp168.829.621,00 (seratus enam puluh delapan juta delapan ratus dua puluh sembilan ribu enam ratus dua puluh satu rupiah) dari realisasi tahun 2023 dan juga mengalami kenaikan sebesar Rp1.361.444.845,00 (satu miliar tiga ratus enam puluh satu juta empat ratus empat puluh empat ribu delapan ratus empat puluh lima rupiah) dari Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024 sebelum perubahan.

Taksiran Pajak pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp3.662.558.000,00 (tiga miliar enam ratus enam puluh dua juta lima ratus lima puluh delapan ribu rupiah) mengalami kenaikan sebesar Rp167.631.120,00 (seratus enam puluh tujuh juta enam ratus tiga puluh satu ribu seratus dua puluh rupiah) dari realisasi Tahun 2023 dan juga mengalami kenaikan sebesar Rp299.518.000,00 (dua ratus sembilan puluh sembilan juta lima ratus delapan belas ribu rupiah) dari Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024 sebelum perubahan.

Laba bersih pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp12.985.432.656,00 (dua belas miliar sembilan ratus delapan puluh lima juta empat ratus tiga puluh dua ribu enam ratus lima puluh enam rupiah), mengalami kenaikan sebesar Rp1.198.501,00 (satu juta seratus sembilan puluh delapan ribu lima ratus satu rupiah), dari realisasi Tahun 2023 dan juga mengalami kenaikan sebesar Rp1.061.926.845,00 (satu miliar enam puluh satu juta sembilan ratus dua puluh enam ribu delapan ratus empat puluh lima rupiah) dari Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024 sebelum perubahan.

Setoran Pendapatan Asli Daerah pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2024 direncanakan sebesar Rp6.784.888.563,00 (enam miliar tujuh ratus delapan puluh empat juta delapan ratus delapan puluh delapan ribu lima ratus enam puluh tiga rupiah), mengalami kenaikan sebesar Rp626.217,00 (enam ratus dua puluh enam ribu dua ratus tujuh belas rupiah), dari realisasi Tahun 2023 dan juga mengalami kenaikan sebesar Rp554.856.777,00 (lima ratus lima puluh empat juta delapan ratus lima puluh enam ribu tujuh ratus tujuh puluh tujuh rupiah) dari Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024 sebelum perubahan.

Adapun peningkatan pendapatan program prioritas dan program efisiensi biaya pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2024 antara lain sebagai berikut:

1. program yang menunjang Peningkatan Pelayanan, meliputi:
  - a. kenaikan biaya pemeriksaan air sebesar Rp21.800.000,00;  
Kenaikan ini untuk menambah jumlah sampel kualitas air.
  - b. kenaikan biaya piket jaga sebesar Rp40.000.000,00; dan biaya ini digunakan untuk piket jaga petugas perbaikan jaringan perpipaan yang tetap masuk pada hari Sabtu dan Minggu.
2. program yang menunjang Peningkatan Pendapatan, meliputi:
  - a. kenaikan biaya listrik untuk produksi sebesar Rp48.060.000,00; kenaikan ini disebabkan telah beroperasinya produksi Air Minum Dalam Kemasan.
  - b. kenaikan biaya penyusutan pengolahan air sebesar Rp23.000.000,00; kenaikan biaya penyusutan dari pembangunan gedung Air Minum Dalam Kemasan.
  - c. investasi portal parkir di Ngrowo Bening sebesar Rp100.000.000,00; pemasangan portal parkir di lahan Ngrowo Bening Utara untuk meningkatkan pendapatan lain-lain.
  - d. kenaikan biaya SPPD sebesar Rp125.500.000,00; kenaikan biaya SPPD disebabkan adanya program bantuan Dana Alokasi Khusus, Instruksi Presiden dan penyusunan Rencana Pengamanan Air Minum dimana program tersebut menimbulkan banyaknya undangan diklat, bintek dan koordinasi. Program bantuan Dana Alokasi Khusus dan Instruksi Presiden tersebut bisa menambah jumlah pelanggan dan meningkatkan pendapatan air.
3. program yang menunjang pengembangan informasi dan teknologi, meliputi:
  - a. kenaikan biaya pembacaan meter sebesar Rp40.000.000,00; dan
  - b. kenaikan biaya ini digunakan untuk *upgrade* program pembacaan meter sehingga kinerja petugas baca meter meningkat.
4. program yang menunjang peningkatan kualitas Sumber Daya Manusia, kinerja, dan kesejahteraan pegawai, meliputi:
  - a. kenaikan retribusi air bawah tanah sebesar Rp30.777.000,00; kenaikan ini digunakan untuk mengantisipasi telah ditetapkannya Keputusan Wali Kota Madiun Nomor 254 Tahun 2023 tentang Pemberian Stimulus Pajak Air Tanah Tahun 2024.

- b. kenaikan biaya perpajakan sebesar Rp13.206.952,00.  
kenaikan biaya ini digunakan untuk proses pengurusan Surat Ijin Pengusahaan Air Tanah 27 sumur dengan sistem *Online Single Submission*.
  - c. kenaikan biaya pakaian dinas sebesar Rp53.540.000,00;  
digunakan untuk pengadaan seragam yang sudah 3 (tiga) tahun belum ganti.
  - d. kenaikan biaya pendidikan dan latihan sebesar Rp10.000.000,00;  
mengikutsertakan pegawai dalam pendidikan dan pelatihan sesuai kompetensinya.
  - e. kenaikan biaya perencanaan keuangan sebesar Rp150.000.000,00;  
dan kenaikan ini digunakan untuk biaya penyusunan *Good Corporate Governance*, Satuan Pengawas Intern, dan manajemen risiko yang disusun oleh konsultan.
  - f. kenaikan biaya kepanitiaan sebesar Rp50.000.000,00.  
kenaikan ini digunakan untuk tim Rencana Pengamanan Air Minum dalam proses penyusunan dokumen Rencana Pengamanan Air Minum.
5. efisiensi Biaya meliputi:
- a. efisiensi biaya memperingati hari besar sebesar Rp25.000.000,00;
  - b. efisiensi biaya pegawai sebesar Rp200.000.000,00;  
biaya ini digunakan untuk remunerasi setelah berlakunya *Key Performance Indicator*.
  - c. efisiensi biaya tunjangan sosial sebesar Rp82.898.307,00;  
biaya tunjangan sosial digunakan untuk tunjangan hari raya bagi pegawai.
  - d. efisiensi biaya tamu dan rapat sebesar Rp30.000.000,00;
  - e. efisiensi biaya premi tagihan sebesar Rp51.000.000,00;
  - f. efisiensi biaya promosi/pemasaran/iklan sebesar Rp45.000.000,00;
  - g. efisiensi biaya organisasi Rp13.500.000,00;
  - h. efisiensi biaya honor dewan pengawas sebesar Rp58.000.000,00;  
ada efisiensi biaya honor dewan pengawas karena ada kekosongan pada jabatan 1 (satu) anggota Dewan Pengawas.
  - i. efisiensi biaya asuransi hari tua Dana Pensiun Lembaga Keuangan sebesar Rp49.680.000,00; dan
  - j. efisiensi biaya pajak bumi dan bangunan sebesar Rp93.000.000,00.

## B. PENDAHULUAN

### 1. JENIS DAN USAHA

Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun merupakan 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 Perusahaan Umum Daerah 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;  
dan
- c. pendayagunaan lahan.

## 2. STRUKTUR ORGANISASI

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

### a. Pemegang Saham/Kuasa Pemilik Modal:

Wali Kota Madiun selaku Kuasa Pemilik Modal.

### b. Dewan Pengawas:

- 1) Ketua : Ir. Soeko Dwi Handiarto, M.T.
- 2) Sekretaris : Budi Wibowo, S.H.
- 3) Anggota : -
- 4) Sekretariat : Naryadi, S.Kom.
- 5) Sekretariat : Sulistanti Purwaningtyastuti, S.Pd., M.Si.

### c. Direksi:

- 1) Direktur Utama : Suyoto, S.IP.
- 2) Direktur Administrasi dan Keuangan : Hery Sulistyono, S.T.
- 3) Ditektur Bidang Teknik : Tarmiyono, S.T., S.H.

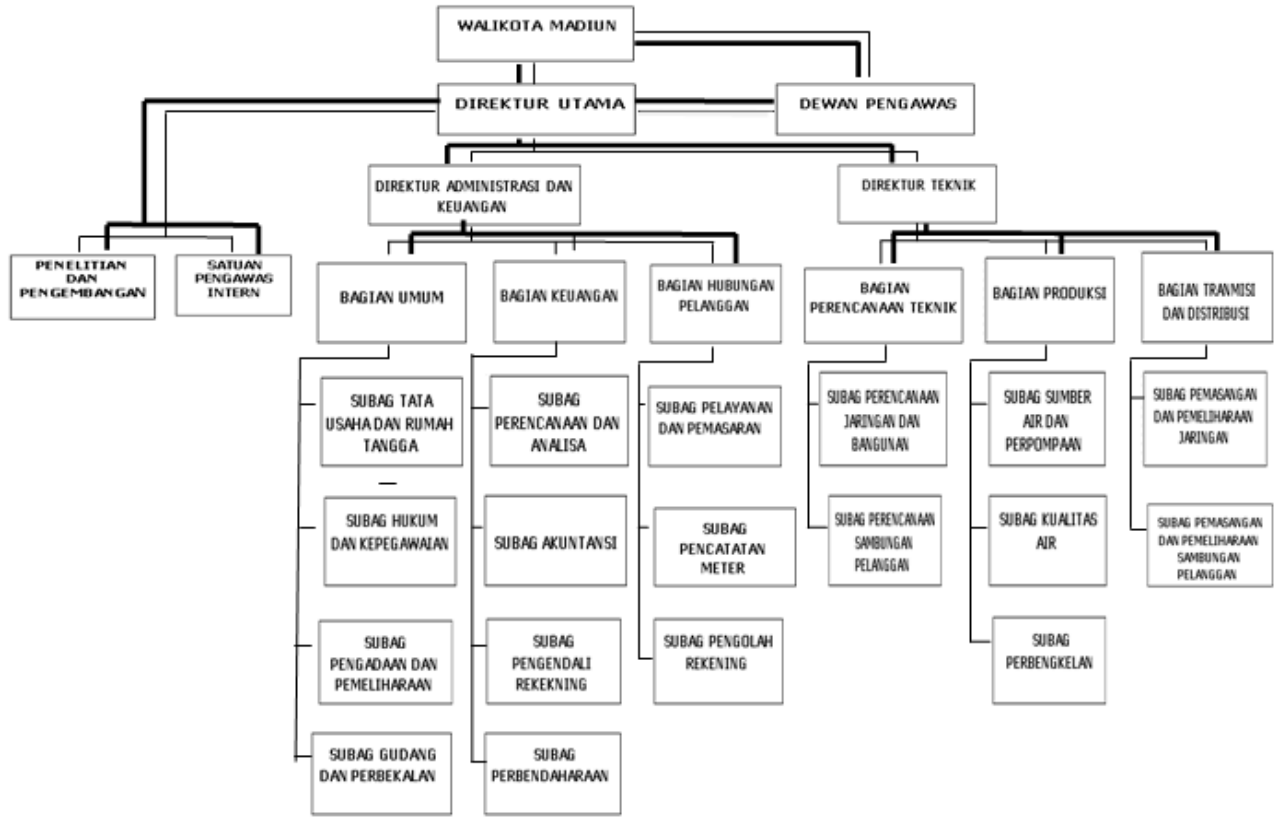
### d. Pelaksana:

- 1) Kepala Bagian Umum : Putut Sukarno, S.S.
- 2) Kepala Bagian Langganan : Joko Nugroho, S.H.
- 3) Kepala Bagian Keuangan : Budi Wahyuni Susanti, S.T.
- 4) Kepala Bagian Perencanaan : Kusbianto, S.T.
- 5) Kepala Bagian Produksi : Sukoharjono, S.K.M.
- 6) Kepala Bagian Distribusi : Adi Pratikno, S.Pt.

### e. Kelompok Jabatan Fungsional:

- 1) Kepala Satuan Pengawas Internal : Abdul Rasyid, S.T.
- 2) Kepala Penelitian dan Pengembangan : Naryadi, S.Kom.

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



**Keterangan:**

- Garis Koordinasi
- Garis Struktur Organisasi

**3. KERANGKA KERJA**

Kerangka kerja perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 dirumuskan sebagai berikut:

No	Program Kerja	Kegiatan	Target/Sasaran
1.	Peningkatan Pelayanan	Penambahan Jumlah <i>Sample</i> Pemeriksaan Air.	Meningkatkan kualitas air dan meningkatkan kinerja
		Penambahan petugas piket jaga di hari Sabtu dan Minggu	Meningkatkan kualitas pelayanan

2.	Peningkatan Pendapatan	Air Minum Dalam Kemasan (AMDK) mulai berproduksi.	Telah beroperasinya produksi AMDK Ngrowo AE diharapkan pendapatan lain-lain meningkat
		Investasi Portal Parkir di Ngrowo Bening	Untuk meningkatkan pendapatan lain-lain
		Program bantuan Dana Alokasi Khusus, Instruksi Presiden dan penyusunan Rencana Pengamanan Air Minum.	Bantuan Dana Alokasi Khusus dan Instruksi Presiden akan meningkatkan jumlah pelanggan dan meningkatkan pendapatan air
3.	Pengembangan Informasi dan Teknologi	<i>upgrade</i> program pembacaan meter	kinerja petugas baca meter meningkat
4	Peningkatan Kualitas Sumber Daya Manusia (SDM), Kinerja dan Kesejahteraan Pegawai	Pengadaan pakaian dinas untuk seragam yang sudah 3 (tiga) tahun belum ganti.	Meningkatkan kinerja
		Mengikutsertakan pegawai dalam pendidikan dan pelatihan sesuai kompetensinya	Meningkatkan Kompetensi Sumber Daya Manusia dapat meningkatkan kinerja

		penyusunan <i>Good Corporate Governance</i> GCG), Satuan Pengawas Intern (SPI) dan Manajemen Resiko.	Agar menciptakan tata kelola perusahaan secara professional dan meningkatkan kinerja perusahaan
		Mengikutkan Bimbingan Teknis Rencana Pengamanan Air Minum dan Penyusunan Dokumen Rencana Pengamanan Air Minum	Meningkatkan Kinerja Perusahaan dan Pegawai

#### 4. MODEL BISNIS

Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun dalam melakukan kegiatan 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 sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 4 Tahun 2024. Tujuan pendirian Perusahaan Umum Daerah 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

Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun senantiasa tunduk dan patuh dalam melaksanakan kebijakan yang menjadi prioritas Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah.

Sinkronisasi yang dilakukan yaitu dalam melakukan kegiatan perencanaan yang strategis, Perusahaan Umum Daerah 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 Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun terus berusaha meningkatkan cakupan pelayanan dengan menyediakan air bersih secara kualitas, kuantitas, dan kontinuitas dengan harga yang terjangkau.

## C. REALISASI DAN PROGNOISIS ANGGARAN TAHUN BERJALAN

### 1. REALISASI KEGIATAN TAHUN 2023

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

URAIAN	REALISASI <i>AUDITED</i> TAHUN 2023	RKA PERUBAHAN TAHUN 2024	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2024
Penambahan SR Baru	592	625	668
Sambungan Aktif	42.821	43.497	43.489
Produksi/Distribusi Air	13.462.153	14.017.098	13.607.348
Penjualan Air	10.025.095	11.213062	10.084.844
<i>Nonrevenue Water</i>	22,49%	20,00%	20,00 %
Konsumsi Rata-Rata	18,82	21,66	19,5

Berdasarkan tabel di atas diperoleh gambaran estimasi realisasi kegiatan Tahun 2024 Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sebagai berikut:

a. Penambahan Sambungan Rumah;

Estimasi realisasi penambahan sambungan rumah pada Tahun 2024 sejumlah 668 (enam ratus enam puluh delapan) Sambungan Rumah. Ada penambahan jumlah sambungan dikarenakan adanya bantuan Dana Alokasi Khusus dan Instruksi Presiden.

b. Sambungan Aktif;

Estimasi realisasi sambungan aktif pada Tahun 2024 sejumlah 43.489 (empat puluh tiga ribu empat ratus delapan puluh sembilan) sambungan. Penambahan sambungan aktif seiring dengan penambahan sambungan rumah.

c. Produksi dan Distribusi Air;

Estimasi realisasi produksi dan distribusi air pada Tahun 2024 sejumlah 13.607.348 (tiga belas juta enam ratus tujuh ribu tiga ratus empat puluh delapan ribu) m<sup>3</sup>. Nilai ini masih jauh di bawah nilai Rencana Kerja dan Anggaran karena sampai dengan bulan Maret produksi air masih relatif rendah. Jumlah pelanggan belum bertambah secara signifikan karena program pasang gratis dari bantuan Dana Alokasi Khusus, Instruksi Presiden, dan program intern Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun belum terpasang.

d. Penjualan Air;

Estimasi realisasi penjualan air pada Tahun 2024 sejumlah 10.084.844 m<sup>3</sup> (sepuluh juta delapan puluh empat ribu delapan ratus empat puluh empat meter kubik). Nilai ini masih jauh di bawah nilai Rencana Kerja dan Anggaran karena sampai dengan bulan Maret penjualan air masih relatif rendah. Jumlah pelanggan belum bertambah secara signifikan karena program pasang gratis dari bantuan Dana Alokasi Khusus, Instruksi Presiden, dan program intern Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun belum terpasang.

e. *Nonrevenue Water*; dan

Estimasi realisasi *Nonrevenue Water* pada Tahun 2024 sejumlah 21,50% (dua puluh satu koma lima puluh persen).

f. Konsumsi Rata-Rata.

Estimasi realisasi konsumsi rata-rata per pelanggan pada Tahun 2024 sejumlah 19,5% (sembilan belas koma lima persen). Estimasi ini berdasarkan perhitungan yang didasarkan pada realisasi dari bulan Januari 2024-Maret 2024 dimana pasang baru gratis dari program bantuan DAK dan Inpres belum terpasang.

2. REALISASI DAN PROGNOISIS ANGGARAN TAHUN 2024

Realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun 2023 Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sampai saat ini dapat dilihat dalam tabel berikut ini:

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2023	RKA PERUBAHAN TAHUN 2024	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2024
Total Pendapatan	45.412.266.079	48.536.337.434	46.207.472.080
Total Biaya	28.933.105.044	31.888.346.779	29.458.269.824
Laba kotor (Rugi)	16.479.161.035	16.647.990.656	16.749.202.256
Pajak	3.494.926.880	3.662.558.000	3.684.824.496
Laba Bersih	12.984.234.155	12.985.432.656	13.064.377.760
Setoran PAD	6.784.262.346	6.784.888.563	6.826.137.380

Berdasarkan tabel di atas dapat diperoleh gambaran realisasi dan Prognosis Anggaran Tahun 2024 Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sebagai berikut:

a. Total Pendapatan;

Estimasi realisasi total pendapatan pada Tahun 2024 sebesar Rp46.207.472.080,00 (empat puluh enam miliar dua ratus tujuh juta empat ratus tujuh puluh dua ribu delapan puluh rupiah). Sedangkan dalam Prognosis Anggaran Tahun 2024 total pendapatan dianggarkan sebesar Rp48.536.337.434,00 (empat puluh delapan miliar lima ratus tiga puluh enam juta tiga ratus tiga puluh tujuh ribu empat ratus tiga puluh empat rupiah).

b. Total Biaya;

Estimasi realisasi total biaya pada Tahun 2024 sebesar Rp29.458.269.824,00 (dua puluh sembilan miliar empat ratus lima puluh delapan juta dua ratus enam puluh sembilan ribu delapan ratus dua puluh empat rupiah). Sedangkan dalam prognosis anggaran Tahun 2024 total biaya dianggarkan sebesar Rp31.888.346.779,00 (tiga puluh satu miliar delapan ratus delapan puluh delapan juta tiga ratus empat puluh enam ribu tujuh ratus tujuh puluh sembilan rupiah).

c. Laba (Rugi) kotor;

Estimasi realisasi laba (rugi) kotor pada Tahun 2024 sebesar Rp16.749.202.256,00 (enam belas miliar tujuh ratus empat puluh sembilan juta dua ratus dua ribu dua ratus lima puluh enam rupiah). Sedangkan dalam prognosis anggaran Tahun 2024 laba (rugi) dianggarkan sebesar Rp16.647.990.656,00 (enam belas miliar enam ratus empat puluh tujuh juta sembilan ratus sembilan puluh ribu enam ratus lima puluh enam rupiah).

d. Taksiran Pajak;

Estimasi realisasi pajak pada Tahun 2024 sebesar Rp3.684.824.496,00 (tiga miliar enam ratus delapan puluh empat juta delapan ratus dua puluh empat ribu empat ratus sembilan puluh enam rupiah). Sedangkan dalam prognosis anggaran Tahun 2024 taksiran Pajak dianggarkan sebesar Rp3.662.558.000,00 (tiga miliar enam ratus enam puluh dua juta lima ratus lima puluh delapan ribu rupiah).

e. Laba Bersih;

Estimasi realisasi laba bersih pada Tahun 2024 sebesar Rp13.064.377.760,00 (tiga belas miliar enam puluh empat juta tiga ratus tujuh puluh tujuh ribu tujuh ratus enam puluh rupiah). Sedangkan dalam prognosis anggaran Tahun 2024 laba bersih dianggarkan sebesar Rp12.985.432.656,00 (dua belas miliar sembilan ratus delapan puluh lima juta empat ratus tiga puluh dua ribu enam ratus lima puluh enam rupiah).

f. Setoran Pendapatan Asli Daerah.

Estimasi realisasi setoran Pendapatan Asli Daerah pada Tahun 2024 sebesar Rp6.826.137.380,00 (enam miliar delapan ratus dua puluh enam juta seratus tiga puluh tujuh ribu tiga ratus delapan puluh rupiah). Sedangkan dalam prognosis anggaran Tahun 2024 setoran Pendapatan Asli Daerah dianggarkan sebesar Rp6.784.888.563,00 (enam miliar tujuh ratus delapan puluh empat juta delapan ratus delapan puluh delapan ribu lima ratus enam puluh tiga rupiah).

D. CAPAIAN KINERJA TAHUN BERJALAN.

Capaian kinerja Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2024 sebagai berikut:

1. KINERJA KEUANGAN

URAIAN	REALISASI AUDITED TAHUN 2023	RKA PERUBAHAN TAHUN 2024	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2024
Total Pendapatan	45.412.266.079	48.536.337.434	46.207.472.080
Total Biaya	28.933.105.044	31.888.346.779	29.458.269.824
Laba (Rugi)	16.479.161.035	16.647.990.656	16.749.202.256
Taksiran Pajak	3.494.926.880	3.662.558.000	3.684.824.496
Laba Bersih	12.984.234.155	12.985.432.656	13.064.377.760
Setoran PAD	6.784.262.346	6.784.888.563	6.826.137.380

2. KINERJA OPERASIONAL

Penambahan jumlah pelanggan dan kapasitas produksi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2024 sebagai berikut:

URAIAN	REALISASI <i>AUDITED</i> TAHUN 2023	RKA PERUBAHAN TAHUN 2024	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2024
Penambahan Sambungan Rumah Baru	592	625	668
Sambungan Aktif	42.821	43.497	43.489
Produksi/Distribusi Air	13.462.153	14.017.098	13.607.348
Penjualan Air	10.025.095	11.213062	10.084.844
NRW	22,49%	20,00%	20,00 %
Konsumsi Rata-rata	18,82	21,66	19,5

### 3. KEGIATAN PENDUKUNG

Selain kegiatan operasional yang menjadi tugas utama, Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun sebagai Badan Umum Milik Daerah juga berorientasi pada bidang sosial dan ekonomi. Pada bidang sosial 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 Taman Pendidikan Al-Qur'an, 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 pada beberapa fasilitas umum yang ada di Kota Madiun.

### 4. MATRIKS PERKEMBANGAN CAPAIAN KINERJA

Penambahan jumlah pelanggan dan kapasitas produksi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2024 sebagai berikut:

URAIAN	REALISASI TAHUN 2023 (AUDIT)	ESTIMASI REALISASI TAHUN 2024	KETERANGAN
Penambahan Sambungan Rumah Baru	592	668	Ada penurunan penambahan sambungan rumah karena tidak ada program pasang baru gratis
Sambungan Aktif	42.821	43.489	Ada kenaikan sambungan aktif tetapi tidak mencapai anggaran. Dikarenakan banyaknya pelanggan yang harus ditutup karena menunggak.
Produksi/Distribusi Air	13.462.153	13.607.348	Mengalami kenaikan seiring adanya penambahan jumlah pelanggan
Penjualan Air	10.025.095	10.084.844	Mengalami penurunan dikarenakan meningkatnya pelanggan dengan pemakaian 0 m <sup>3</sup> maupun pemakaian minim.
Kehilangan Air	22,49%	20,00 %	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Produksi air terlalu tinggi sedangkan pemakaian air menurun</li> <li>- Kebocoran air yang disebabkan adanya proyek dan pipa bocor yang belum terdeteksi.</li> </ul>
Konsumsi Rata-rata	18,82	19,5	Meningkatnya pelanggan pemakaian 0 m <sup>3</sup> maupun pemakaian minim menyebabkan konsumsi rata-rata menurun

## 5. PENCAPAIAN KINERJA PER BAGIAN TAHUN 2024

### a. Bagian Umum.

Secara umum kinerja Bagian Umum sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024, pada Tahun 2024 Bagian Umum sudah melaksanakan program *key performance* indikator walaupun masih terus mengalami penyempurnaan. Meningkatkan kualitas Sumber Daya Manusia 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 2024. Pada Tahun 2024 bagian keuangan akan melaksanakan uji coba program akuntansi berbasis *web* dan aplikasi *inventory* agar bisa segera digunakan dan bisa bersinergi dengan aplikasi *J-smart*. Pendapatan lain-lain sudah masuk dalam program *J-smart* sehingga meningkatkan sistem *monitoring* di bagian keuangan khususnya untuk pendapatan lain-lain.

### c. Bagian Transmisi dan Distribusi.

Secara umum kinerja Bagian Transmisi dan Distribusi sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024. Suplai dan tekanan air harus lebih ditingkatkan untuk memenuhi kebutuhan pelanggan. Tim pencari dan perbaikan kebocoran harus terus melaksanakan tugasnya dengan baik sehingga kebocoran air bisa ditekan.

### d. Bagian Hubungan Langgan.

Secara umum kinerja Bagian Hubungan Langgan sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024. Penambahan pelanggan pada Tahun 2024 harus bisa memenuhi target dengan adanya bantuan dari program Dana Alokasi Khusus dan Instruksi Presiden. Pembacaan meter harus dilakukan secara tertib sesuai jadwal sehingga penjualan air bisa sesuai dengan pemakaian pelanggan.

### e. Bagian Produksi.

Secara umum kinerja Bagian Produksi sudah sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024. Tetapi kapasitas produksi estimasi realisasi Tahun 2024 masih kurang dari anggaran, hal ini menjadi salah satu penyebab tekanan air kurang. Sehingga Bagian Produksi harus mengoptimalkan jam operasi pompa untuk meningkatkan tekanan dan menekan kebocoran.



f. Bagian Satuan Pengawas Intern

Secara umum kinerja Satuan Pengawas Intern pada Tahun 2024 sudah melaksanakan tugas pengawasan di bidang teknik dan nonteknik dengan lebih baik. Pada Tahun 2024 Satuan Pengawas Intern sudah melakukan pengawasan dan monitoring di semua bagian baik tehnik maupun nonteknik.

E. PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI TAHUN ANGGARAN 2024

1. Proses penyusunan Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Tahun Anggaran 2024 Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun berpedoman pada Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017 tentang tentang Badan Usaha Milik Daerah, Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah. yang telah dijabarkan pula pada Peraturan Wali Kota Madiun Nomor 24 Tahun 2024 tentang Perubahan 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 2024
  - a. Sasaran Usaha:
    - 1) peningkatan pelayanan;
    - 2) peningkatan pendapatan;
    - 3) pengembangan Informasi Teknologi; dan
    - 4) penyesuaian dan peningkatan Sumber Daya Manusia Pegawai.
  - b. Strategi Usaha:
    - 1) peningkatan kapasitas produksi dan penambahan tekanan air serta peningkatan kualitas air;
    - 2) peningkatan jumlah pelanggan, pengembangan jaringan pipa 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 nonteknik Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun harus selalu memberikan motivasi kepada pegawai melalui peningkatan kapasitas, potensi dan komitmen Sumber Daya Manusia, 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:

- a) penambahan jumlah sampel pemeriksaan air; dan
- b) petugas jaga piket siap melayani gangguan pada hari Sabtu dan Minggu.

2) Program peningkatan pendapatan:

- a) kenaikan biaya listrik karena telah beroperasinya produksi Air Minum Dalam Kemasan;
- b) kenaikan biaya penyusutan dari pembangunan gedung Air Minum Dalam Kemasan;
- c) pemasangan portal parkir di lahan Ngrowo Utara; dan
- d) menerima program bantuan Dana Alokasi Khusus dan Instruksi Presiden.

3) Pengembangan informasi dan teknologi:

*Upgrade* program pembacaan meter.

4) Peningkatan kualitas Sumber Daya Manusia dan kinerja serta kesejahteraan pegawai:

- a) kenaikan retribusi air bawah tanah;
- b) pengurusan perpanjangan Surat Ijin Pengusahaan Air Tanah 27 sumur;
- c) pengadaan seragam;
- d) mengikutsertakan pegawai dalam pendidikan dan pelatihan sesuai kompetensinya;
- e) penyusunan *Good Corporate Governance*, Satuan Pengawas Intern, dan manajemen risiko; dan
- f) membentuk tim yang menyusun Rencana Pengamanan Air Minum.

3. Anggaran Operasional dan Nonoperasional Tahun Anggaran 2024

a. Anggaran Operasional

Pendapatan Usaha

1) Pendapatan Air	Rp. 42.367.292.880,00
2) Pendapatan Nonair	Rp. <u>2.933.960.270,00</u>
Jumlah Pendapatan Usaha	Rp. 45.301.253.150,00

Biaya Langsung Usaha

1) Beban Sumber Air	Rp. 7.580.183.108,00
2) Beban Pengolahan Air	Rp. 461.898.044,00
3) Beban Transmisi dan Distribusi	Rp. <u>4.685.207.930,00</u>
Jumlah Biaya Langsung Usaha	Rp. 12.727.289.081,00
Laba Rugi Kotor Usaha	Rp. 32.573.964.069,00
Beban Umum dan Administrasi	Rp. <u>19.121.457.697,00</u>
Laba Rugi Operasional	Rp. 13.452.506.372,00

b. Anggaran nonoperasional

Pendapatan Lain-Lain (Pendapatan jasa giro, Deposito, AMDK, dan lainnya).	Rp. 3.235.084.284,00
---	----------------------

Biaya Lain-Lain (Biaya Administrasi Jasa Giro, Deposito, AMDK dan lainnya).	Rp. 39.600.000,00
---	-------------------

Jumlah Pendapatan/Biaya Lain	Rp. <u>3.195.484.284,00</u>
------------------------------	-----------------------------

c. Laba Sebelum Pajak	Rp. 16.647.990.656,00
Pajak	

	Rp. 3.662.558.000,00
--	----------------------

Laba Bersih Setelah Pajak	Rp. 12.985.432.656,00
---------------------------	-----------------------

4. Anggaran Investasi Tahun Anggaran 2024

Anggaran Kegiatan Investasi pada Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun 2024 sebesar Rp10.368.009.400,00 (sepuluh miliar tiga ratus enam puluh delapan juta sembilan ribu empat ratus rupiah) yang peruntukannya meliputi Bidang Teknik sebesar Rp3.408.000.000,00 (tiga miliar empat ratus delapan juta rupiah) dan Nonteknik sebesar Rp6.960.009.400,00 (enam miliar sembilan ratus enam puluh juta sembilan ribu empat ratus rupiah).

F. PROYEKSI KEUANGAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA  
TAMAN SARI KOTA MADIUN TAHUN 2024

1. PROYEKSI LABA RUGI

a. Pendapatan Usaha

1) Pendapatan Penjualan Air	Rp. 42.367.292.880,00
2) Pendapatan Non Air (Sumbungan Rumah Baru, Denda, BK, <i>Sweping</i> )	<u>Rp. 2.933.960.270,00</u>
Jumlah Pendapatan Usaha	Rp. 45.301.253.150,00

b. Biaya Langsung Usaha

1) Beban Sumber Air (Biaya Pegawai, Bahan Bakar, Listrik, Biaya Pemeliharaan, Biaya Air Baku, Penyusutan)	Rp. 7.580.183.108,00
2) Beban Pengolahan Air (Biaya Bahan Kimia, Pemeliharaan, Penyusutan)	Rp. 461.898.044,00
3) Beban Transmisi dan Distribusi (biaya pegawai transmisi distribusi dan perencanaan, biaya pemakaian bahan, biaya pemakaian pipa persil, aspal/rabat, retribusi tanah PJKA, biaya pemeliharaan, dan penyusutan).	<u>Rp. 4.685.207.930,00</u>
Jumlah Biaya Langsung Usaha	<u>Rp. 12.727.289.081,00</u>
Laba Rugi Kotor Usaha	<u>Rp. 31.573.964.069,00</u>
Beban Umum dan Administrasi (biaya pegawai, iuran pensiun, pembinaan karyawan, rupa-rupa biaya pegawai, biaya kantor, biaya hubungan pelanggan, biaya penelitian dan pengembangan, biaya pemeliharaan, penyisihan piutang dan penghapusan, biaya umum (iuran berlanggan, biaya Dewan Pengawas, SPPD, jasa profesional, perpajakan, asuransi dll), dan penyusutan).	Rp. 19.121.457.697,00

Laba Rugi Usaha Rp. 13.452.506.372,00

c. Pendapatan/Biaya Lain-lain

1) Pendapatan lain-lain (Pendapatan Jasa Giro, Deposito, Air Minum Dalam Kemasan, dan Lainnya)	Rp. 3.235.084.284,00
2) Biaya lain-lain (Biaya Bank dan lainnya)	Rp. 39.600.000,00
Jumlah Pendapatan/Biaya lain-lain	<u>Rp. 3.195.484.284,00</u>
Laba (Rugi) Sebelum Pajak	Rp. 16.647.990.656,00
Taksiran Pajak Penghasilan	Rp. 3.662.558.000,00
Laba/Rugi Bersih	<u>Rp. 12.985.432.656,00</u>

RINCIAN RENCANA KERJA ANGGARAN  
PERUMDA AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN  
TAHUN BUKU 2024

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI S/D MARET 2024	ANGGARAN		SELISIH
			Sebelum PAK TAHUN 2024	PAK TAHUN 2024	
1	2	3	4	5	6
<b>80.00.00</b>	<b>TOTAL PENDAPATAN</b>	<b>11.551.868.020</b>	<b>47.345.129.534</b>	<b>48.536.337.434</b>	<b>1.191.207.900</b>
<b>81.00.00</b>	<b>PENDAPATAN USAHA</b>	<b>11.016.094.957</b>	<b>44.885.845.250</b>	<b>45.301.253.150</b>	<b>415.407.900</b>
<b>81.01.00</b>	<b>PENDAPATAN PENJUALAN AIR</b>	<b>10.284.446.382</b>	<b>42.141.309.220</b>	<b>42.367.292.880</b>	<b>225.983.660</b>
<b>81.01.10</b>	<b>Pendapatan Harga Air</b>	<b>9.253.080.382</b>	<b>38.021.965.220</b>	<b>38.225.204.880</b>	<b>203.239.660</b>
81.01.10.001	Pendapatan Harga Air Sosial Umum	14.110.080	45.112.320	45.112.320	-
81.01.10.002	Pendapatan Harga Air Sosial Khusus	157.462.470	459.893.080	459.893.080	-
81.01.10.003	Pendapatan Harga Air Rumah Tangga (A)	7.608.981.792	32.661.017.280	32.864.256.940	203.239.660
81.01.10.004	Pendapatan Harga Air Rumah Tangga (B)	602.267.400	1.798.561.040	1.798.561.040	-
81.01.10.005	Pendapatan Harga Air Instansi Pemerintah	347.316.660	1.358.059.080	1.358.059.080	-
81.01.10.007	Pendapatan Harga Air Niaga Kecil	488.077.520	1.518.263.180	1.518.263.180	-
81.01.10.008	Pendapatan Harga Air Industri Kecil	1.822.560	7.134.960	7.134.960	-
81.01.10.009	Pendapatan Harga Air Niaga Besar	27.486.180	155.203.320	155.203.320	-
81.01.10.010	Pendapatan Harga Air Industri Besar	5.555.720	12.720.960	12.720.960	-
81.01.10.011	Pendapatan Air Lainnya ( Air Tangki )	-	6.000.000	6.000.000	-
<b>81.01.20</b>	<b>Pendapatan Biaya Administrasi</b>	<b>1.031.366.000</b>	<b>4.119.344.000</b>	<b>4.142.088.000</b>	<b>22.744.000</b>
81.01.20.001	Pendapatan Biaya Administrasi Air Sosial Umum	2.336.000	9.216.000	9.216.000	-
81.01.20.002	Pendapatan Biaya Administrasi Air Sosial Khusus	16.715.000	66.592.000	66.592.000	-
81.01.20.003	Pendapatan Biaya Administrasi Air Rumah Tangga (A)	899.574.000	3.613.592.000	3.636.336.000	22.744.000
81.01.20.004	Pendapatan Biaya Administrasi Air Rumah Tangga (B)	63.056.000	251.408.000	251.408.000	-
81.01.20.005	Pendapatan Biaya Administrasi Air Instansi Pemerintah	9.142.000	24.000.000	24.000.000	-
81.01.20.007	Pendapatan Biaya Administrasi Air Niaga Kecil	38.842.000	150.888.000	150.888.000	-
81.01.20.008	Pendapatan Biaya Administrasi Air Industri Kecil	96.000	384.000	384.000	-
81.01.20.009	Pendapatan Biaya Administrasi Air Niaga Besar	1.497.000	2.976.000	2.976.000	-
81.01.20.010	Pendapatan Biaya Administrasi Air Industri Besar	108.000	288.000	288.000	-
81.01.20.011	Pendapatan Air Lainnya ( Air Tangki )	-	-	-	-
81.01.90	Pendapatan Air Lainnya	-	-	-	-
<b>81.02.00</b>	<b>Pendapatan Non Air</b>	<b>731.648.575</b>	<b>2.744.536.030</b>	<b>2.933.960.270</b>	<b>189.424.240</b>
81.02.10	Pendapatan Sambungan Baru	148.547.925	357.019.000	559.519.000	202.500.000
81.02.40	Pendapatan Penyambungan Kembali	277.490.450	927.060.000	927.060.000	-
81.02.50	Pendapatan Denda Rekening Air & Lainnya	298.085.200	1.448.020.230	1.434.944.470	(13.075.760)
81.02.70	Pendapatan Ganti Meter	-	-	-	-
81.02.80	Pendapatan Ganti Pipa Persil	-	-	-	-
81.02.90	Pendapatan Sweeping Dll.	7.525.000	12.436.800	12.436.800	-
<b>88.00.00</b>	<b>PENDAPATAN DILUAR USAHA</b>	<b>535.773.063</b>	<b>2.459.284.284</b>	<b>3.235.084.284</b>	<b>775.800.000</b>
<b>88.01.00</b>	<b>PENDAPATAN LAIN - LAIN</b>	<b>535.773.063</b>	<b>2.459.284.284</b>	<b>3.235.084.284</b>	<b>775.800.000</b>
88.01.10	Pendapatan Bunga Deposito	224.219.178	989.657.084	989.657.084	-
88.01.20	Pendapatan Jasa Giro	71.569.851	229.627.200	229.627.200	-
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	239.984.034	1.240.000.000	2.015.800.000	775.800.000
<b>90.00.00</b>	<b>BIAYA</b>	<b>7.356.616.716</b>	<b>32.018.983.723</b>	<b>31.848.746.779</b>	<b>(170.236.944)</b>
<b>91.00.00</b>	<b>BIAYA SUMBER AIR</b>	<b>1.816.396.427</b>	<b>7.589.963.937</b>	<b>7.580.183.108</b>	<b>(9.780.830)</b>
<b>91.01.00</b>	<b>Biaya Operasional Sumber Air</b>	<b>1.376.673.419</b>	<b>5.779.014.200</b>	<b>5.739.706.370</b>	<b>(39.307.830)</b>
<b>91.01.10</b>	<b>Biaya Pegawai Sumber Air</b>	<b>231.271.850</b>	<b>1.184.664.600</b>	<b>1.118.576.770</b>	<b>(66.087.830)</b>
91.01.10.001	Gaji	76.076.400	377.848.800	357.802.200	(20.046.600)
91.01.10.002	Honor	-	-	-	-
91.01.10.003	Lembur	250.000	-	-	-
91.01.10.004	Tunjangan Pelaksana	4.200.000	21.000.000	19.600.000	(1.400.000)
91.01.10.005	Tunjangan Jabatan	12.240.000	58.800.000	58.800.000	-
91.01.10.006	Tunjangan Keluarga	9.588.450	57.577.800	53.568.200	(4.009.600)
91.01.10.007	Tunjangan Sandang Pangan	14.250.000	84.000.000	77.000.000	(7.000.000)
91.01.10.008	Tunjangan Kompensasi Kerja	113.587.000	575.358.000	534.786.000	(40.572.000)
91.01.10.009	Insentif	1.080.000	10.080.000	10.080.000	-
91.01.10.010	Pakaian Dinas	-	-	6.940.370	6.940.370
91.01.20	Biaya Pemakaian Bahan Bakar	4.612.350	55.356.000	32.076.000	(23.280.000)
91.01.30	Biaya Listrik ( Pln ) Untuk Produksi	1140.700.219	4.533.993.600	4.582.053.600	48.060.000
91.01.40	Pemakaian Bahan Pembantu	89.000	5.000.000	7.000.000	2.000.000
91.01.90	Rupa - Rupa Biaya Operasi Sumber	-	-	-	-
<b>91.02.00</b>	<b>BIAYA PEMELIHARAAN SUMBER AIR</b>	<b>43.841.424</b>	<b>130.950.000</b>	<b>130.950.000</b>	<b>-</b>
91.02.10	Pemeliharaan Bangunan & Penyem. Tanah	-	-	-	-
91.02.20	Pemeliharaan Pengumpulan Dan Reservoir	1.323.920	13.200.000	13.200.000	-
91.02.50	Pemeliharaan Sumur - Sumur	-	8.000.000	8.000.000	-
91.02.60	Pemeliharaan Pipa Induk	-	2.700.000	2.700.000	-
91.02.70	Pemel. Pembangkit Tenaga Listrik (Solar, Oli, Genset)	-	18.000.000	18.000.000	-
91.02.80	Pemeliharaan Alat Perpompaan	5.545.000	36.000.000	36.000.000	-
91.02.90	Pemeliharaan Instalasi Lainnya (Peninghajian Lingkungan Sumber/Taman Ngrowo	36.972.504	53.050.000	53.050.000	-
<b>91.03.00</b>	<b>BIAYA AIR BAKU</b>	<b>69.623.241</b>	<b>278.796.000</b>	<b>309.573.000</b>	<b>30.777.000</b>
91.03.01	Retribusi Air Bawah Tanah	69.623.241	278.796.000	309.573.000	30.777.000
<b>91.09.00</b>	<b>BIAYA PENYUSUTAN</b>	<b>326.258.343</b>	<b>1.401.203.737</b>	<b>1.399.953.737</b>	<b>(1.250.000)</b>
91.09.01	Biaya Penyusutan Sumber Air	326.258.343	1.401.203.737	1.399.953.737	(1.250.000)

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI S/D MARET 2024	ANGGARAN		SELISIH
			Sebelum PAK TAHUN 2024	PAK TAHUN 2024	
1	2	3	4	5	6
<b>92.00.00</b>	<b>BIAYA PENGOLAHAN AIR</b>	<b>91.746.281</b>	<b>411.022.563</b>	<b>461.898.044</b>	<b>50.875.481</b>
<b>92.01.00</b>	<b>BIAYA OPERASIONAL PENGOLAHAN AIR</b>	<b>59.959.343</b>	<b>302.403.500</b>	<b>327.278.981</b>	<b>24.875.481</b>
<b>92.01.10</b>	<b>Biaya Pegawai Pengolahan Air</b>	<b>37.638.650</b>	<b>179.903.500</b>	<b>186.894.981</b>	<b>991.481</b>
92.01.10.001	Gaji	13.802.100	63.806.400	63.806.400	-
92.01.10.002	Honor	-	-	-	-
92.01.10.003	Lembur	-	-	-	-
92.01.10.004	Tunjangan Pelaksana	600.000	2.800.000	2.800.000	-
92.01.10.005	Tunjangan Jabatan	3.600.000	16.800.000	16.800.000	-
92.01.10.006	Tunjangan Keluarga	1.721.550	9.571.100	9.571.100	-
92.01.10.007	Tunjangan Sandang Pangan	1.875.000	10.500.000	10.500.000	-
92.01.10.008	Tunjangan Kompensasi Kerja	15.665.000	74.676.000	74.676.000	-
92.01.10.009	Insentif	375.000	1.750.000	1.750.000	-
92.01.10.010	Pakaian Dinas	-	-	991.481	991.481
<b>92.01.20</b>	<b>Pemakaian Bahan Kimia</b>	<b>75.693</b>	<b>31.872.000</b>	<b>32.964.000</b>	<b>1.092.000</b>
92.01.21	Kaporit	-	-	-	-
92.01.22	Gas Chlour	75.693	31.872.000	32.964.000	1.092.000
92.01.30	Pemakaian Bahan Pembantu	-	10.968.000	11.960.000	992.000
92.01.40	Pemeriksaan Air	22.245.000	79.660.000	101.460.000	21.800.000
92.01.90	Rupa - rupa Biaya Pengolahan Air	-	-	-	-
<b>92.02.00</b>	<b>BIAYA PEMELIHARAAN PENGOLAHAN</b>	<b>1.435.800</b>	<b>5.000.000</b>	<b>8.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
92.02.10	Pemeliharaan Bangunan & Penyem. Tanah	-	-	-	-
92.02.20	Pemeliharaan Instalasi & Alat-2 Pengolahan Air	1.435.800	5.000.000	8.000.000	3.000.000
92.02.90	Pemeliharaan Instalasi Pengolahan Lainnya	-	-	-	-
<b>92.04.00</b>	<b>BIAYA PENYUSUTAN</b>	<b>30.351.138</b>	<b>103.619.063</b>	<b>126.619.063</b>	<b>23.000.000</b>
92.04.01	Biaya Penyusutan Pengolahan Air	30.351.138	103.619.063	126.619.063	23.000.000
<b>93.00.00</b>	<b>BIAYA TRANSMISI DAN DISTRIBUSI</b>	<b>916.305.274</b>	<b>4.638.633.634</b>	<b>4.685.207.930</b>	<b>46.574.296</b>
<b>93.01.00</b>	<b>BIAYA OPERASIONAL TRANS. &amp; DIST.</b>	<b>339.283.174</b>	<b>1.754.283.100</b>	<b>1.796.857.396</b>	<b>42.574.296</b>
<b>93.01.10</b>	<b>Biaya Pegawai (Trans.&amp;Dist, Perenc., Perl.)</b>	<b>320.466.450</b>	<b>1.581.127.100</b>	<b>1.592.033.396</b>	<b>10.906.296</b>
93.01.10.001	Gaji (Teknik)	109.520.500	514.691.800	514.691.800	-
93.01.10.002	Honor (Teknik)	-	-	-	-
93.01.10.003	Lembur (Teknik)	-	-	-	-
93.01.10.004	Tunjangan Pelaksana (Teknik)	5.700.000	26.600.000	26.600.000	-
93.01.10.005	Tunjangan Jabatan (Teknik)	24.120.000	117.600.000	117.600.000	-
93.01.10.006	Tunjangan Keluarga (Teknik)	14.194.950	88.703.300	88.703.300	-
93.01.10.007	Tunjangan Sandang Pangan (Teknik)	19.125.000	115.500.000	115.500.000	-
93.01.10.008	Tunjangan Kompensasi Kerja (Teknik)	145.646.000	707.952.000	707.952.000	-
93.01.10.009	Insentif (Teknik)	2.160.000	10.080.000	10.080.000	-
93.01.10.010	Pakaian Dinas (Teknik)	-	-	10.906.296	10.906.296
<b>93.01.10.1</b>	<b>BIAYA PEGAWAI TRANS.&amp; DIST.</b>	<b>235.479.850</b>	<b>1.156.217.300</b>	<b>1.164.149.152</b>	<b>7.931.852</b>
93.01.10.101	Gaji	83.292.700	392.028.000	392.028.000	-
93.01.10.102	Honor	-	-	-	-
93.01.10.103	Lembur	-	-	-	-
93.01.10.104	Tunjangan Pelaksana	4.200.000	19.600.000	19.600.000	-
93.01.10.105	Tunjangan Jabatan	12.240.000	58.800.000	58.800.000	-
93.01.10.106	Tunjangan Keluarga	11.862.150	69.285.300	69.285.300	-
93.01.10.107	Tunjangan Sandang Pangan	15.000.000	85.750.000	85.750.000	-
93.01.10.108	Tunjangan Kompensasi Kerja	106.725.000	520.674.000	520.674.000	-
93.01.10.109	Insentif	2.160.000	10.080.000	10.080.000	-
93.01.10.110	Pakaian Dinas	-	-	7.931.852	7.931.852
<b>93.01.10.2</b>	<b>BIAYA PEGAWAI PERENCANAAN</b>	<b>84.986.600</b>	<b>424.909.800</b>	<b>427.884.244</b>	<b>2.974.444</b>
93.01.10.201	Gaji	26.227.800	122.663.800	122.663.800	-
93.01.10.202	Honor	-	-	-	-
93.01.10.203	Lembur	-	-	-	-
93.01.10.204	Tunjangan Pelaksana	1.500.000	7.000.000	7.000.000	-
93.01.10.205	Tunjangan Jabatan	11.880.000	58.800.000	58.800.000	-
93.01.10.206	Tunjangan Keluarga	2.332.800	19.418.000	19.418.000	-
93.01.10.207	Tunjangan Sandang Pangan	4.125.000	29.750.000	29.750.000	-
93.01.10.208	Tunjangan Kompensasi Kerja	38.921.000	187.278.000	187.278.000	-
93.01.10.209	Insentif	-	-	-	-
93.01.10.210	Pakaian Dinas	-	-	2.974.444	2.974.444
93.01.20	Biaya Pemakaian Bahan / Perlengkapan	570.000	23.352.000	23.352.000	-
93.01.30	Biaya Bahan Baku/Bakar	-	9.650.000	9.650.000	-
93.01.50	Biaya Pemakaian Pipa Persil	15.538.224	94.080.000	125.748.000	31.668.000
93.01.60	Biaya Perbaikan Aspal, Rabat	2.708.500	46.074.000	46.074.000	-
93.01.70	Biaya Retribusi Pemakaian Tanah Pemda	-	-	-	-
93.01.80	Biaya Retribusi Pemakaian Tanah Pjka	-	-	-	-
93.01.90	Rupa - Rupa Biaya Operasi	-	-	-	-
<b>93.02.00</b>	<b>BIAYA PEMELIHARAAN TRANS. &amp; DISTR.</b>	<b>88.955.392</b>	<b>620.700.000</b>	<b>624.700.000</b>	<b>4.000.000</b>
93.02.10	Pemeliharaan Bangunan & Penyempurnaan Tanah	-	2.496.000	2.496.000	-
93.02.20	Pemeliharaan Reservoir, Menara & Tangki Air	-	4.500.000	4.500.000	-
93.02.30	Pemeliharaan Pipa Transmisi & Distribusi	28.082.237	280.000.000	280.000.000	-
93.02.40	Pemeliharaan Pipa Dinas	23.847.245	180.600.000	180.600.000	-
93.02.50	Pemeliharaan Instalasi Pompa	1.297.500	2.000.000	6.000.000	4.000.000
93.02.60	Pemeliharaan Meter Air & Instalasi Meter	35.728.411	126.504.000	126.504.000	-
93.02.70	Pemeliharaan Hidran Umum	-	2.400.000	2.400.000	-
93.02.80	Pemeliharaan Hidran Kebakaran	-	3.600.000	3.600.000	-
93.02.90	Pemeliharaan Jembatan Pipa	-	15.000.000	15.000.000	-
93.02.91	Pemeliharaan Inst. Trans. & Distr. Lainnya	-	3.600.000	3.600.000	-
<b>93.09.00</b>	<b>BIAYA PENYUSUTAN</b>	<b>488.066.708</b>	<b>2.263.650.533</b>	<b>2.263.650.533</b>	<b>-</b>
93.09.01	Biaya Penyusutan Trans. & Distribusi	488.066.708	2.263.650.533	2.263.650.533	-
<b>96.00.00</b>	<b>BIAYA UMUM DAN ADMINISTRASI</b>	<b>4.532.168.734</b>	<b>19.379.363.589</b>	<b>19.121.457.697</b>	<b>(257.905.892)</b>
<b>96.01.00</b>	<b>BIAYA OPERASIONAL UMUM &amp; ADMINISTRASI</b>	<b>2.551.041.316</b>	<b>10.194.495.659</b>	<b>9.814.038.326</b>	<b>(380.457.333)</b>
<b>96.01.10</b>	<b>Biaya Pegawai Umum Dan Administrasi (Keuangan, Umum, Lngganan, Spi, Litbang)</b>	<b>1.188.015.300</b>	<b>5.803.882.000</b>	<b>5.856.322.974</b>	<b>52.440.974</b>
96.01.10.001	Gaji (Non Teknik)	329.550.420	1.541.614.760	1.552.688.760	11.074.000
96.01.10.002	Honor (Non Teknik)	200.503.800	929.065.200	929.065.200	-
96.01.10.003	Lembur (Non Teknik)	-	-	-	-
96.01.10.004	Tunjangan Pelaksana (Non Teknik)	18.700.000	86.800.000	86.800.000	-
96.01.10.005	Tunjangan Jabatan (Non Teknik)	75.060.000	352.800.000	352.800.000	-
96.01.10.006	Tunjangan Keluarga (Non Teknik)	35.999.080	230.219.640	232.919.540	2.699.900
96.01.10.007	Tunjangan Sandang Pangan (Non Teknik)	55.625.000	329.000.000	330.750.000	1.750.000
96.01.10.008	Tunjangan Kompensasi Kerja (Non Teknik)	459.137.000	2.269.562.400	2.273.090.400	3.528.000
96.01.10.009	Insentif (Non Teknik)	13.440.000	64.820.000	62.020.000	(2.800.000)
96.01.10.010	Pakaian Dinas (Non Teknik)	-	-	36.189.074	36.189.074

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI S/D MARET 2024	ANGGARAN		SELISIH
			Sebelum PAK TAHUN 2024	PAK TAHUN 2024	
1	2	3	4	5	6
<b>96.01.10.1</b>	<b>BIAYA PEGAWAI KEUANGAN</b>	<b>279.692.950</b>	<b>1.407.996.100</b>	<b>1.421.199.374</b>	<b>13.203.274</b>
96.01.10.101	Gaji	99.719.620	464.660.560	468.264.160	3.603.600
96.01.10.102	Honor	-	-	-	-
96.01.10.103	Lembur	-	-	-	-
96.01.10.104	Tunjangan Pelaksana	5.700.000	26.600.000	26.600.000	-
96.01.10.105	Tunjangan Jabatan	19.080.000	92.400.000	92.400.000	-
96.01.10.106	Tunjangan Keluarga	6.101.330	52.129.140	52.309.740	180.600
96.01.10.107	Tunjangan Sandang Pangan	12.125.000	82.250.000	82.250.000	-
96.01.10.108	Tunjangan Kompensasi Kerja	132.617.000	667.556.400	667.556.400	-
96.01.10.109	Insentif	4.350.000	22.400.000	22.400.000	-
96.01.10.110	Pakaian Dinas	-	-	9.419.074	9.419.074
<b>96.01.10.2</b>	<b>BIAYA PEGAWAI U M U M</b>	<b>404.809.150</b>	<b>1.952.542.200</b>	<b>1.962.457.015</b>	<b>9.914.815</b>
96.01.10.201	Gaji	66.227.700	313.156.200	313.156.200	-
96.01.10.202	Honor	200.503.800	929.065.200	929.065.200	-
96.01.10.203	Lembur	-	-	-	-
96.01.10.204	Tunjangan Pelaksana	3.900.000	18.200.000	18.200.000	-
96.01.10.205	Tunjangan Jabatan	19.440.000	92.400.000	92.400.000	-
96.01.10.206	Tunjangan Keluarga	6.224.650	46.314.800	46.314.800	-
96.01.10.207	Tunjangan Sandang Pangan	10.125.000	66.500.000	66.500.000	-
96.01.10.208	Tunjangan Kompensasi Kerja	97.938.000	484.806.000	484.806.000	-
96.01.10.209	Insentif	450.000	2.100.000	2.100.000	-
96.01.10.210	Pakaian Dinas	-	-	9.914.815	9.914.815
<b>96.01.10.3</b>	<b>BIAYA PEGAWAI HUBUNGAN LANGGANAN</b>	<b>312.311.600</b>	<b>1.584.875.600</b>	<b>1.525.892.496</b>	<b>(58.983.104)</b>
96.01.10.301	Gaji	101.516.100	496.489.000	476.030.800	(20.458.200)
96.01.10.302	Honor	-	-	-	-
96.01.10.303	Lembur	-	-	-	-
96.01.10.304	Tunjangan Pelaksana	5.800.000	28.000.000	26.600.000	(1.400.000)
96.01.10.305	Tunjangan Jabatan	15.300.000	75.600.000	75.600.000	-
96.01.10.306	Tunjangan Keluarga	15.254.500	85.230.600	82.293.400	(2.937.200)
96.01.10.307	Tunjangan Sandang Pangan	22.125.000	120.750.000	115.500.000	(5.250.000)
96.01.10.308	Tunjangan Kompensasi kerja	144.756.000	743.526.000	706.482.000	(37.044.000)
96.01.10.309	Insentif	7.560.000	35.280.000	32.480.000	(2.800.000)
96.01.10.310	Pakaian Dinas	-	-	10.906.296	10.906.296
<b>96.01.10.4</b>	<b>BIAYA PEGAWAI SATUAN PENG. INTEREN</b>	<b>63.841.000</b>	<b>290.598.700</b>	<b>295.229.622</b>	<b>4.630.922</b>
96.01.10.401	Gaji	19.066.400	87.788.400	90.461.000	2.672.600
96.01.10.402	Honor	-	-	-	-
96.01.10.403	Lembur	-	-	-	-
96.01.10.404	Tunjangan Pelaksana	900.000	4.200.000	4.200.000	-
96.01.10.405	Tunjangan Jabatan	12.240.000	50.400.000	50.400.000	-
96.01.10.406	Tunjangan Keluarga	3.495.600	16.064.300	16.535.400	471.100
96.01.10.407	Tunjangan Sandang Pangan	4.125.000	19.250.000	19.250.000	-
96.01.10.408	Tunjangan Kompensasi kerja	24.014.000	112.896.000	112.896.000	-
96.01.10.409	Insentif	-	-	-	-
96.01.10.410	Pakaian Dinas	-	-	1.487.222	1.487.222
<b>96.01.10.5</b>	<b>BIAYA PEGAWAI PENELITIAN &amp; PENGEMBANGAN</b>	<b>127.360.600</b>	<b>567.869.400</b>	<b>651.544.467</b>	<b>83.675.067</b>
96.01.10.501	Gaji	43.020.600	179.520.600	204.776.600	25.256.000
96.01.10.502	Honor	-	-	-	-
96.01.10.503	Lembur	-	-	-	-
96.01.10.504	Tunjangan Pelaksana	2.400.000	9.800.000	11.200.000	1.400.000
96.01.10.505	Tunjangan Jabatan	9.000.000	42.000.000	42.000.000	-
96.01.10.506	Tunjangan Keluarga	4.923.000	30.480.800	35.466.200	4.985.400
96.01.10.507	Tunjangan Sandang Pangan	7.125.000	40.250.000	47.050.000	7.000.000
96.01.10.508	Tunjangan Kompensasi kerja	59.812.000	260.778.000	301.350.000	40.572.000
96.01.10.509	Insentif	1.080.000	5.040.000	5.040.000	-
96.01.10.510	Pakaian Dinas	-	-	4.461.667	4.461.667
96.01.20	Tunjangan	-	-	-	-
96.01.30	Iuran Pensiun	330.873.228	1.575.000.000	1.375.000.000	(200.000.000)
96.01.50	Intensif/Kesejahteraan Karyawan	-	-	-	-
<b>96.01.60</b>	<b>PEMBINAAN KARYAWAN</b>	<b>143.275.000</b>	<b>269.050.000</b>	<b>259.050.000</b>	<b>(10.000.000)</b>
96.01.60.001	Keolahragaan	1.650.000	25.600.000	40.600.000	15.000.000
96.01.60.002	Memperingati Hari - Hari Besar	136.770.000	203.050.000	178.050.000	(25.000.000)
96.01.60.003	Pembinaan Karyawan Lainnya	4.855.000	40.400.000	40.400.000	-
96.01.70	Bantuan Dan Sumbangan	15.447.000	52.700.000	52.700.000	-
96.01.80	Pendidikan Dan Latihan	82.895.520	390.000.000	400.000.000	10.000.000
<b>96.01.90</b>	<b>Rupa - Rupa Biaya Pegawai</b>	<b>790.535.268</b>	<b>2.103.863.659</b>	<b>1.870.965.352</b>	<b>(232.898.307)</b>
96.01.90.001	Tunjangan Sosial	629.616.200	823.749.586	740.851.279	(82.898.307)
96.01.90.002	Jasa Karya / Rekreasi	-	-	-	-
96.01.90.003	Dana Representatif	108.330.130	278.719.560	278.719.560	-
96.01.90.004	Penghargaan Masa Kerja	19.088.938	451.394.513	451.394.513	-
96.01.90.005	Biaya Pesangon Pegawai	-	-	-	-
96.01.90.006	Rupa - Rupa Biaya Pegawai Lainnya	33.500.000	550.000.000	400.000.000	(150.000.000)
<b>96.02.00</b>	<b>BIAYA KANTOR</b>	<b>105.453.784</b>	<b>566.705.228</b>	<b>540.705.228</b>	<b>(26.000.000)</b>
<b>96.02.10</b>	<b>BIAYA ATK &amp; PHOTO COPY</b>	<b>30.375.030</b>	<b>157.125.387</b>	<b>161.125.387</b>	<b>4.000.000</b>
96.02.10.001	Biaya ATK & Photo Copy Sumber	1.442.449	5.132.400	5.132.400	-
96.02.10.002	Biaya ATK & Photo Copy Pengolahan	940.281	-	-	-
96.02.10.003	Biaya ATK & Photo Copy Trans.& Distribusi	3.836.660	15.505.037	15.505.037	-
96.02.10.004	Biaya ATK & Photo Copy Perencanaan	452.381	7.748.827	7.748.827	-
96.02.10.005	Biaya ATK & Photo Copy Litbang	968.308	9.006.770	9.006.770	-
96.02.10.006	Biaya ATK & Photo Copy Keuangan	11.700.768	71.988.907	71.988.907	-
96.02.10.007	Biaya ATK & Photo Copy Umum	8.292.021	28.637.610	32.637.610	4.000.000
96.02.10.008	Biaya ATK & F.Copy Hubungan Langganan	1.873.362	14.944.276	14.944.276	-
96.02.10.009	Biaya ATK & Photo Copy Pengawas Interen	868.802	4.161.560	4.161.560	-
96.02.20	Biaya Barang Cetak	750.000	20.946.000	20.946.000	-
96.02.30	Perlengkapan Komputer	2.928.600	45.317.400	45.317.400	-
96.02.40	Telephon, Telex, Telegram, Fax Dan Rek Air	11.504.690	30.400.000	30.400.000	-
96.02.50	Tamu Dan Rapat - Rapat	29.841.530	187.680.000	157.680.000	(30.000.000)
96.02.60	Benda Pos Dan Materai	970.800	5.520.000	5.520.000	-
96.02.70	Listrik Kantor/ Penerangan Kantor	29.083.134	117.316.441	117.316.441	-
96.02.80	Biaya Cleaning Service	-	2.400.000	2.400.000	-
96.02.90	Rupa - rupa Biaya Kantor Lainnya	-	-	-	-

KODE PERKIRAAN	KETERANGAN KODE PERKIRAAN	REALISASI S/D MARET 2024	ANGGARAN		SELISIH
			Sebelum PAK TAHUN 2024	PAK TAHUN 2024	
1	2	3	4	5	6
<b>96.03.00</b>	<b>BIAYA HUBUNGAN LANGGANAN</b>	<b>33.598.761</b>	<b>305.505.975</b>	<b>241.505.975</b>	<b>(64.000.000)</b>
96.03.10	Biaya Pengawas	-	15.000.000	10.000.000	(5.000.000)
96.03.20	Biaya Pembacaan Meter	-	16.000.000	56.000.000	40.000.000
96.03.30	Biaya Premi Tagihan	6.283.661	131.255.975	80.255.975	(51.000.000)
96.03.50	Biaya Penc. Form Rekening / Klasifikasi Peingg	-	-	-	-
96.03.60	Biaya Humas	-	10.000.000	7.000.000	(3.000.000)
96.03.70	Biaya Promosi/Pemasaran/Iklan	27.315.100	133.250.000	88.250.000	(45.000.000)
96.03.90	Rupa - Rupa Biaya Urusan Langganan	-	-	-	-
<b>96.04.00</b>	<b>BIAYA PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN</b>	<b>89.751.022</b>	<b>502.202.160</b>	<b>627.702.160</b>	<b>125.500.000</b>
96.04.10	Biaya Survei Dan Penelitian	-	11.000.000	10.000.000	(1.000.000)
96.04.20	Biaya Perencanaan Tehnik	-	100.000.000	100.000.000	-
96.04.30	Biaya Perencanaan Keuangan	-	50.000.000	200.000.000	150.000.000
96.04.40	Biaya Perenc. Komputerisasi	-	10.000.000	-	(10.000.000)
96.04.60	Biaya Organisasi	-	33.000.000	19.500.000	(13.500.000)
96.04.90	Rupa2 Penelitian & Pengembangan Amdk	89.751.022	298.202.160	298.202.160	-
<b>96.06.00</b>	<b>BIAYA PEMELIHARAAN</b>	<b>138.528.220</b>	<b>609.770.000</b>	<b>609.770.000</b>	<b>-</b>
96.06.10	Pemeliharaan Inventaris Kantor	2.990.000	29.150.000	29.150.000	-
<b>96.06.20</b>	<b>PEMELIHARAAN KENDARAAN</b>	<b>125.840.550</b>	<b>535.620.000</b>	<b>535.620.000</b>	<b>-</b>
96.06.20.001	Pemeliharaan Kendaraan Dinas Roda Dua	6.156.850	37.660.000	37.660.000	-
96.06.20.002	Pemeliharaan Kendaraan Dinas Roda Empat	8.022.200	47.500.000	47.500.000	-
96.06.20.003	Pemeliharaan Perpanjangan STNK	24.661.500	60.700.000	60.700.000	-
96.06.20.004	Pertalite	87.000.000	371.700.000	371.700.000	-
96.06.20.005	Dexite	-	18.060.000	18.060.000	-
96.06.30	Pemeliharaan Bangunan Umum	-	5.000.000	5.000.000	-
96.06.40	Pemeliharaan Instalasi Umum	-	5.000.000	5.000.000	-
96.06.50	Pemeliharaan Taman Dan Lapangan	-	5.000.000	5.000.000	-
96.06.60	Pemeliharaan Lingkungan Kantor	9.697.670	30.000.000	30.000.000	-
<b>96.07.00</b>	<b>BIAYA PENYISIHAN &amp; PENGHAPUSAN PIUTANG</b>	<b>75.000.000</b>	<b>37.293.870</b>	<b>140.492.641</b>	<b>103.198.771</b>
96.07.10	Biaya penyisihan Piutang	-	9.866.870	113.065.641	103.198.771
96.07.20	Biaya penghapusan Piutang	75.000.000	27.427.000	27.427.000	-
<b>96.08.00</b>	<b>RUPA - RUPA BIAYA UMUM</b>	<b>1.249.337.820</b>	<b>5.867.702.697</b>	<b>5.851.794.461</b>	<b>(15.908.236)</b>
<b>96.08.10</b>	<b>Biaya Iuran / Berlangganan</b>	<b>37.791.973</b>	<b>112.175.000</b>	<b>97.175.000</b>	<b>(15.000.000)</b>
96.08.10.001	Iuran Keanggotaan	22.855.185	30.000.000	15.000.000	(15.000.000)
96.08.10.002	Biaya Langganan Media Cetak	615.000	3.840.000	3.840.000	-
96.08.10.003	Biaya Langganan Internet	12.071.788	55.920.000	55.920.000	-
96.08.10.004	Biaya Dokumentasi	-	2.400.000	2.400.000	-
96.08.10.005	Biaya Pembelian Buku/ Pembuatan Buku	2.250.000	20.015.000	20.015.000	-
<b>96.08.20</b>	<b>BIAYA DEWAN PENGAWAS</b>	<b>121.330.626</b>	<b>527.407.000</b>	<b>469.407.000</b>	<b>(58.000.000)</b>
96.08.20.001	Honor Dewan Pengawas	62.184.626	358.407.000	300.407.000	(58.000.000)
96.08.20.002	Biaya Rapat Dewan Pengawas	59.146.000	169.000.000	169.000.000	-
<b>96.08.30</b>	<b>BIAYA PERJALANAN DINAS</b>	<b>157.601.070</b>	<b>252.000.000</b>	<b>377.500.000</b>	<b>125.500.000</b>
96.08.30.001	Biaya SPPD Sumber	7.849.000	24.000.000	28.000.000	4.000.000
96.08.30.002	Biaya SPPD Pengolahan	-	-	-	-
96.08.30.003	Biaya SPPD Tranmisi Dan Distribusi	10.308.050	36.000.000	54.000.000	18.000.000
96.08.30.004	Biaya SPPD Administrasi Dan Umum	41.158.943	84.000.000	108.000.000	24.000.000
96.08.30.005	Biaya SPPD Direksi	98.285.077	108.000.000	187.500.000	79.500.000
<b>96.08.40</b>	<b>BIAYA JASA PROFESIONAL</b>	<b>113.615.507</b>	<b>419.000.000</b>	<b>454.000.000</b>	<b>35.000.000</b>
96.08.40.001	Biaya Audit	57.965.507	130.000.000	115.000.000	(15.000.000)
96.08.40.002	Biaya Kepanitiaan	55.650.000	289.000.000	339.000.000	50.000.000
<b>96.08.60</b>	<b>BIAYA ASURANSI / KEAMANAN</b>	<b>365.172.693</b>	<b>1.647.904.284</b>	<b>1.624.289.097</b>	<b>(23.615.187)</b>
96.08.60.001	Biaya Astek	70.082.575	323.399.801	319.464.614	(3.935.187)
96.08.60.002	Biaya Askes	88.120.641	343.554.483	333.554.483	(10.000.000)
96.08.60.003	Biaya Asuransi Hari Tua DPLK	60.645.000	334.440.000	284.760.000	(49.680.000)
96.08.60.004	Biaya Piket Jaga	8.155.000	42.000.000	82.000.000	40.000.000
96.08.60.005	Biaya Pegawai Kontrak / Honor Satpam	138.169.477	604.510.000	604.510.000	-
<b>96.08.70</b>	<b>BIAYA PAJAK PEMDA / PERIJINAN</b>	<b>64.417.164</b>	<b>847.204.810</b>	<b>767.411.762</b>	<b>(79.793.048)</b>
96.08.70.001	Biaya Pajak Bumi Dan Bangunan ( PBB )	5.178.771	351.854.064	258.854.064	(93.000.000)
96.08.70.002	Biaya Perpajakan	59.238.393	495.350.746	508.557.698	13.206.952
96.08.70.003	Rupa - Rupa Biaya Pajak Pemda/ Perijinan Lainnya	-	-	-	-
96.08.80	Biaya Pengawas SPI	-	12.000.000	12.000.000	-
96.08.81	BIAYA JASA PRODUKSI & TANTIEM	50.806.435	565.944.751	565.944.751	-
96.08.82	Biaya Tenaga Tehnis	278.995.952	1.144.500.000	1.144.500.000	-
96.08.90	Rupa - Rupa Biaya Umum Lainnya/CSR	59.606.400	339.566.851	339.566.851	-
<b>96.09.00</b>	<b>BIAYA PENYUSUTAN &amp; AMORTASI INS. NON P.AIR</b>	<b>289.457.813</b>	<b>1.295.688.000</b>	<b>1.295.448.906</b>	<b>(239.094)</b>
96.09.10	Biaya Penyusutan Instalasi Non Pabrik Air	289.457.813	1.295.688.000	1.295.448.906	(239.094)
<b>98.00.00</b>	<b>BIAYA DI LUAR USAHA</b>	<b>7.950.740</b>	<b>39.600.000</b>	<b>39.600.000</b>	<b>-</b>
<b>98.01.00</b>	<b>BIAYA LAIN - LAIN</b>	<b>7.950.740</b>	<b>39.600.000</b>	<b>39.600.000</b>	<b>-</b>
98.01.10	Biaya Bank	7.950.740	39.600.000	39.600.000	-
98.01.20	Kerugian Penjualan Persediaan Barang Usang	-	-	-	-
98.01.30	Kerugian Penghapusan Aktiva Tetap	-	-	-	-
98.01.90	Rupa - Rupa Biaya/ Kerugian	-	-	-	-
	<b>TOTAL PENDAPATAN</b>	<b>11.551.868.020</b>	<b>47.345.129.534</b>	<b>48.536.337.434</b>	<b>1.191.207.900</b>
	<b>JUMLAH BIAYA USAHA KESELURUHAN</b>	<b>7.356.616.716</b>	<b>32.018.983.723</b>	<b>31.848.746.779</b>	<b>(170.236.944)</b>
	<b>JUMLAH BIAYA NON USAHA KESELURUHAN</b>	<b>7.950.740</b>	<b>39.600.000</b>	<b>39.600.000</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL BIAYA</b>	<b>7.364.567.456</b>	<b>32.058.583.723</b>	<b>31.888.346.779</b>	<b>(170.236.944)</b>
	<b>LABA ( RUGI )</b>	<b>4.187.300.564</b>	<b>15.286.545.811</b>	<b>16.647.990.656</b>	<b>1.361.444.844</b>
	<b>PAJAK</b>	<b>921.206.124</b>	<b>3.363.040.000</b>	<b>3.662.558.000</b>	<b>299.518.000</b>
	<b>LABA ( RUGI ) SETELAH PAJAK</b>	<b>3.266.094.440</b>	<b>11.923.505.811</b>	<b>12.985.432.656</b>	<b>1.061.926.844</b>



Anggaran Investasi  
Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman sari Kota Madiun  
Tahun Buku 2024

<b>KODE PERKIRAAN</b>	<b>PENJELASAN</b>	<b>RKA 2024 (SATU TAHUN)</b>	<b>PAK 2024 (SATU TAHUN)</b>
<b>12.00.00</b>	<b>INVESTASI JANGKA PENDEK</b>		<b>6.000.000.000</b>
<b>20.00.00</b>	<b>INVESTASI JANGKA PANJANG</b>		-
<b>31.01.00</b>	<b>TANAH DAN HAK TANAH</b>		-
<b>31.02.00</b>	<b>INSTALASI SUMBER AIR</b>	<b>2.147.000.000</b>	<b>2.147.000.000</b>
31.02.01	BANGUNAN DAN PERBAIKAN	425.000.000	525.000.000
31.02.02	RESERVOAR PENAMPUNGAN AIR	22.000.000	22.000.000
31.02.03	SUMUR-SUMUR	400.000.000	300.000.000
31.02.04	PIPA SUPLAY UTAMA	1.300.000.000	1.300.000.000
31.02.05	INSTALASI SUMBER LAINNYA	-	-
<b>31.03.00</b>	<b>INSTALASI POMPA</b>	<b>730.000.000</b>	<b>730.000.000</b>
31.03.01	BANGUNAN DAN PERBAIKAN	50.000.000	50.000.000
31.03.02	PEMBANGKIT TENAGA LISTRIK	20.000.000	20.000.000
31.03.03	PERALATAN POMPA :	610.000.000	610.000.000
31.03.04	INSTALASI POMPA LAINNYA :	50.000.000	50.000.000
<b>31.04.00</b>	<b>INSTALASI PENGOLAHAN AIR</b>	<b>165.000.000</b>	<b>165.000.000</b>
31.04.01	BANGUNAN & PERBAIKAN :	100.000.000	100.000.000
31.04.02	ALAT-ALAT PENGOLAH AIR	65.000.000	65.000.000
31.04.03	INSTALASI PENGOL. AIR LAINNYA	-	-
<b>31.05.00</b>	<b>IST.TRANSMISI DAN DISTRIBUSI</b>	<b>366.000.000</b>	<b>366.000.000</b>
31.05.01	BANGUNAN & PERBAIKAN	60.000.000	60.000.000
31.05.02	RECERVOAR, TANDON & MENARA AIR	-	-
31.05.03	INSTALASI PIPA DISTRIBUSI	90.000.000	90.000.000
31.05.04	INSTALASI PIPA DINAS :	60.000.000	60.000.000
31.05.05	METER AIR YANG TERPASANG	20.000.000	20.000.000
31.05.06	HIDRAN UMUM / KU	-	-
31.05.07	HIDRAN KEBAKARAN	-	-
31.05.08	JEMBATAN PIPA	20.000.000	20.000.000
31.05.09	INST TRANS & DISTR.LAINNYA	116.000.000	116.000.000
<b>31.06.00</b>	<b>BANGUNAN DAN GEDUNG</b>	<b>280.000.000</b>	<b>280.000.000</b>
31.06.01	BANGUNAN KANTOR	155.000.000	155.000.000
31.06.02	BANGUNAN LABORATORIUM	-	-
31.06.03	BANGUNAN GUDANG DAN PERLATAN	15.000.000	15.000.000
31.06.04	BANGUNAN BENGKEL	10.000.000	10.000.000
31.06.05	BANGUNAN RUMAH DINAS /GARASI	100.000.000	100.000.000
<b>31.07.00</b>	<b>PERALATAN DAN PERLENGKAPAN</b>	<b>67.000.000</b>	<b>67.000.000</b>
31.07.01	ALAT-ALAT PERGUDANGAN	-	-
31.07.02	ALAT-ALAT LABORATORIUM	-	-
31.07.03	ALAT PERHUB. DAN TELEKOMUNIKASI	15.000.000	15.000.000
31.07.04	ALAT-ALAT BERAT	52.000.000	52.000.000
31.07.05	ALAT-ALAT BENGKEL	-	-
31.07.06	RUPA-RUPA ALAT & PERLENGKAPAN	-	-
<b>31.08.00</b>	<b>KENDARAAN/ALAT ANGKUT</b>	-	-
31.08.01	KENDRAAN PENUMPANG	-	-
31.08.02	KENDRAAN ANGKUT/ MATERIAL	-	-
31.08.03	KENDARAAN TANGKI AIR	-	-
31.08.04	KENDARAAN RODA DUA	-	-
<b>31.09.00</b>	<b>INVENTARIS / PERABOT KANTOR</b>	<b>608.009.400</b>	<b>613.009.400</b>
31.09.01	MEUBELAIR KANTOR	138.000.000	143.000.000
31.09.02	MESIN-MESIN KANTOR / BENGKEL	470.009.400	470.009.400
31.09.03	RUPA-RUPA INVENT. KANTOR	-	-
	<b>JUMLAH</b>	<b>4.363.009.400</b>	<b>10.368.009.400</b>

## 2. LAPORAN ARUS KAS

Saldo Kas Awal	Rp	14.137.127.264,00	
a. Laporan Penerimaan Kas			
1) Rencana Penerimaan Operasi			
a) Penerimaan Rekening Air	Rp	42.350.492.181,00	
b) Penerimaan Rekening Nonair	Rp	2.935.597.470,00	
c) Penerimaan Giro Deposito dan Air Minum Dalam Kemasan	Rp	3.235.084.284,00	
2) Rencana Penerimaan Nonoperasi			
Penerimaan Nonoperasi			
a) Penyertaan Modal	Rp	-	
b) Denda <i>Sweping</i> , dll	Rp	55.736.370.164,00	
Jumlah Penerimaan Kas	Rp	104.257.544.099,00	+
b. Laporan Pengeluaran Kas			
1) Pengeluaran Operasi			
a) Pengeluaran Pembelian Bahan	Rp	2.289.490.000,00	
b) Pengeluaran Biaya Pegawai	Rp	11.961.021.973,00	
c) Pengeluaran Operasi	Rp	7.877.027.964,00	
Jumlah Pengeluaran Operasi	Rp	22.127.539.937,00	
2) Pengeluaran Nonoperasi			
a) Pengeluaran untuk Investasi	Rp	10.368.009.400,00	
b) Pengeluaran Pembayaran Kewajiban	Rp	-	
c) Pengeluaran Nonoperasi	Rp	73.643.561.789,00	
Jumlah Pengeluaran Nonoperasi	Rp	84.011.571.189,00	+
Jumlah Pengeluaran Kas	Rp	106.139.111.125,00	
Saldo Akhir Kas	Rp	12.225.250.238,00	

3. Rasio Keuangan

RASIO ANGGARAN TAHUN 2024  
dalam ribuan Rp000,00

Abj	U R A I A N	TAHUN	
		PAK 2024	RAK 2024
1	Kas dan Bank	9.971.572	15.478.965
2	Aktiva lancar	47.657.405	46.017.952
3	Aktiva lancar tanpa persediaan	43.340.275	40.290.492
4	Kewajiban Jangka Pendek	7.328.308	7.028.790
5	Piutang Netto	3.590.951	3.642.592
6	Modal Kerja	40.329.097	38.989.162
7	Total Aktiva Tetap (Nilai Buku)	44.253.611	44.232.101
8	Total Kewajiban	23.341.785	23.042.267
9	Total Aktiva	92.273.939	90.612.977
10	Ekuitas	68.932.155	67.570.710
11	Pendapatan Operasional	29.182.454	41.906.431
12	Biaya Usaha	9.974.257	12.639.620
13	Laba/Rugi Sebelum Pajak	8.383.960	15.286.545
14	Laba/Rugi setelah Pajak	6.204.131	11.923.505
15	Produksi (m3)	12.359.185	13.858.213
16	Distribusi (m3)	12.359.185	13.858.213
17	Air Terjual (m3)	10.258.123	11.151.837
	<b>Likuiditas</b>		
	Cash ratio	1,36	2,20
	Current Ratio	6,50	6,55
	Quick Ratio	5,91	5,73
	M.Kerja Thdp Kw J.Pendek	5,50	5,55
	Receivable Turn Over		
	Pengumpulan Piutang	4,06	5,75
	<b>Solvabilitas</b>		
	Ratio Ekuitas Thdp Aktiva	0,75	0,75
	Ratio Kewajiban Thdp Aktiva Tetap	1,56	1,53
	Ratio Kewajiban Thdp Ekuitas	0,34	0,34
	<b>Rentabilitas</b>		
	ROI	0,29	0,36
	Operating Ratio	0,34	0,30

4. Sumber dan penggunaan dana.

Sumber dana 100% dari Perusahaan Umum Daerah 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 2024

Penerapan Manajemen Risiko Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024 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 Air Minum Dalam Kemasan, pengadaan <i>Water treatment</i> , mesin <i>filling</i> botol, pengurusan Standar Nasional Indonesia, Badan Pengawas Obat dan Makanan, dan halal segera dilaksanakan

Analisa *Strengths Weaknesses Opportunities Threats* Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2023 sebagai berikut:

<b>STRENGTHS</b> (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
<b>WEAKNESSES</b> (KELEMAHAN)	Cakupan pelayanan kurang dari 80% (delapan puluh persen)
	Penjualan air menurun
	Kehilangan air meningkat
	Konsumsi rata-rata pelanggan menurun
<b>OPPORTUNITIES</b> (PELUANG)	Upah minimum Tahun 2023 meningkat menjadi Rp2.138.107,08
	Dukungan Pemerintah Kota Madiun dalam memberikan peluang pasar untuk produk Air Minum Dalam Kemasan
	Sistem topografi Kota Madiun mendukung sistem pengaliran
	Wilayah perumahan baru berkembang pesat
	Membuka perluasan jaringan perpipaan
<b>THREATS</b> (ANCAMAN)	Minat masyarakat untuk menjadi pelanggan rendah dikarenakan potensi sumur dangkal cukup bagus
	Daya beli masyarakat menurun sehingga kemampuan untuk membayar rekening Perusahaan Umum Daerah 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 Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Anggaran 2024, semoga 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