



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	: Rp <u>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	: Rp <u>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 : Rp 1.558.054.038

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 Ribuan Sembilan Ratus Delapan Puluh Enam Rupiah)

2. Beban

a) Beban Usaha : Rp 26.105.102.549

b) Beban Non Usaha : Rp 34.621.058

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 Ribuan Enam Ratus Tujuh Rupiah)

3. Laba/(Rugi)

a) Laba sebelum Pajak : Rp 15.944.886.380

b) Pajak Penghasilan : Rp 3.438.291.151

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 Ribuan 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: Rp 68.613.433.472

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 Ribuan 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)

	31 Desember 2021	31 Desember 2020
ASET		
ASET LANCAR		
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>
ASET TIDAK LANCAR		
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>
JUMLAH ASET	<u>70.827.697.374</u>	<u>65.423.601.486</u>
KEWAJIBAN DAN EKUITAS		
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		
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>
KEWAJIBAN TIDAK LANCAR		
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>
EKUITAS		
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>
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	<u>70.827.697.374</u>	<u>65.423.601.486</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
PENDAPATAN USAHA		
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>
BEBAN LANGSUNG USAHA		
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>
<i>Laba Kotor Usaha</i>	<u>29.243.052.467</u>	<u>29.061.031.229</u>
BIAYA USAHA		
Beban Umum dan Administrasi	14.821.599.067	15.183.360.269
<i>Laba Operasional</i>	<u>14.421.453.400</u>	<u>13.877.670.960</u>
PENDAPATAN & BIAYA DILUAR USAHA		
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>
<i>Laba Bersih Sebelum Pajak</i>	<u>15.944.886.380</u>	<u>15.759.608.264</u>
TAKSIRAN PAJAK PENGHASILAN		
Pajak Penghasilan	3.438.291.151	3.422.876.672
LABA BERSIH SETELAH PAJAK	<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	%
PERPUTARAN KAS				
PENERIMAAN :				
-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%
JUMLAH PENERIMAAN	109.888.833.129	146.488.773.150	(36.599.940.021)	75,02%
PENGELUARAN :				
-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%
JUMLAH PENGELUARAN	119.992.409.686	122.800.624.756	(2.808.215.070)	97,71%
SALDO AWAL KAS	16.250.098.323	4.141.828.029	12.108.270.294	392,34%
SALDO AKHIR KAS DAN SETARA KAS	6.146.521.766	27.829.976.423	(21.683.454.657)	22,09%

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 WIBOWO, SH

M A Bina Tingkat I

NIP. 19750117 199602 1 001