



**WALIKOTA MADIUN**

**SALINAN**

**PERATURAN WALIKOTA MADIUN**

**NOMOR 7 TAHUN 2022**

**TENTANG**

**PENGESAHAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

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

**KOTA MADIUN TAHUN BUKU 2021**

**WALIKOTA MADIUN,**

**Membaca** : Surat Direktur Utama Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Kota Madiun tanggal 8 Maret 2022 Nomor: 900/204/401.401/2022 perihal Laporan Tahunan Perumda Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2021 setelah Audit;

**Menimbang** : a. bahwa sesuai ketentuan Pasal 117 Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun, paling lambat 3 (tiga) bulan setelah berakhir Tahun Buku, Direksi menyampaikan Laporan Keuangan kepada Dewan Pengawas yang terdiri dari Neraca dan perhitungan Laba/Rugi Tahunan, dan selanjutnya setelah laporan tersebut diaudit oleh lembaga auditor disampaikan kepada Walikota untuk mendapatkan pengesahan;

b. bahwa Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2021 telah mendapatkan audit dari lembaga auditor Independen “KAP Hadori Sugiarto Adi & Rekan”;

c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a dan huruf b, perlu menetapkan Peraturan Walikota Madiun tentang Pengesahan atas Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2021;

- Mengingat** : 1. Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2011 tentang Pembentukan Peraturan Perundang-undangan sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2019;
2. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015;
3. Undang-Undang Nomor 11 Tahun 2020 tentang Cipta Kerja;
4. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2022 tentang Hubungan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintahan Daerah;
5. Peraturan Pemerintah Nomor 54 tahun 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah;
6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 2 Tahun 2007 tentang Organ dan Kepegawaian Perusahaan Umum Daerah Air Minum;
7. Keputusan Menteri Dalam Negeri dan Otonomi Daerah Nomor 8 Tahun 2000 tentang Pedoman Akuntansi Perusahaan Daerah Air Minum;
8. Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 6 Tahun 2017 tentang Pedoman Pembentukan Produk Hukum Daerah;
9. Peraturan Daerah Kota Madiun Nomor 8 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun;
10. 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;
11. Peraturan Walikota Madiun Nomor 58 Tahun 2020 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2021;

**MEMUTUSKAN:**

**Menetapkan : PERATURAN WALIKOTA MADIUN TENTANG PENGESAHAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN TAHUN BUKU 2021.**

**Pasal 1**

Mengesahkan Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2021.

**Pasal 2**

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

a. Neraca per 31 Desember 2021 terdiri dari:

1. Aktiva

a) Aktiva Lancar	: Rp 33.016.082.963
b) Aktiva Tetap	: Rp 37.765.122.836
c) Aktiva Lain-lain	: <u>Rp 46.491.575</u>
Jumlah Aktiva	Rp 70.827.697.374
Total Aktiva sebesar	Rp 70.827.697.374

(Tujuh Puluh Milyar Delapan Ratus Dua Puluh Tujuh Juta Enam Ratus Sembilan Puluh Tujuh Ribu Tiga Ratus Tujuh Puluh Empat Rupiah)

2. Pasiva

a) Kewajiban Jangka Pendek	: Rp 679.823.211
b) Kewajiban Jangka Panjang	: Rp -
c) Kewajiban Lain-lain	: Rp 10.855.694.842
d) Ekuitas	: <u>Rp 59.292.179.321</u>
Jumlah Pasiva	Rp 70.827.697.374
Total Pasiva sebesar	Rp 70.827.697.374

(Tujuh Puluh Milyar Delapan Ratus Dua Puluh Tujuh Juta Enam Ratus Sembilan Puluh Tujuh Ribu Tiga Ratus Tujuh Puluh Empat Rupiah)



b. Perhitungan Laba/(Rugi) Tahun 2021 terdiri dari:

1. Pendapatan

a) Pendapatan Usaha	: Rp 40.526.555.948
b) Pendapatan Non Usaha	: <u>Rp 1.558.054.038</u>
Jumlah Pendapatan	: Rp42.084.609.986
Total Pendapatan sebesar	: Rp 42.084.609.986
(Empat Puluh Dua Milyar Delapan Puluh Empat Juta Enam Ratus Sembilan Ribu Sembilan Ratus Delapan Puluh Enam Rupiah)	

2. Beban

a) Beban Usaha	: Rp 26.105.102.549
b) Beban Non Usaha	: <u>Rp 34.621.058</u>
Jumlah Beban	: Rp 26.139.723.607
Total Beban sebesar	: Rp 26.139.723.607
(Dua Puluh Enam Milyar Seratus Tiga Puluh Sembilan Juta Tujuh Ratus Dua Puluh Tiga Ribu Enam Ratus Tujuh Rupiah)	

3. Laba/(Rugi)

a) Laba sebelum Pajak	: Rp 15.944.886.380
b) Pajak Penghasilan	: <u>Rp 3.438.291.151</u>
Laba/(Rugi) Bersih	: Rp 12.506.595.229
Laba Bersih sebesar	: Rp 12.506.595.229
(Dua Belas Milyar Lima Ratus Enam Juta Lima Ratus Sembilan Puluh Lima Ribu Dua Ratus Dua Puluh Sembilan Rupiah)	

c. Penerimaan dan Pengeluaran (*Cash Flow*) Tahun 2021 terdiri dari:

1. Penerimaan

a) Penerimaan Operasional	: Rp 41.275.399.657
b) Penerimaan Non Operasional:	<u>Rp 68.613.433.472</u>
Jumlah Penerimaan	: Rp 109.888.833.129
Total Penerimaan sebesar	: Rp 109.888.833.129
(Seratus Sembilan Milyar Delapan Ratus Delapan Puluh Delapan Juta Delapan Ratus Tiga Puluh Tiga Ribu Seratus Dua Puluh Sembilan Rupiah)	

2. Pengeluaran

a) Pengeluaran Operasional : Rp 22.571.152.648

b) Pengeluaran Non Operasional: Rp 78.054.830.043

c) Investasi : Rp 19.366.426.995

Jumlah Pengeluaran : Rp 119.992.409.686

Total Pengeluaran sebesar : Rp 119.992.409.686

(Seratus Sembilan Belas Milyar Sembilan Ratus Sembilan Puluh Dua Juta Empat Ratus Sembilan Ribu Enam Ratus Delapan Puluh Enam Rupiah)

3. Saldo Awal Kas sebesar : Rp 16.250.098.323

(Enam Belas Milyar Dua Ratus Lima Puluh Juta Sembilan Puluh Delapan Ribu Tiga Ratus Dua Puluh Tiga Rupiah)

4. Saldo Akhir Kas sebesar : Rp 6.146.521.766

(Enam Milyar Seratus Empat Puluh Enam Juta Lima Ratus Dua Puluh Satu Ribu Tujuh Ratus Enam Puluh Enam Rupiah)

### **Pasal 3**

Perincian Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2021 sebagaimana dimaksud dalam Pasal 2 dengan uraian sebagaimana tercantum dalam Lampiran I, Lampiran II, dan Lampiran III Peraturan Walikota ini.

### **Pasal 4**

Dengan disahkannya Laporan Keuangan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun Tahun Buku 2021 sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 dan Pasal 2, memberikan kewenangan kepada Direksi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Taman Sari Kota Madiun untuk melakukan langkah-langkah berkaitan segala sesuatu yang termuat dalam perhitungan tahunan dan untuk dijadikan dasar dalam pembagian laba perusahaan Tahun Buku 2021 berdasarkan pos-pos yang disesuaikan dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

## **Pasal 5**

Peraturan Walikota ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

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

Ditetapkan di Madiun  
pada tanggal 28 Maret 2022

**WALIKOTA MADIUN,**

**ttd**

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

Diundangkan di Madiun  
pada tanggal 28 Maret 2022

**SEKRETARIS DAERAH,**

**ttd**

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

BERITA DAERAH KOTA MADIUN  
TAHUN 2022 NOMOR

**Salinan sesuai dengan aslinya**  
**a.n. WALIKOTA MADIUN**

**Sekretaris Daerah**

**u.b.**

**Kepala Bagian Hukum**



**BUDI WIBOWO, SH**

**Pembina Tingkat I**

**NIP. 19750117 199602 1 001**



LAMPIRAN I : PERATURAN WALIKOTA MADIUN  
NOMOR : 7 TAHUN 2022  
TANGGAL : 28 Maret 2022

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN**  
**NERACA**

Per 31 Desember 2021 dan 2020  
(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>31 Desember 2021</u>	<u>31 Desember 2020</u>
<b>ASET</b>		
<b>ASET LANCAR</b>		
Kas dan Bank	6.146.521.766	16.250.098.323
Investasi Jangka Pendek	21.000.000.000	9.000.000.000
Piutang Usaha Neto	4.725.463.763	4.675.543.873
Piutang Non Usaha	-	30.555.600
Persediaan	1.144.097.434	1.244.608.039
Pajak Dibayar Dimuka	-	-
<i>Jumlah Aset Lancar</i>	<u>33.016.082.963</u>	<u>31.200.805.835</u>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>		
Aset Tetap setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp. 52.660.309.701 pada tahun 2021 dan Rp. 49.080.717.174 pada tahun 2020	37.765.122.836	34.081.721.726
Aset Dalam Penyelesaian	38.550.775	122.779.325
Aset Tidak Berfungsi	7.940.800	18.294.600
<i>Jumlah Aset Tidak Lancar</i>	<u>37.811.614.411</u>	<u>34.222.795.651</u>
<b>JUMLAH ASET</b>	<u><b>70.827.697.374</b></u>	<u><b>65.423.601.486</b></u>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		
<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>		
Hutang Non Usaha	598.860	-
Hutang Pajak	486.168.576	363.732.269
Biaya yang Masih Harus Dibayar	60.020.525	148.083.650
Pendapatan Diterima Dimuka	95.666.400	149.166.400
Kewajiban Jangka Pendek Lainnya	37.368.850	25.898.500
<i>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</i>	<u>679.823.211</u>	<u>686.880.819</u>
<b>KEWAJIBAN TIDAK LANCAR</b>		
Dana Cadangan	10.855.694.842	9.520.358.101
<i>Jumlah Kewajiban Jangka Panjang</i>	<u>10.855.694.842</u>	<u>9.520.358.101</u>
<b>EKUITAS</b>		
Modal Dasar	200.099.149	200.099.149
Penyertaan Modal Pemerintah Kota Madiun	24.467.321.300	22.549.194.500
Penyertaan Modal Pemerintah Pusat	8.094.640.663	8.094.640.663
Penyertaan Pemerintah Provinsi Jawa Timur yang belum ditentukan statusnya	168.346.000	168.346.000
Saldo Cadangan Dana Umum	13.855.176.981	11.867.350.662
Saldo Laba	12.506.595.229	12.336.731.592
<i>Jumlah Ekuitas</i>	<u>59.292.179.321</u>	<u>55.216.362.566</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>	<u><b>70.827.697.374</b></u>	<u><b>65.423.601.486</b></u>

Salinan sesuai dengan aslinya  
a.n. WALIKOTA MADIUN

Sekretaris Daerah  
u.b.  
Kepala Bagian Hukum  
  
**BUDI WIBOWO, SH**  
Pembina Tingkat I  
NIP. 19750117 199602 1 001

**WALIKOTA MADIUN,**

ttd

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN**  
**LAPORAN LABA RUGI**

Periode yang Berakhir 31 Desember 2021 dan 2020  
 (Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Tahun 2021	Tahun 2020
<b>PENDAPATAN USAHA</b>		
Penjualan Air	38.304.291.503	38.383.254.146
Penjualan Non Air	2.222.264.445	1.621.535.258
<i>Jumlah Pendapatan Usaha</i>	<u>40.526.555.948</u>	<u>40.004.789.404</u>
<b>BEBAN LANGSUNG USAHA</b>		
Biaya Sumber Air	6.483.467.570	6.150.624.988
Biaya Pengolahan Air	451.207.721	400.468.858
Biaya Transmisi dan Distribusi	4.348.828.191	4.392.664.329
<i>Jumlah Beban Langsung Usaha</i>	<u>11.283.503.482</u>	<u>10.943.758.175</u>
<b><i>Laba Kotor Usaha</i></b>	<u>29.243.052.467</u>	<u>29.061.031.229</u>
<b>BIAYA USAHA</b>		
Beban Umum dan Administrasi	14.821.599.067	15.183.360.269
<b><i>Laba Operasional</i></b>	<u>14.421.453.400</u>	<u>13.877.670.960</u>
<b>PENDAPATAN &amp; BIAYA DILUAR USAHA</b>		
Pendapatan Lain-lain	1.558.054.038	1.897.141.418
Beban Lain-lain	(34.621.058)	(15.204.113)
<i>Jumlah Pendapatan (biaya) Lain-lain Netto</i>	<u>1.523.432.980</u>	<u>1.881.937.305</u>
<b><i>Laba Bersih Sebelum Pajak</i></b>	<u>15.944.886.380</u>	<u>15.759.608.264</u>
<b>TAKSIRAN PAJAK PENGHASILAN</b>		
Pajak Penghasilan	3.438.291.151	3.422.876.672
<b>LABA BERSIH SETELAH PAJAK</b>	<u><u>12.506.595.229</u></u>	<u><u>12.336.731.592</u></u>

**WALIKOTA MADIUN,**

ttd

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

**Salinan sesuai dengan aslinya**

**a.n. WALIKOTA MADIUN**

**Sekretaris Daerah**

**u.b.**

**Kepala Bagian Hukum**



**BUDI WICOWO, SH**

**Revisi Tingkat I**

**NIP. 19750117 199602 1 001**



## LAMPIRAN III : PERATURAN WALIKOTA MADIUN

NOMOR : 7 TAHUN 2022

TANGGAL : 28 Maret 2022

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

Periode yang Berakhir 31 Desember 2021

(Disajikan dalam rupiah, kecuali dinyatakan lain)

URAIAN	Tahun 2021			
	Realisasi	Anggaran	Selisih	%
<b>PERPUTARAN KAS</b>				
<b>PENERIMAAN :</b>				
-Penerimaan Air	39.153.175.155	38.684.871.000	468.304.155	101,21%
-Penerimaan Non Air	2.122.224.502	387.562.050	1.734.662.452	547,58%
-Penerimaan Pinjaman/Tambahan Modal/Hibah/ Jasa Giro/Non Operasi	68.613.433.472	107.416.340.100	(38.802.906.628)	63,88%
<b>JUMLAH PENERIMAAN</b>	<b>109.888.833.129</b>	<b>146.488.773.150</b>	<b>(36.599.940.021)</b>	<b>75,02%</b>
<b>PENGELUARAN :</b>				
-Persediaan	3.095.660.808	2.201.580.950	894.079.858	140,61%
-Tenaga Kerja	12.064.326.858	12.871.829.700	(807.502.842)	93,73%
-Pengeluaran Operasi Lain	7.411.164.982	6.885.784.989	525.379.993	107,63%
- Investasi	19.366.426.995	13.625.510.000	5.740.916.995	142,13%
-Kewajiban Jangka Pendek	-	-	-	-
-Pengeluaran Non Operasi Lain	78.054.830.043	87.215.919.117	(9.161.089.074)	89,50%
<b>JUMLAH PENGELUARAN</b>	<b>119.992.409.686</b>	<b>122.800.624.756</b>	<b>(2.808.215.070)</b>	<b>97,71%</b>
<b>SALDO AWAL KAS</b>	<b>16.250.098.323</b>	<b>4.141.828.029</b>	<b>12.108.270.294</b>	<b>392,34%</b>
<b>SALDO AKHIR KAS DAN SETARA KAS</b>	<b>6.146.521.766</b>	<b>27.829.976.423</b>	<b>(21.683.454.657)</b>	<b>22,09%</b>

WALIKOTA MADIUN,

ttd

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

Salinan sesuai dengan aslinya

a.n. WALIKOTA MADIUN

Sekretaris Daerah

u.b.

Kepala Bagian Hukum



BUDI WIGOWO, SH

Pembina Tingkat I

NIP. 19750117 199602 1 001