WALIKOTA SALATIGA

PERATURAN WALIKOTA SALATIGA
NOMOR 30 TAHUN 2013

TENTANG

PENGESAHAN PERATURAN DIREKSI PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KOTA SALATIGA NOMOR 900/026/2013 TENTANG PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN TAHUN 2013

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

WALIKOTA SALATIGA,

Menimbang :

a. bahwa sehubungan dengan perubahan kondisi perekonomian yang dipengaruhi oleh kenaikan harga berbagai faktor telah membawa dampak pada perubahan biaya operasional Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM), sehingga perlu diadakan Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) Tahun 2013;
b. bahwa Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Daerah Air Minum Tahun 2013 telah mendapatkan persetujuan dari Dewan Pengawas sebagaimana tertuang dalam Berita Acara Rapat Dewan Pengawas tentang Finalisasi Pembahasan Perubahan RKAP Tahun 2013 tertanggal 20 September 2013;
c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud pada huruf a dan huruf b, perlu menetapkan Peraturan Walikota tentang Pengesahan Peraturan Direksi Perusahaan Daerah Air Minum Nomor 900/026/2013 tentang Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Tahun 2013;

Mengingat :

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 1950 tentang Pembentukan Daerah-daerah Kota Kecil dalam Lingkungan Propinsi Jawa Timur, Jawa Tengah dan Jawa Barat;
2. Undang-Undang Nomor 5 Tahun 1962 tentang Perusahaan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1962 Nomor 10, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 238);
3. Undang-Undang Nomor 7 Tahun 2004 tentang Sumber Daya Air (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 32, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4377);

4. Undang-Undang Nomor 32 Tahun 2004 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 125, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4437), sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2008 (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2008 Nomor 59, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4844);
5. 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);
6. Peraturan Pemerintah Nomor 69 Tahun 1992 tentang Perubahan Batas Wilayah Kotamadya Daerah Tingkat II Salatiga dan Kabupaten Daerah Tingkat II Semarang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1992 Nomor 114, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3500);
7. Peraturan Pemerintah Nomor 16 Tahun 2005 tentang Pengembangan Sistem Penyediaan Air Minum (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 33, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4490);
8. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 1 Tahun 1984 tentang Tata Cara Pembinaan dan Pengawasan Perusahaan Daerah di Lingkungan Pemerintah Daerah;
9. Peraturan Menteri Negara Otonomi Daerah Nomor 8 Tahun 2000 tentang Pedoman Akuntansi Perusahaan Daerah Air Minum;
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 2 Tahun 2007 tentang Organ dan Kepegawaian Perusahaan Daerah Air Minum;
11. Peraturan Daerah Kotamadya Daerah Tingkat II Salatiga Nomor 5 Tahun 1981 tentang Pendirian Perusahaan Daerah Air Minum Kotamadya Daerah Tingkat II Salatiga (Lembaran Daerah Kotamadya Daerah Tingkat II Salatiga Tahun 1981 Nomor 7 Seri D);
12. Peraturan Daerah Kota Salatiga Nomor 3 Tahun 2007 tentang Pokok-pokok Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Daerah Kota Salatiga Tahun 2007 Nomor 3);
13. Peraturan Walikota Salatiga Nomor 42 Tahun 2010 tentang Penyelenggaraan Naskah Dinas (Berita Daerah Kota Salatiga Tahun 2010 Nomor 42);
14. Peraturan Walikota Salatiga Nomor 55 Tahun 2012 tentang Pengesahan Peraturan Direksi Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga Nomor 900/028/2012 tentang Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga Tahun 2013 (Berita Daerah Kota Salatiga Tahun 2012 Nomor 55);

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : PERATURAN WALIKOTA TENTANG PENGESAHAN PERATURAN DIREKSI PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KOTA SALATIGA NOMOR 900/026/2013 TENTANG PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN TAHUN 2013.

Pasal 1

(1) Mengesahkan Peraturan Direksi Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga Nomor 900/026/2013 tentang Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Tahun 2013, sebagaimana tercantum dalam Lampiran merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Peraturan Walikota ini.

(2) Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan sebagaimana dimaksud pada ayat (1) merupakan pedoman operasional dalam pengelolaan Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga Tahun 2013.

Pasal 2

Peraturan Walikota ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

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

Ditetapkan di Salatiga
pada tanggal 9 oktober 2013

WALIKOTA SALATIGA,

YULIYANTO

Diundangkan di Salatiga
pada tanggal 9 oktober 2013

SEKRETARIS DAERAH KOTA SALATIGA,

AGUS RUDIANTO

BERITA DAERAH KOTA SALATIGA TAHUN 2013 NOMOR 30

PEMERINTAH KOTA SALATIGA
DEWAN PENGAWAS PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
(SK WALIKOTA NOMOR 690/208/2007)
Jl. Letjen Sukowati No. 51 Telp. (0298) 315152 Fax (0298) 321398 Kode Pos 50724
S A L A T I G A

BERITA ACARA
RAPAT DEWAN PENGAWAS
PEMBAHASAN PERUBAHAN RKAP TAHUN 2013
(FINALISASI PEMBAHASAN)

Pada hari ini, Jum'at tanggal 20 September pukul 19.30 WIB bertempat di ruang rapat PDAM Kota Salatiga telah diselenggarakan Rapat Pembahasan Akhir terhadap Usul Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) tahun 2013 PDAM Kota Salatiga yang dihadiri oleh segenap Dewan Pengawas PDAM Kota Salatiga.

Dasar:
1. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 2 Tahun 2007 tentang Organ dan Kepegawaian Perusahaan Daerah Air Minum Pasal 22;
2. Surat Direktur PDAM Kota Salatiga nomor 061.1/001.2/2011 tanggal 14 Januari 2011 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga;
3. Persetujuan RKAP PDAM Kota Salatiga tahun 2013.

Setelah mendapat pengarahan dari Ketua Dewan Pengawas, serta mempertimbangkan usul, saran dan masukan dari peserta rapat, maka disimpulkan hal-hal sebagai berikut:
1. Dewan pengawas sesuai dengan kewenangannya telah memeriksa dan memberikan saran perbaikan terhadap rencana anggaran perubahan tahun 2013.
2. Usul perubahan RKAP tahun 2013, khususnya pada poin pendapatan, biaya, dan pembangunan telah direvisi dan diperbaiki sesuai dengan keputusan rapat dewan pengawas tanggal 17 September 2013 dan rapat-rapat sebelumnya.
3. Dewan Pengawas menyetujui Perubahan RKAP tahun 2013 yang telah direvisi dan selanjutnya disampaikan kepada Walikota untuk mendapatkan pengesahan.

Demikian berita acara ini dibuat dan ditanda tangani oleh Dewan Pengawas PDAM Kota Salatiga.

1.	Drs. AGUS RUDIANTO, MM Ketua Dewan Pengawas PDAM Kota Salatiga	1.
2.	Drs. BADWAN, M.Ag Sekretaris Dewan Pengawas PDAM Kota Salatiga	2.
3.	H. KUSTADI DANURI, SH Anggota Dewan Pengawas PDAM Kota Salatiga	3.

PEMERINTAH KOTA SALATIGA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
TIRTA DHARMA
Jl. Let. Jend. Sukowati No. 66 / 70, Salatiga 50724 Telp. (0298) 321314, 326708 Fax. (0298) 326708

PERATURAN DIREKSI PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KOTA SALATIGA

Nomor : 900 /026/ 2013

TENTANG

PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN TAHUN 2013

DIREKTUR PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KOTA SALATIGA

Menimbang :

a. bahwa perubahan kondisi perekonomian dipengaruhi oleh kenaikan harga berbagai faktor membawa dampak pada program kerja yang merupakan pedoman bagi pelaksanaan tugas – tugas operasional dan pembangunan Perusahaan Daerah Air Minum yang tercermin dalam Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) Tahun 2013 yang telah di tetapkan mengalami perubahan;

b. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf "a" perlu menetapkan Peraturan Direksi Perusahaan Daerah Air Minum tentang Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Kota Salatiga Tahun 2013.

Mengingat :

1. Undang – undang Nomor 17 Tahun 1950 tentang Pembentukan Daerah – daerah Kota Kecil dalam lingkungan Provinsi JawaTimur, Jawa Tengah dan Jawa Barat;
2. Undang – undang Nomor 5 Tahun 1962 jo. Undang – undang Nomor 6 Tahun 1969 tentang Perusahaan Daerah;
3. Undang – undang Nomor 32 Tahun 2004 tentang Pemerintah Daerah (Lembaran Negara Nomor 4437) sebagaimana telah di ubah dengan Undang – undang Nomor 8 tahun 2005 (Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 108 Tambahan Lembaran Negara Nomor 4548);
4. Undang – undang No.7 Tahun 2004 tentang Sumber Daya Air (Lembaran Negera Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 32, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4377) ;
5. Peraturan Pemerintah Nomor 69 Tahun 1992 tentang Perubahan Batas Wilayah Kotamadya Daerah Tingkat II Salatiga dan Kabupaten Tingkat II Semarang;

TIRTA DHARMA

6. Peraturan Pemerintah Nomor 25 Tahun 2000 tentang Kewenangan Pemerintah dan Kewenangan Provinsi sebagai Daerah Otonom (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2000 Nomor 54, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3952);
7. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 16 Tahun 2005 tentang Pengembangan Sistem Penyediaan Air Minum;
8. Peraturan Menteri Dalam Negeri No.1 Tahun 1984 tentang Tata Cara Pembinaan dan Pengawasan Perusahaan Daerah di Lingkungan Pemerintah Daerah;
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 2 Tahun 2007, tentang Organ dan Kepegawaian Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga;
10. Peraturan Daerah Kotamadya Dati II Salatiga Nomor 5 tahun 1981 tentang Pendirian Perusahaan Daerah Air Minum Kotamadya Dati II Salatiga ;
11. Keputusan Walikota Salatiga Nomor : 821.22/298/2011 tentang Pemberhentian dan Pengangkatan Direktur PDAM Kota Salatiga;
12. Keputusan Walikota Salatiga Nomor 750-05/289/2010 tentang Keanggotaan Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Kota Salatiga;
13. Keputusan Direktur Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga Nomor : 061.1/001.2/2011 tentang Struktur Organisasi Dan tata Kerja Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga;

Memperhatikan : Berita Acara hasil Rapat Dewan Pengawas PDAM Kota Salatiga tanggal 20 September 2013 tentang Perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga Tahun Anggaran 2013.

M E M U T U S K A N :

Menetapkan : PERATURAN DIREKSI PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KOTA SALATIGA NOMOR : 900 /026/ 2013 TENTANG PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN TAHUN 2013.

Pasal 1

(1) Anggaran Pendapatan PDAM Tahun Anggaran 2013 yang semula ditetapkan sebesar Rp.20.919.926.000,- (***Dua puluh milyard Sembilan ratus Sembilan belas juta Sembilan ratus dua puluh enam ribu rupiah***) dirubah menjadi Rp.20.483.260,-

(***Dua puluh milyard empat ratus delapan puluh tiga juta dua ratus enam puluh ribu rupiah***)

(2) Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan PDAM Tahun 2013 sebagaimana tersebut dalam lampiran II Peraturan ini;

Pasal 2.

(1) Anggaran Belanja PDAM Tahun Anggaran 2013 yang semula ditetapkan sejumlah Rp.18.152.226.000,- (***Delapan belas milyard seratus lima puluh dua juta dua ratus dua puluh enam ribu rupiah***) dirubah menjadi Rp,17.523.508.000 ,-(***Tujuh belas milyard lima ratus dua puluh tiga juta lima ratus delapan ribu rupiah***);
(2) Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan PDAM Tahun 2013 sebagaimana tersebut dalam lampiran III Peraturan ini;

Pasal 3.

Laba usaha setelah pajak PDAM Tahun 2013 yang semula ditetapkan sejumlah 1.992.744.000,- (***Satu milyard Sembilan ratus sembilan puluh dua juta tujuh ratus empat puluh empat ribu rupiah***) dirubah menjadi Rp. 2,131.021.440 ,- (***Dua milyard seratus tiga puluh satu juta dua puluh satu ribu empat ratus empat puluh rupiah***);

Pasal 4

Peraturan ini berlaku sejak mendapatkan pengesyahan oleh Walikota Salatiga.

DITETAPKAN DI SALATIGA
PADA TANGGAL 23 September 2013

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
Direktur,

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
PEMERINTAH KOTA SALATIGA

SAMINO

PERUBAHAN
RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN
(R K A P)
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
TAHUN 2013

Assalamu'alaikum Wr. Wb.

Pertama tama kami mengucapkan Puji syukur kehadirat Tuhan Yang Maha Esa, yang telah berkenan memberikan bimbingan dan tuntunan sehingga dapat menyelesaikan penyusunan **PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN (RKAP)** Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga Tahun 2013 sebagai mana terlampir.

Secara garis besar Perubahan Rencana Kerja Perusahaan pada tahun 2013 bisa kami jelaskan sebagai berikut :

a. Asumsi dasar rencana kerja

Pada tahun 2013 bidang pendapatan terjadi penurunan karena tidak adanya rencana kenaikan tarip air, sedangkan untuk non air juga mengalami penurunan. Kebijakan ini dimaksudkan untuk meningkatkan pelayanan kepada masayarakat. Karena tidak adanya kenaikan tarip, untuk pendapatan operasional air mengalami penurunan sebesar 0,27 % dari penetapan RKAP Tahun 2013. Untuk pendapatan non air juga terjadi penurunan sebesar 13,95 % dari penetapan Tahun 2013. Penurunan tersebut karena tidak adanya kenaikan instalasi sambungan baru dan denda keterlambatan pembayaran serta denda keterlambatan lainnya.

b. Prioritas rencana kerja

Dalam rangka percepatan pencapaian program pelayanan kepada masyarakat serta peningkatan kesejahteraan di bidang air bersih sejalan dengan program pemerintah pusat tentang capaian target MGD 2015 layanan air minum untuk wilayah perkotaan sebesar 81 persen dari penduduk. Sementara cakupan pelayanan air minum pada PDAM Kota Salatiga pada tahun 2013 baru mencapai ± 78,67 persen dari jumlah penduduk sebanyak 178.277 jiwa (hasil audit kinerja PDAM Kota Salatiga Tahun 2012 oleh BPKP Perwakilan Jawa Tengah). Hal ini disebabkan karena sumber air yang menjadi andalan PDAM Kota Salatiga yaitu sumber Mata Air Senjoyo saat ini sudah sangat menurun. Pada sisi lain, Pemerintah Kabupaten Semarang sebagai

pemilik wilayah sumber sudah tidak mengijinkan untuk penambahan / pengambilan debit sesuai yang dibutuhkan. Oleh karena itu untuk memenuhi target MGD 2015 di atas perusahaan berusaha mencari sumber yang ada di wilayah Kota Salatiga dengan cara membuat "Sumur Dalam".

Dengan membangun "Sumur Dalam" diharapkan akan menambah debit air untuk meningkatkan cakupan pelayanan perusahaan kepada pelanggan dan masyarakat, yaitu dengan penambahan sambungan baru dan peningkatan volume penjualan air.

c. Perubahan RKAP Tahun 2013 untuk anggaran pembangunan sebagian dana kita alokasikan untuk mendanai kegiatan yang sangat prioritas dan mendesak yaitu salah satunya untuk pembuatan unit sumur produksi, fasilitas produksi lainnya, fasilitas pendukung lainnya dan pendampingan SPAM Regional, serta sarana prasarana lainnya, karena hal tersebut dari berbagai pertimbangan sangat mendesak. Adapun terjadi pergeseran dana pembangunan yang semula untuk rencana pembangunan Konstruksi Sumur Dalam Warak serta sarana pendukungnya, karena hal tersebut terjadi hal-hal teknis di lapangan dan tidak mungkin untuk dapat dilanjutkan pembangunannya, sehingga kita alihkan ke pos yang lebih prioritas. Untuk dana lainnya kita laksanakan sesuai rencana semula.

Dalam Perubahan RKAP PDAM Kota Salatiga tahun 2013 terjadi penurunan pendapatan penjualan air bila dibandingkan dengan Penetapan RKAP tahun 2013, dari Rp. 17.493.269.000,- menjadi Rp. 17.445.810.000,- turun sebesar Rp. 47.459.000,- atau 0,27 %. Pendapatan Non Operasional turun dari Rp 3.205.556.000,- menjadi Rp. 2.758.350.000,- atau sebesar Rp. 447.206.000,- atau 13,95 % karena terjadinya penurunan pendapatan dari beaya balik nama dan buka kembali serta pendapatan instalasi sambungan baru.

Dengan demikian Total pendapatan yang berasal dari penjualan air dan non air dari Rp. 20.698.825.000,- menjadi Rp. 20.204.160.000,- turun sebesar Rp. 494.665.000,- atau 2,39 %.

Untuk total biaya operasional turun sebesar Rp. 653.971.000,- atau 6,42 % dari penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 10.184.566,- perubahan RKAP tahun 2013 menjadi sebesar Rp. 9.530.595.000,-

Laba Kotor penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 2.767.700,- perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp.2.959.752.000,- naik sebesar Rp. 192.052.000,- atau 6,94 %. **Pajak Penghasilan badan** Penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 774.956.000,-

Perubahan RKAP tahun 2013 menjadi Rp. 828.730.560,- Naik sebesar Rp. 53.774.560,- atau 6,94 %. **Laba bersih** Penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp.1.992.744,- Perubahan RKAP tahun 2013 menjadi Rp. 2.131.021.440,- Naik sebesar Rp. 138.277.440,- atau 6,94 %

Perhitungan Pendapatan secara garis besar dapat kami jelaskan sebagai berikut :

Untuk **Pendapatan Operasional** pada penetapan RKAP Tahun 2013 mencapai Rp. 17.493.269.000,-, untuk Perubahan RKAP Tahun 2013 diperkirakan menjadi Rp. 17.445.810.000,- sehingga terjadi penurunan sebesar Rp. 47.459.000,- atau 0,27 %.

Untuk **Pendapatan Operasional Non Air** pada penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 3.205.556.00000,- untuk Perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan menjadi Rp. 2.758.350.000,-, sehingga terjadi penurunan sebesar Rp. 447.206.000,-.atau 13,95%.

Untuk **Pendapatan Lain-lain Non Operasional** pada penenatapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 221.101.000,- untuk perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan menjadi Rp. 279.100.000,- terjadi kenaikan sebesar Rp.57.999.000,- atau sebesar 26,23 %.

Total Pendapatan pada penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 20.919.926.000,- sedangkan untuk perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan menjadi Rp. 20.483.260.000,- sehingga terjadi kenaikan sebesar Rp. 436.666.000,- atau sebesar 2,09 %.

Perhitungan Biaya secara garis besar dapat kami jelaskan sebagai berikut :

Untuk **Biaya Operasional** pada penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 10.184.566.000,- sedangkan pada perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan menjadi Rp. 9.530.595.000,- atau terjadi penurunan sebesar Rp. 653.971.000,- atau sebesar 6,42 %.

Untuk Biaya Umum dan Administrasi pada penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 7.966.147.000,- sedangkan pada perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan menjadi Rp. 7.991.400.000,- terjadi kenaikan sebesar Rp. 25.253.000.,- atau ± 0,32 %.

Untuk Biaya Lain-lain pada penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 1.513.000,- sedangkan pada Perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan sebesar Rp. 1.513.000 tidak mengalami perubahan / tetap.

Total Biaya pada penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 18.152.226.000,- sedangkan pada perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan sebesar Rp. 17.523.508.000,- turun sebesar Rp. 628.718.000,- atau sebesar 3,46 %.

Secara garis besar dapat kami jelaskan Perubahan RKAP PDAM Kota Salatiga Tahun 2013 sebagai berikut :

I. ANGGARAN ROUTINE :

1. Pendapatan Operasional Air mengalami penurunan sebesar ± 0,27 % dari Penetapan RKAP Tahun 2013 :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp.17.493.269.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp.17.445.810.000,-
Turun ± 0,27 %	Rp. 47.459.000,-

2. Pendapatan Operasional Non Air yang terdiri dari Sambungan Baru, Biaya Balik Nama, Biaya Pendaftaran Langganan Baru serta Test Instalasi diperkirakan turun sebesar ± 13,95 % dari penetapan RKAP Tahun 2013 :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp. 3.205.556.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp. 2.758.350.000,-
Turun ± 13,95 %	Rp. 447.206.000,-

3. Pendapatan Lain-lain Non Operasional yang terdiri dari Pendapatan Jasa Giro Bank diperkirakan naik sebesar ± 26,23 % dari Penetapan RKAP Tahun 2013 yaitu :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp. 221.101.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp. 279.100.000,-
Naik ± 26,23 %	Rp. 57.999.000,-

4. Total Anggaran Pendapatan diperkirakan mengalami penurunan sebesar ± 2,09 % dibandingkan dengan penetapan RKAP Tahun 2013 yaitu :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp. 20.919.926.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp. 20.483.260.000,-
Turun ± 2,09 %	Rp. 436.666.000,-

5. Biaya Langsung Usaha yang terdiri dari Biaya Sumber, Laborat, Produksi Perpompaan dan Transmisi Distribusi mengalami penurunan sebesar ± 6,42 % dari penetapan RKAP Tahun 2013 yaitu :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp.	10.184.566.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp.	9.530.595.000,-
Turun ± 6,42 %	Rp.	653.971.000,-

6. Biaya Umum dan Keuangan yang terdiri dari Biaya Gaji, Honor BP, Alat Tulis Kantor, Biaya Asuransi, Biaya Dapenma Pamsi, dan lain-lain naik sebesar ± 0,32 % dari penetapan RKAP Tahun 2013 yaitu :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp.	7.966.147.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp.	7.991.400.000,-
Naik ± 0,32 %	Rp.	25.253.000,-

7. Biaya Lain-lain Non Operasional yang terdiri dari Biaya Administrasi Rekening di Bank (Administrasi Bank) diperkirakan tidak mengalami perubahan dari penetapan RKAP tahun 2013 yaitu :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp.	1.513.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar	Rp.	1.513.000,-
Penurunan /kenaikan	Rp.	0,-

8. Total Anggaran Biaya secara keseluruhan diperkirakan turun sebesar ± 3,46 % dari Penetapan RKAP Tahun 2013 yaitu :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp.	18.152.226.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp.	17.523.508.000,-
Turun ± 3,46 %	Rp.	628.718.000,-

9. Laba sebelum Pajak bila dibandingkan dengan Penetapan RKAP Tahun 2013 diperkirakan mengalami kenaikan ± 6,94 % :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp.	2.767.700.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp.	2.959.752.000,-
Naik ± 6,94 %	Rp.	192.052.000,-

10. Pajak Penghasilan Badan bila dibandingkan dengan Penetapan RKAP Tahun 2013 diperkirakan mengalami kenaikan sebesar ± 6,94 % adalah sebagai berikut:

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp.	774.956.000,-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp.	828.730.560,-
Naik ± 6,94 %	Rp.	53.774.560,-

11. Laba setelah Pajak bila dibandingkan dengan penetapan RKAP Tahun 2013 diperkirakan mengalami kenaikan sebesar ± 6,94 % yaitu :

Penetapan RKAP Tahun 2013	Rp.	1.992.744.000-
Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi	Rp.	2.131.021.440,-
Naik ± 6,94 %	Rp.	138.277.440,-

II. ANGGARAN PEMBANGUNAN

A. Sumber dana :

Sumber dana yang digunakan untuk menunjang pelaksanaan pembangunan Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga adalah sebagai berikur :

NO	URAIAN	PENETAPAN 2013	PERUBAHAN 2013	Kurang/lebih	%
1	Dana Penyusutan Tahun 2013	2.998.165.000	2.998.165.000	0	0%
2	Cadangan Umum (20% laba bersih)	398,548,800	426.204.288	27,655,488	7%
3	Dana Penyertaan modal dari Pemkot	3.000.000.000	3.000.000.000	0	0%
	Jumlah Perubahan Anggaran Pembangunan Tahun 2013	6.396.713.800	6.424.369.288	27.655.488	7%

B. Penggunaan Dana :

Prioritas anggaran pembangunan dalam perubahan RKAP tahun 2013 adalah untuk penambahan pasokan /debit air dengan cara membangun Konstruksi Sumur Dalam Noborejo, Randuacir dan Kecandran, Pembangunan Rumah Panel

dan fasilitas lainnya di lokasi Sumur Dalam Randuacir, pembelian tanah untuk pembangunan Sumur Dalam dan penambahan debit air serta untuk akses masuk ke lokasi sumber air, pengadaan Pompa Grunfost, pengadaan jasa penyusunan Rekening Online (RO-PDAM), pembangunan pagar Kaligetek, eksplorasi potensi air tanah, perbaikan prasarana lingkungan Senjoyo, dengan harapan dan tujuan sebagai berikut :

1. Mendukung terwujudnya program pemerintah pusat tentang MDG (Millenium Development Goals) yaitu pada tahun 2015 cakupan pelayanan air bersih kepada masyarakat di wilayah perkotaan harus mencapai 81 % dari jumlah penduduk.
2. Mengantisipasi timbulnya kekurangan air bersih dan kekeringan akibat kemarau diwilayah Kota Salatiga.
3. Meningkatkan pelayanan kepada masyarakat pelanggan sesuai dengan aspirasi dan tuntutan masyarakat.
4. Pengembangan dan peningkatan cakupan pelayanan serta peningkatan pendapatan dan laba Perusahaan..

Selain hal – hal tersebut diatas PDAM Kota Salatiga juga membangun Jaringa perpipaan transmisi dan distribusi, pembangunan tempat wudlu Kantor Pusat, pembangunan tempat parkir Kantor Cabang Ngaglik, Pengadaan sarana dan prasarana perkantoran dalam mendukung program kerja lainnya untuk mencapai tujuan perusahaan.

Mengingat dana pembangunan yang terbatas, maka penggunaan dana pembangunan tersebut ada perubahan dan secara rinci dialokasikan untuk kegiatan sebagai berikut :

PERUBAHAN ANGGARAN PEMBANGUNAN
RKAP TAHUN 2013

NO	URAIAN PEKERJAAN	PENETAPAN TH 2013	REALISASI S/D AGT 2013	PERUBAHAN TH 2013
	-			
1	Pembangunan Konstruksi Sumur Dalam di Warak , Dukuh	175,000,000	0	0
2	Pengadaan 1 unit pompa submersible dan panel di Warak, Dukuh	130,000,000	0	0
3	Pengadaan mekanikal electrikal dan instalasi pipa di Warak, Dukuh	75,000,000	0	0
4	Pengadaan listrik PLN kapasitas 35 KVA di Warak, Dukuh	125,000,000	0	0
5	Penelitian potensi air dengan Geolistrik di 3 lokasi	150,000,000	53,289,500	53,289,500
6	Pemasangan Jaringan Listrik PLN untuk SPAM BUGEl (tambah daya)	100,000,000	0	50,000,000
7	Pengadaan pompa subemersible dan pemasangannya untuk SPAM BUGEL	73,280,000	0	73,280,000
8	Pembuatan pekerjaan jalan lingkungan reservoir untuk SPAM BUGEL	35,000,000	0	0
9	Pembangunan jaringan pipa transmisi & distribusi ø150 untuk SPAM BUGEL	231,000,000	0	0
10	Pembangunan jaringan pipa ø 75 untuk SPAM BUGEL	113,140,000	0	0
11	Pengadaan Tanah kaptering di Kalisombo (Prambanan)	200,000,000	0	0
12	Pembuatan jalan menuju lokasi di Kalisombo (Prambanan)	150,000,000	0	0
13	Pembangunan Bron Kapter di Kalisombo (Prambanan)	150,000,000	0	0
14	Pembangunan Sumwell di Kalisombo (Prambanan)	50,000,000	0	0
15	Pembangunan Jaringan distribusi ø 6 sepanjang 1.200 mt untuk Kelurahan Dukuh, Grogol	305,000,000	0	0
16	Pengadaan Detail Engineering Design (DED) SPAM REGIONAL SEMAR-SALAT	200,000,000	0	0
17	Pelatihan Pemetaan Sistem Informasi Geografi dengan MAPINFO dan ARCVIEW	60,000,000	0	0
18	Pembangunan Pagar Unit Produksi Ngemplak, Dukuh	55,000,000	0	0
19	Pembangunan Gudang Tahap 2 di Kantor Cabang Ngaglik	60,000,000	58,550,000	58,550,000
20	Rehab Bangunan Unit Produksi Kaligetek	90,000,000	64,386,000	64,386,000
21	Pengadaan Sumwell di unit produksi Kaligojeg Kelurahan Bener	30,000,000	0	0
22	Pengadaan 2 buah Water Meter Produksi 12" dan 1 buah 6" untuk meter produksi	105,000,000	0	0
23	Pengembangan dan penggantian jaringan distribusi Perkotaan	339,293,800	43,113,100	300,000,000
24	Pengadaan sarana transportasi	130,000,000	121,750,000	121,750,000
25	Pengadaan Detail Engineering Design (DED) Sumber Air Kalitaman	100,000,000	0	100,000,000
26	Pengadaan 2 unit AC BLOWER untuk ruang aula	20,000,000	0	0
27	Pengadaan 1 unit Sound System untuk apel pagawai	5,000,000	5,203,000	5,203,000
28	Pengadaan sarana dan prasarana perkantoran	100,000,000	119,347,500	150,000,000
29	Pengadaan Peta Citra Satelit Salatiga (58 km²)	40,000,000	0	0
30	Pengadaan tanah di Pamot Noborejo	0	224,350,000	224,350,000

31	Pengadaan tanah di Randuacir 450 m^2	0	0	235,000,000
32	Pengadaan tanah di Kaligojek 1.500 m^2	0	0	350,000,000
33	Pengadaan Pompa Grunfost, rewinding, service electro motor dan COS Up 250A	0	145,287,963	150,000,000
34	Eksplorasi potensi Air tanah Randuacir, Kecandran, Kumpulrejo, Mangunsari	0	0	72,000,000
35	Pembangunan Pagar Kaligetek-Kalitaman Jl. Pramuka	0	0	70,000,000
36	Pengeboran Lubang Pandu Sumur Dalam Noborejo Kec. Argomulyo	0	0	165,000,000
37	Reaming dan konstruksi sumur dalam Noborejo	0	0	250,000,000
38	Pengeboran Lubang Pandu Sumur Dalam Randuacir Kec. Argomulyo	0	0	165,000,000
39	Pembangunan Rumah Panel Sumur dalam Randuacir Kec. Argomulyo	0	0	55,000,000
40	Reaming dan konstruksi sumur dalam Randuacir	0	0	250,000,000
41	Pengadaan listrik PLN kapasitas 35KVA di Lokasi Sumur dalam Randuacir	0	0	135,000,000
2	Jaringan perpipaan distribusi Perumahan Praja Mulya Randuacir Kec. Argomulyo	0	0	140,000,000
43	Pembangunan Konstruksi Sumur Dalam Kecandran Kec. Sidomukti	0	0	165,000,000
44	Jaringan perpipaan distribusi Perumahan Praja Mukti Kecandran Kec. Sidomukti	0	0	100,000,000
45	Pembangunan tempat parkir pegawai kantor cabang	0	0	15,000,000
46	Pengadaan Jasa Penyusunan Rekening Online (RO-PDAM) Kota Salatiga	0	0	80,000,000
47	Pembangunan tempat Wudhu dan Dapur Lokasi Kantor PDAM Salatiga	0	0	20,000,000
48	Perbaikan prasarana lingkungan Senjoyo	0	0	50,000,000
49	Pendampingan SPAM Regional	0	0	2,756,560,788
	Jumlah	**3,396,713,800**	**835,277,063**	**6,424,369,288**

III. PEMBAGIAN LABA :

Berdasarkan Peraturan Daerah Nomor 5 Tahun1981 , Bab VII Pasal 19 (2) bahwa pembagian laba bersih setelah pajak Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga diatur sebagai berikut.

A. Dana Pembangunan Daerah dan Anggaran Belanja Daerah :

Dana Pembangunan Daerah sebesar 30 % dari laba bersih setelah pajak dan Anggaran Belanja Daerah sebesar 25 % dari laba bersih setelah pajak yaitu : 55 % x Rp.2.131.021.440,- = Rp. 1.172.061.792,- semuanya disetorkan ke kas Daerah Pemerintah Kota Salatiga.

B. Cadangan Umum :

Cadangan umum sebesar 20 % dari laba bersih setelah pajak digunakan untuk anggaran pembangunan di lingkungan Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga.

C. Dana Sosial dan Pendidikan :

Sumber dana yang dipergunakan untuk menunjang sebagian kegiatan sosial dan pendidikan perusahaan diperoleh dari 5 % dari laba bersih setelah dikurangi pajak penghasilan, sedang penggunaannya untuk membantu Panti asuhan, membantu perkembangan Koperasi Karyawan Tirta Dharma dengan penambahan modal, kegiatan olah raga pegawai, kegiatan pendidikan, bantuan-bantuan pihak lain serta kegiatan lainnya yang akan ditentukan lebih lanjut oleh Direksi.

D. Jasa Produksi :

Jasa Produksi yang dibagikan kepada pegawai setiap Tahun anggaran berasal dari pembagian laba bersih setelah pajak yaitu sebesar 15 % dari laba bersih setelah pajak.

E. Dana Pesangon :

Besarnya dana pesangon adalah 5 % dari laba bersih setelah pajak yang dihimpun setiap tahun anggaran dan penggunaannya akan diatur lebih lanjut.

Bapak Ketua dan segenap Dewan Pengawas yang terhormat, demikian Gambaran umum mengenai **PERUBAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN (RKAP) PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM KOTA SALATIGA TAHUN 2013**, selanjutnya mohon untuk dibahas dan mendapat pengesahan dari Bapak Walikota Salatiga melalui Dewan Pengawas PDAM Kota Salatiga.

Perubahan RKAP Perusahaan Daerah Air Minum Kota Salatiga Tahun 2013 secara rinci dapat dilihat pada penjelasan masing – masing pos dalam lembar halaman berikut ini.

Wassalamu'alaikum Wr. Wb.

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
Direktur,

PEMERINTAH KOTA SALATIGA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM

SAMINO, SE, MM
NRP. 650 084

PERUBAHAN RKAP LABA / (RUGI)
PDAM KOTA SALATIGA TAHUN 2013

URAIAN	Realisasi s/d Agustus 2013	Penetapan RKAP 2013	Perubahan RKAP 2013	Lebih/(kurang)	%
PENDAPATAN USAHA :					
- Penjualan Air	**11,630,497,138**	**17,493,269,000**	**17,445,810,000**	**(47,459,000)**	**(0.27)**
- Pendapatan Non Air	1,838,886,719	3,205,556,000	2,758,350,000	(447,206,000)	(13.95)
Jumlah Pendapatan Usaha	**13,469,383,857**	**20,698,825,000**	**20,204,160,000**	**(494,665,000)**	**(2.39)**
BEAYA LANGSUNG USAHA :					
- Beaya Sumber	227,883,748	393,461,000	395,712,000	2,251,000	0.57
- Beaya Pengolahan /Produksi	2,706,265,659	4,895,845,000	4,176,360,000	(719,485,000)	(14.70)
- Beaya Transmisi /Distribusi	2,969,397,898	4,895,260,000	4,958,523,000	63,263,000	1.29
Jumlah Biaya Langsung Usaha	**5,903,547,305**	**10,184,566,000**	**9,530,595,000**	**(653,971,000)**	**(6.42)**
- Laba / Rugi Kotor Usaha	**7,565,836,552**	**10,514,259,000**	**10,673,565,000**	**159,306,000**	**1.52**
- Beaya Umum dan Administrasi	4,801,621,304	7,966,147,000	7,991,400,000	**25,253,000**	**0.32**
- Laba / (Rugi) Usaha	2,764,215,248	2,548,112,000	2,682,165,000	134,053,000	**5.26**
PENDAPATAN / BEAYA LAIN-LAIN :					
- Pendapatan Lain-lain	194,568,134	221,101,000	279,100,000	57,999,000	26
- Beaya Lain-lain	291,000	1,513,000	1,513,000	0	0
Jumlah Pendapatan/(Beaya)Lain-lain	194,277,134	219,588,000	277,587,000	57,999,000	**26.41**
Laba /(rugi) Sebelum PPh	**2,958,492,382**	**2,767,700,000**	**2,959,752,000**	**192,052,000**	**6.94**
Taksiran Pajak Penghasilan	828,377,867	774,956,000	828,730,560	53,774,560	**6.94**
LABA / (RUGI) Stlh. Pajak	**2,130,114,515**	**1,992,744,000**	**2,131,021,440**	**138,277,440**	**6.94**

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
Direktur,

PEMERINTAH KOTA SALATIGA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM

SAMIYO, SE, MM

PERUBAHAN RKAP PENDAPATAN
PDAM KOTA SALATIGA TAHUN 2013

URAIAN	Realisasi s/d Agustus 2013	Penetapan RKAP 2013	Perubahan RKAP 2013	Lebih/(kurang)	%
PENDAPATAN OPERASIONAL :					
Operasi air :					
Pendapatan Air SOSIAL	538,932,640	608,030,000	808,400,000	200,370,000	32.95
Pendapatan Air RUMAH TANGGA	6,830,473,748	10,408,351,000	10,245,720,000	(162,631,000)	(1.56)
Pendapatan Air R. PONDOKAN	403,227,435	459,822,000	604,850,000	145,028,000	31.54
Pendapatan Air USAHA	1,315,361,095	2,117,464,000	1,973,050,000	(144,414,000)	(6.82)
Pendapatan Air INDUSTRI	384,915,020	705,370,000	577,380,000	(127,990,000)	(18.15)
Pendapatan Air INSTANSI	996,538,405	1,426,960,000	1,494,810,000	67,850,000	4.75
Pendapatan Air KHUSUS	101,090,795	156,752,000	151,640,000	(5,112,000)	(3.26)
Pendapatan adm .Rekening	406,614,000	599,208,000	609,930,000	10,722,000	1.79
Pendapatan Dana Meter	610,510,000	898,812,000	915,770,000	16,958,000	1.89
Lain-lain Penjualan air	42,834,000	112,500,000	64,260,000	(48,240,000)	(42.88)
Jumlah PENDAPATAN OP.	**11,630,497,138**	**17,493,269,000**	**17,445,810,000**	**(47,459,000)**	**(0.27)**
Operasi Non Air :					
Inst.Sambungan baru	1,472,561,500	2,625,550,000	2,208,850,000	(416,700,000)	(15.87)
D e n d a	237,278,891	303,128,000	355,920,000	52,792,000	17.42
Bea balik nama dan Buka kembali	52,750,900	167,747,000	79,130,000	(88,617,000)	(52.83)
Tes Instalasi Pelanggan	0	0	0	0	0.00
Penggantian pipa persil	0	0	0	0	0.00
Lain - lain Pend. Non Air	76,295,428	109,131,000	114,450,000	5,319,000	4.87
Jumlah Pend. Non Air	**1,838,886,719**	**3,205,556,000**	**2,758,350,000**	**(447,206,000)**	**(13.95)**
NON OPERASIONAL :					
Jasa giro Bank	117,983,634	128,029,000	176,980,000	48,951,000	38.23
Penjualan barang - barang bekas	76,584,500	93,072,000	102,120,000	9,048,000	9.72
Jumlah Pend. Non Operasional	**194,568,134**	**221,101,000**	**279,100,000**	**57,999,000**	**26.23**
Jumlah A + B + C	**13,663,951,991**	**20,919,926,000**	**20,483,260,000**	**(436,666,000)**	**(2.09)**

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
Direktur,

PEMERINTAH KOTA SALATIGA PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM

SAMINO, SE, MM

PERUBAHAN BIAYA RKAP
PDAM KOTA SALATIGA TAHUN 2013

URAIAN	Realisasi s/d Agustus 2013	Penetapan RKAP 2013	Perubahan RKAP 2013	Lebih/(kurang)	%
I.BEAYA LANGSUNG USAHA :					
A. BEAYA SUMBER					
- Beaya Pegawai	133,494,384	237,595,000	237,595,000	0	0.00
- Lain -lain B.Sumber/ABT	51,667,700	60,700,000	77,502,000	16,802,000	27.68
- Pemeliharaan Sumber	2,955,000	29,551,000	15,000,000	(14,551,000)	(49.24)
- Susutan	39,766,664	65,615,000	65,615,000	0	0.00
JUMLAH.A	**227,883,748**	**393,461,000**	**395,712,000**	**2,251,000**	**0.57**
B. BEAYA PRODUKSI					
- Beaya Pegawai	430,424,573	755,892,000	755,892,000	0	0.00
- Lain2 B Sumber	89,766,068	118,753,000	118,753,000	0	0.00
- Pemeliharaan	29,455,450	42,000,000	42,000,000	0	0.00
- Listrik PLN	1,696,290,154	3,253,000,000	2,544,436,000	(708,564,000)	(21.78)
- Bahan Bakar dan Pelumas	171,638,678	268,380,000	257,459,000	(10,921,000)	(4.07)
- Bahan Kimia dan Kaporit	78,357,400	111,063,000	111,063,000	0	0.00
- Susutan	210,333,336	346,757,000	346,757,000	0	0.00
JUMLAH.B	**2,706,265,659**	**4,895,845,000**	**4,176,360,000**	**(719,485,000)**	**(14.70)**
C. TRANS. DISTRB					
- Beaya Pegawai	766,832,849	1,449,796,000	1,449,796,000	0	0.00
- Pemakaian bahan instalasi	263,167,088	401,053,000	401,053,000	0	0.00
- Bahan bakar kendaraan	144,601,000	204,843,000	216,902,000	12,059,000	5.89
- Pemakaian bahan pemeliharaan	164,641,450	221,955,000	246,963,000	25,008,000	11.27
- Beaya Pemeliharaan	114,907,000	119,424,000	122,361,000	2,937,000	2.46
- Lain2 B.Trans.Distrb	191,415,175	313,864,000	337,123,000	23,259,000	7.41
- Susutan	1,323,833,336	2,184,325,000	2,184,325,000	0	0.00
JUMLAH.C	**2,969,397,898**	**4,895,260,000**	**4,958,523,000**	**63,263,000**	**1.29**
JUMLAH (A + B + C)	**5,903,547,305**	**10,184,566,000**	**9,530,595,000**	**(653,971,000)**	**(6.42)**

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
Direktur,

PEMERINTAH KOTA SALATIGA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM

SAMINO, SE, MM

D. BEAYA UMUM DAN ADMINISTRASI					
a. BEAYA PEGAWAI :					
- Gaji dan Honor	1,891,472,684	3,205,468,000	3,205,468,000	0	0.00
- Tunjangan	110,757,831	208,088,000	208,088,000	0	0.00
- Iuran Pensiun	541,531,669	1,126,000,000	1,126,000,000	0	0.00
- Lembur	10,411,000	15,000,000	15,000,000	0	0.00
- Insentive/Kes.Kary	100,100,000	147,345,000	147,345,000	0	0.00
- Pakaian Dinas	75,411,200	67,936,000	67,936,000	0	0.00
- Bantuan dan Sumbangan	26,101,850	31,613,000	30,000,000	(1,613,000)	(5.10)
- Pendidikan dan latihan	6,620,000	12,000,000	12,000,000	0	0.00
- Rupa2 B. Pegawai	151,863,269	191,000,000	191,000,000	0	0.00
Jumlah a.	**2,914,269,503**	**5,004,450,000**	**5,002,837,000**	**(1,613,000)**	**(0.03)**
b.BEAYA KANTOR :					
- Alat tulis dan Foto Copy	21,784,760	38,576,000	38,576,000	0	0.00
- Barang-barang cetakan	16,366,590	24,000,000	24,000,000	0	0.00
- Perl. Komputer	9,102,900	30,000,000	15,000,000	(15,000,000)	(50.00)
- Telepon,Telg dan Fex	15,653,272	28,743,000	25,000,000	(3,743,000)	(13.02)
- Rapat dan tamu	44,195,560	81,246,000	81,246,000	0	0.00
- Benda pos dan materai	2,369,000	5,500,000	5,500,000	0	0.00
- Listrik dan Penerangan	31,735,627	47,272,000	47,272,000	0	0.00
- Rupa-rupa B. Kantor	72,872,305	140,000,000	140,000,000	0	0.00
Jumlah b.	**214,080,014**	**395,337,000**	**376,594,000**	**(18,743,000)**	**(4.74)**
c.HUBUNGAN LANGGANAN :					
- Pembaca meter	940,800	17,188,000	17,188,000	0	0.00
- Penagihan rekening	34,492,920	48,158,000	48,158,000	0	0.00
- Rupa-rupa B.Langganan	105,039,525	130,000,000	140,000,000	10,000,000	7.69
Jumlah c.	**140,473,245**	**195,346,000**	**205,346,000**	**10,000,000**	**5.12**
d.L I T B A N G :					
- Perencanaan Tehnik	1,950,000	45,464,000	45,464,000	0	0.00
- Perencanaan Keuangan	0	65,000,000	65,000,000	0	0.00
Jumlah d.	**1,950,000**	**110,464,000**	**110,464,000**	**0**	**0.00**
JUMLAH Sub.D.a+b+c+d	**3,270,772,762**	**5,705,597,000**	**5,695,241,000**	**(10,356,000)**	**0**

Jumlah Sub.D (a + b + c + d)	**3,270,772,762**	**5,705,597,000**	**5,695,241,000**	**(10,356,000)**	**0.35**
e. PEMELIHARAAN :					
- Inventaris kantor	7,871,500	18,325,000	11,000,000	(7,325,000)	(39.97)
- Kendaraan/Alat angkut	44,355,100	67,000,000	67,000,000	0	0.00
- Bangunan	4,778,750	20,625,000	15,000,000	(5,625,000)	(27.27)
Jumlah e.	**57,005,350**	**105,950,000**	**93,000,000**	**(12,950,000)**	**(12.22)**
f. KEUANGAN					
- Bunga Pinjaman	0	0	0		
- Rupa2 B.Adm. Bank	291,000	1,513,000	1,513,000	0	0.00
Jumlah f.	**291,000**	**1,513,000**	**1,513,000**	**0**	**0.00**
g. PENY.PIUTANG & PENGHAPUSAN					
- Penyisihan Piutang	0	50,000,000	50,000,000	0	0.00
- Penghapusan Piutang	0	0	0	0	0.00
Jumlah g.	**0**	**50,000,000**	**50,000,000**	**0**	**0.00**
h. RUPA2 BEAYA UMUM					
- Iuran keanggotaan	86,801,563	121,572,000	121,572,000	0	0.00
- Media cetak	3,300,000	4,500,000	4,500,000	0	0.00
- Promosi	2,500,000	87,000,000	105,000,000	18,000,000	20.69
- Dokumentasi	217,000	3,500,000	3,500,000	0	0.00
- Buku - buku	125,000	4,250,000	4,250,000	0	0.00
- Beaya Badan pengawas	140,780,579	177,791,000	177,791,000	0	0.00
- Perjalanan Dinas	52,810,000	75,000,000	75,000,000	0	0.00
- Asuransi/keamanan	178,979,339	275,661,000	290,000,000	14,339,000	5.20
- Pajak Bumi dan Bangunan	11,180,053	12,226,000	12,226,000	0	25.00
- Jasa Profesional & Perijinan	143,222,500	164,001,000	164,001,000	0	0.00
- Pembinaan Managemen	25,290,000	38,290,000	38,290,000	0	0.00
- Beaya rekreasi	210,090,000	215,000,000	210,090,000	(4,910,000)	(2.28)
- Rupa-rupa Beaya Umum	363,646,790	524,341,000	545,471,000	21,130,000	4.03
- S u s u t a n	254,900,368	401,468,000	401,468,000	0	0.00
Jumlah h.	**1,473,843,192**	**2,104,600,000**	**2,153,159,000**	**48,559,000**	**2.31**
JUMLAH BY.ADM. UMUM (D)	**4,801,912,304**	**7,967,660,000**	**7,992,913,000**	**25,253,000**	**(9.57)**
JUMLAH A + B + C	**5,903,547,305**	**10,184,566,000**	**9,530,595,000**	**(653,971,000)**	**(6.42)**
JUMLAH A + B + C + D	**10,705,459,609**	**18,152,226,000**	**17,523,508,000**	**(628,718,000)**	**(3.46)**

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
Direktur,

PEMERINTAH KOTA SALATIGA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM

SAMIAN, SE, MM

PEMBAGIAN LABA BERSIH
PERUBAHAN RKAP TAHUN 2013

NO.	URAIAN	%	PENETAPAN RKAP TH. 2013	PERUBAHAN RKAP TH. 2013	KURANG/ LEBIH	+/- %
A.	**Laba Bersih**	**100**	**1,992,744,000**	**2,131,021,440**	**138,277,440**	**7**
B.	**Pembagian Laba (Berdasarkan Perda No. 5 Tahun 1981)**					
1	Dana Pembangunan Daerah	30	597,823,200	639,306,432	**41,483,232**	**7**
2	Anggaran Belanja Daerah	25	498,186,000	532,755,360	**34,569,360**	**7**
3	Cadangan Umum	20	398,548,800	426,204,288	**27,655,488**	**7**
4	Dana Sosial & Pendidikan	5	99,637,200	106,551,072	**6,913,872**	**7**
5	Dana Pesangon	5	99,637,200	106,551,072	**6,913,872**	**7**
6	Jasa Produksi	15	298,911,600	319,653,216	**20,741,616**	**7**
	JUMLAH : 1+2+3+4+5+6		**1,992,744,000**	**2,131,021,440**	**138,277,440**	**7**

JUMLAH SETORAN BAGIAN LABA
KE PEMKOT SALATIGA :

1	Dana Pembangunan Daerah	30	597,823,200	639,306,432	**41,483,232**	7
2	Anggaran Belanja Daerah	25	498,186,000	532,755,360	**34,569,360**	7
	JUMLAH : 1+2		**1,096,009,200**	**1,172,061,792**	**76,052,592**	**7**

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
Direktur,

PEMERINTAH KOTA SALATIGA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM

SAMINO, SE, MM

PENJELASAN MASING - MASING POS

A. PENDAPATAN OPERASIONAL AIR

81.01.10 PENDAPATAN AIR UNTUK SOSIAL :

Pendapatan air untuk konsumsi pelanggan sosial, penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 608.030.000,- Sedangkan pada perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 808.400.000,- naik sebesar 32,95 % atau sebesar Rp. 200.370.000,-. Hal tersebut disebabkan adanya kenaikan rata – rata pemakaian air pada pelanggan sosial.

81.01.11 PENDAPATAN AIR UNTUK RUMAH TANGGA :

Penjualan air untuk konsumsi pelanggan rumah tangga penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 10.408.351.000,- Sedangkan pada perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp.10.245.720.000,- turun sebesar 1,56 % atau sebesar Rp. 162.631.000,-. Hal tersebut disebabkan adanya penurunan rata – rata pemakaian air setiap pelanggan, adanya penghematan pelanggan rumah tangga dalam mengkonsumsi air.

81.01.12 PENDAPATAN AIR UNTUK RUMAH PEMONDOKAN :

Penjualan air untuk konsumsi pelanggan rumah pemondokan penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 459.822.000,- Untuk perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 604.850.000,- naik sebesar 31,54 % atau sebesar Rp. 145.028.000,- . Hal ini disebabkan adanya perubahan jenis pelanggan dari rumah tangga. ke jenis pelanggan pemondokan

81.01.13 PENDAPATAN AIR UNTUK USAHA :

Penjualan air untuk konsumsi pelanggan usaha, penetapan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 2.117.464.000,- Untuk perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp.1.973.050.000,- turun sebesar 6,82 % atau sebesar Rp. 144.414.000,-. Hal ini sebabkan berkurangnya jenis pelanggan yang digunakan untuk usaha.

81.01.14 PENDAPATAN AIR UNTUK INDUSTRI :

Pendapatan air untuk kelompok Industri mengalami penurunan bila dibandingkan dengan Penetapan RKAP Tahun 2013 yang telah ditetapkan sebesar Rp. 705.370.000,- Untuk perubahan tahun 2013 sebesar Rp. 577.380.000,- terjadi penurunan sebesar Rp. 127.990.000 ,- atau 18,15 %. Hal tersebut disebabkan adanya pengaruh pemakaian rata-rata setiap bulannya juga serta adanya beberapa industri yang membuat sumur dalam sendiri.

81.01.15 PENDAPATAN AIR UNTUK INSTANSI :

Pendapatan air untuk golongan Langganan Instansi mengalami kenaikan, Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 1.426.960.000,- perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 1.494.810.000,- . naik sebesar Rp. 67.850.000,- atau 4,75 %. Hal tersebut disebabkan adanya pengaruh naiknya rata-rata pemakaian konsumsi air pelanggan.

81.01.16 PENDAPATAN AIR KHUSUS :

Pendapatan air untuk jenis khusus yaitu untuk kantor/instansi asing dan rumah tangga yang ditempati oleh orang asing, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 ditetapkan sebesar Rp. 156.752.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 151.640.000,- turun sebesar 3,26 % atau sebesar Rp. 5.112000,-. Hal ini disebabkan berkurangnya orang asing bertempat tinggal di wilayah Salatiga.

81.01.20.PENDAPATAN ADMINISTRASI REKENING :

Pendapatan dari Administrasi Rekening Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp.599.208.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 menjadi Rp. 609.930.000,- naik sebesar Rp. 10.722.000,- atau 1,79 %. Kenaikan karena adanya intensifikasi penagihan rekening air yang menunggak.

81.01.30. PENDAPATAN DANA METER :

Pendapatan dari Dana Meter pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 898.812.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 915.770.000,-. Naik sebesar Rp. 16.958.000,- atau 1,89 %, hal tersebut karena seiring dengan naiknya pendapatan administrasi rekening.

81.01.90. LAIN-LAIN PENJUALAN AIR :

Pendapatan dari Lain-lain penjualan air pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 112.500.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 64.260.000,-. Turun sebesar Rp. 48.240.000,- atau 42,88 %, hal tersebut karena seiring dengan turunnya permintaan air tangki oleh masyarakat.

B. <u>PENDAPATAN OPERASI NON AIR</u>

80.02.10. PENDAPATAN SAMBUNGAN LANGGANAN BARU :

Pendapatan Instalasi jaringan baru dan Instalasi Langganan Baru Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 2.625.550.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 2.208.850.000,-.

Terjadi penurunan sebesar Rp. 416.700.000,- atau sebesar 15,87 %, hal ini terjadi karena tidak adanya target penambahan pelanggan baru.

81.02.92.BBN (BIAYA BALIK NAMA) DAN BUKA KEMBALI :

Pendapatan Biaya Balik Nama dan Buka Kembali pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 167.747.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 79.130.000,- turun sebesar Rp. 88.617.000,- atau 52,83 %, penurunan tersebut disebabkan turunnya volume biaya buka kembali dari pelanggan yang tutup saluran tahun – tahun sebelumnya.

81.02.50. D E N D A :

Pendapatan dari denda pelanggaran dan keterlambatan membayar rekening air, Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 303.128.000 ,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 355.920.000,- adanya kenaikan sebesar Rp. 52.792.000,- atau 17,42 %, hal tersebut karena adanya penertiban terhadap pelanggan yang melakukan pelanggaran dan keterlambatan pembayaran.

81.02.60. TERA / TEST METER :

Pendapatan dari hasil Test Keakuratan Meter Air karena permintaan pelanggan Penetapan dan perubahan RKAP Tahun 2013 tidak dianggarkan.

81.02.80. PENGGANTIAN PIPA PERSIL / REPARASI :

Untuk Pendapatan Biaya Penggantian Pipa Persil / Service Langganan perubahan RKAP Tahun 2013 tidak dianggarkan, karena sampai dengan bulan September 2013 tidak ada realisasi dari pos pendapatan tersebut.

81.02.90. LAIN – LAIN PENDAPATAN OPERASI NON AIR :

Pendapatan dari Bea Survey calon pelanggan, Bea Pendaftaran, Tera Meter dan lain-lain Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 109.131.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 114.450.000,- naik sebesar Rp. 5.319.000,- atau sebesar 4,87 %.

C. <u>PENDAPATAN NON OPERASIONAL :</u>

88.01.20. JASA GIRO BANK :

Pendapatan Jasa Giro Bank , Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp.128.029.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 176.980.000,- mengalami kenaikan sebesar Rp. 48.951.000,- atau sebesar 38,23 %. Kenaikan tersebut disebabkan adanya dana

Penyertaan Modal dari Pemerintah Daerah yang sebagian belum digunakan dan masih berupa tabungan.

88.01.30. PENJUALAN BARANG BEKAS :

Penjualan barang bekas pada penetapan RKAP tahun 2013 dianggarkan Rp. 93.0729.000,- , untuk perubahan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 102.120.000,- naik sebesar Rp. 9.048.000,- atau 9,72 % disebabkan naiknya penjualan barang bekas.

A. BIAYA LANGSUNG USAHA / HARGA POKOK PENJUALAN :

I. BIAYA SUMBER AIR :

91.01.10. BIAYA PEGAWAI :

Biaya Pegawai Instalasi sumber yang terdiri dari : Gaji, Honor, Lembur dan biaya pegawai lainnya, pada RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 237.595.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 237.595.000,- tidak terjadi perubahan.

91.02.00. BIAYA PEMELIHARAAN INSTALASI SUMBER :

Untuk biaya pemeliharaan lingkungan sumber air secara berkala Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 29.551.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 15.000.000,- turun sebesar Rp. 14.551.000,- atau 49,24 % hal ini disebabkan adanya efisiensi pada pos ini.

91.03.00. BIAYA AIR BAWAH TANAH (ABT) :

Untuk Pajak Air Bawah Tanah (ABT) ke Pemerintah Kota Salatiga dan Kabupaten Semarang dan lain-lain Biaya Sumber, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 60.700.000,-. Sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 77.502.000-, terjadi kenaikan sebesar Rp. 16.802.000,- atau sebesar 27,68 % . Hal tersebut karena ada penambahan Sumur Dalam yang mengakibatkan bertambahnya Pajak Air Bawah Tanah.

91.09.00. BIAYA SUSUTAN INSTALASI SUMBER :

Biaya Penyusutan Investasi untuk Sumber Air yang berupa mesin-mesin dan bangunan penangkap air Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 65.615.000.,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 65.614.996,- tidak terjadi perubahan .

II. BIAYA PRODUKSI / PERPOMPAAN :

92.01.10. BIAYA PEGAWAI :

Untuk Biaya Tenaga Kerja dan biaya pegawai lainnya pada Pengolahan / Produksi, Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 755.892.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 755.892.000,- tidak terjadi perubahan.

92.01.90. LAIN - LAIN BIAYA PRODUKSI :

Biaya Pengujian kualitas air tentang PH, Chloor, dan lain-lain yang dilaksanakan oleh DKK (Dinas Kesehatan Kota) Kota Salatiga dan kebutuhan lainnya dilingkungan sumber Penetapan RKAP Tahun 2013 ditetapkan sebesar Rp. 118.753.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 menjadi sebesar Rp. 118.753.000,- tidak terjadi perubahan.

92.01.20. BIAYA BAHAN KIMIA DAN KAPORIT :

Biaya Kaporit dan Bahan kimia /Pembantu yang digunakan untuk sterilisasi air dan upaya perbaikan kwalitas air bersih . pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 111.063.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp.111.063.000,- tidak terjadi perubahan.

92.01.40. BAHAN BAKAR DAN PELUMAS :

Untuk bahan bakar dan pelumas yang digunakan untuk keperluan disel, pompa serta peralatan mesin produksi lainnya, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 268.380.000,- untuk Perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan menjadi sebesar Rp. 257.459.000,- turun sebesar Rp. 10.921.000,- atau 4,075 %. Hal ini disebabkan adanya perubahan sistem/ konversi dari BBM ke listrik/ PLN.

92.01.50. BIAYA LISTRIK PLN / PEMBANGKIT :

Biaya Listrik untuk pembangkit tenaga pompa dan mesin produksi, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 3.253.000.000-.sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 diperkirakan sebesar Rp. 2.544.436.000,- terjadi penurunan sebesar Rp. 708.564.000,- atau 21,78 %. Hal ini disebabkan adanya penghematan penggunaan listrik di unit-unit produksi.

92.02.00. PEMELIHARAAN MESIN / INSTALASI POMPA :

Untuk Biaya pemeliharaan mesin, pompa dan sparepart lainnya pada peralatan produksi, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 42.000.000,- Sedangkan perubahan RKAP 2013 sebesar Rp. 42.000.000,- tidak terjadi perubahan.

92.09.00. BIAYA PENYUSUTAN INSTALASI PERPOMPAAN :

Untuk Biaya Susutan pada Instalasi perpompa dan perlengkapan produksi lainnya , pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp.346.757.000- sedangkan di perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 346.757.000.,- tidak terjadi perubahan/tetap.

III. BIAYA TRANSMISI DAN DISTRIBUSI :

93.01.10. BIAYA PEGAWAI :

Biaya gaji, honor, lembur, Task Force, insentif dan lain-lain untuk Pegawai pada Bagian transmisi, distribusi, perencanaan tehnik, dll. Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 1.449.796.000,- Sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 1.449.796.000,-. Tidak terjadi perubahan.

93.01.20. BAHAN INSTALASI :

Untuk pemakaian bahan /material yang digunakan pada pemasangan instalasi rumah dan jaringan baru yang dibayar oleh pihak lain, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 401.053.000,- namun di Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 401.053.000,- tidak terjadi perubahan.

93.01.30. BAHAN BAKAR KENDARAAN :

Untuk bahan bakar kendaraan operasional pada kegiatan perusahaan, baik roda dua maupun roda empat, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 204.843.000,-. sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 216.902.000,- terjadi kenaikan sebesar Rp. 12.059.000,- atau 5,89 %. Hal ini disebabkan adanya rencana kenaikan harga BBM tahun ini.

93.01.50. BAHAN PEMELIHARAAN :

Untuk biaya bahan instalasi pemeliharaan Transmisi dan Distribusi Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 221.955.000,-, sedangkan perubahan RKAP Tahun 2013 tetap sebesar Rp. 246.963.000,- naik sebesar Rp. 25.008.000,- atau 11,27 %, hal tersebut disebabkan adanya kenaikan harga bahan dan alat sambung.

93.02.00. BIAYA PEMELIHARAAN :

Biaya Pemeliharaan Instalasi Transmisi dan Distribusi Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 119.424.000,- Sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 naik sebesar Rp. 122.361.000,-. Hal tersebut di sebabkan seiring dengan kenaikan harga bahan.

4

93.01.90. LAIN-LAIN BIAYA TRANSMISI & DISTRIBUSI :

Untuk membayar upah tenaga kerja pemasangan sambungan baru ditambah penambahan jaringan Instalasi transmisi dan distribusi, kebocoran, kemacetan dan pengaspalan kembali. Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 313.864.000,- Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 337.123.000,- naik sebesar Rp. 23.259.000,-. Hal ini disebabkan adanya efisiensi di pos ini.

93.09.00 BIAYA PENYUSUTAN INSTALASI TRANS. & DISTRIBUSI :

Biaya Susutan pada Instalasi Transmisi dan Distribusi, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 2.184.325.000,- untuk Perubahan RKAP Tahun 2013 tetap sebesar Rp. 2.184.325.000,- sehingga tidak terjadi perubahan / Tetap.

IV. BIAYA UMUM DAN KEUANGAN :

A. BIAYA PEGAWAI :

96.01.10. BIAYA PEGAWAI / UPAH :

Untuk Gaji pegawai, Upah, honor, gaji Direksi dan Staf Administrasi, Keuangan, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 3.205.468.000,- untuk Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 3.205.468.000,- tetap tidak ada perubahan.

96.01.20. TUNJANGAN :

Untuk biaya tunjangan pegawai, tunjangan pajak PPh Ps.21 dan lain – lain, Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 208.088.000,- Untuk Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 208.087.530,- sama / tidak terjadi perubahan.

96.01.30. IURAN PENSIUN :

Untuk iuran Pensiun pegawai, Direksi kepada Dana Pensiun Bersama PDAM Se-Indonesia (DAPENMA PAMSI), pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 1.126.000.000,- Untuk Perubahan RKAP 2013 sebesar Rp. 1.126.000.000,- sama / tidak terjadi perubahan.

96.01.40. LEMBUR :

Pemberian upah Lembur, Task Force bagi karyawan, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 15.000.000,- Untuk Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp 15.000.000,- sama / tidak terjadi perubahan.

96.01.50. INSENTIVE DAN KESRA KARYAWAN :

Untuk Biaya Insentive dan Kesejahteraan pegawai dan lain-lain, Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 147.345.000,- Untuk Perubahan RKAP 2013 sebesar Rp 147.345.000,-,- Tidak terjadi perubahan / tetap.

96.01.60. PAKAIAN DINAS :

Biaya Pengadaan bahan pakaian seragam kerja dan ongkos jahit bagi pegawai, Direktur dan Badan Pengawas PDAM Kota Salatiga, pada Penetapan RKAP 2013 diperkirakan sebesar Rp. 67.936.000,- Untuk Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 67.936.000,- Tidak terjadi perubahan / tetap.

96.01.70. BANTUAN DAN SUMBANGAN :

Untuk mengantisipasi biaya kegiatan-kegiatan di luar perusahaan yang berupa permintaan sumbangan dari pihak – pihak / lembaga – lembaga serta lingkungan yang terkait dengan PDAM Kota Salatiga, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 ditetapkan sebesar Rp. 31.613.000,- Sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp 30.000.000,- turun sebesar Rp. 1.613.000,- atau 5,10 %. Hal ini disebabkan adanya penekanan biaya pada bantuan dan sumbangan.

96.01.80. BIAYA PENDIDIKAN DAN LATIHAN :

Untuk biaya Pendidikan dan Latihan formal maupun non formal oleh pegawai PDAM Kota Salatiga, pada Penetapan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 12.000.000,- untuk perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 12.000.000,- tidak ada perubahan / tetap.

96.01.90. RUPA-RUPA BIAYA PEGAWAI :

Untuk rupa-rupa Biaya Pegawai, yaitu biaya – biaya pegawai yang tidak bisa terakomodir pada pos – pos pegawai tersebut diatas dan harus dianggarkan pada pos ini, pada Penetapan RKAP 2013 dianggarkan sebesar Rp. 191.000.000,- Untuk perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 191.000.000,- tidak ada perubahan / tetap.

B. BIAYA KANTOR :

96.02.10. ALAT TULIS DAN FOTO COPY :

Biaya Alat-alat Tulis Kantor (ATK) dan biaya Foto Copy, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 38.576.000,- Sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan sebesar Rp. 38.576.000,- tidak ada perubahan / tetap.

4

96.02.20. BARANG CETAKAN :

Untuk keperluan barang-barang cetakan buku-buku pembantu langganan dan blanko-blanko, gambar, dan lain-lain, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 24.000.000,- untuk Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 24.000.000,- tidak ada perubahan / tetap.

96.02.30. PERLENGKAPAN KOMPUTER :

Untuk perlengkapan Komputer dan peralatan serta kebutuhan lainnya, Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 30.000.000,- Sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 15.000.000,- turun sebesar Rp. 15.000.000,- atau 50 %. Hal ini disebabkan pada tahun ini inventaris komputer yang lama banyak yang tidak digunakan mengakibatkan adanya penekanan biaya pada pos ini.

96.02.40. TELEPON, TELEX DAN FAX. :

Untuk biaya sarana komunikasi dengan pihak lain / Instansi terkait, Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 28.743.000,- Sedangkan perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 25.000.000,- turun sebesar Rp. 3.743.000,- atau sebesar 13, 02 %. Hal ini disebabkan adanya efisiensi penggunaan telepon, telex dan fax.

96.02.50. BIAYA RAPAT DAN JAMUAN TAMU :

Biaya Penerimaan tamu dari Instansi lain dan biaya Rapat serta jamuan lainnya, Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 81.246.000 ,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 81.246.000,- tidak ada perubahan / tetap.

96.02.60. BENDA POS DAN MATERAI :

Biaya Benda Pos dan Materai yang digunakan untuk bukti setor ke Bank, Kwitansi, Perjanjian dan keperluan perusahaan lainnya, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 5.500.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan sebesar Rp. 5.500.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

96.02.70 LISTRIK DAN PENERANGAN :

Biaya untuk membayar rekening listrik penerangan lingkungan kantor dan keperluan operasional komputer, serta keperluan tenaga listrik untuk kantor, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 47.272.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 47.272.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

96.02.90. RUPA-RUPA BIAYA KANTOR :

Untuk rupa-rupa biaya kantor adalah merupakan biaya –biaya kantor yang tidak bisa dimasukkan kedalam pos –pos biaya kantor tersebut diatas dan harus dianggarkan, maka pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 140.000.000,-. Untuk perubahan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 140.000.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

C. BIAYA HUBUNGAN LANGGANAN :

96.03.20. BIAYA PEMBACAAN METER :

Untuk menyediakan Kartu Struk / blanko Meter Langganan dan upah tenaga pencatatan meter air Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 17.188.000,- Untuk Perubahan RKAP tahun 2013 tetap sebesar Rp. 17.187.500,- Tidak terjadi perubahan / tetap.

96.03.30. PENAGIHAN REKENING :

Biaya tersebut dipersiapkan untuk pencetakan kartu rekening langganan, kwitansi tagihan dan buku piutang Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 48.158.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp . 48.158.000,-. Tidak terjadi perubahan / tetap.

96.03.90. RUPA-RUPA BIAYA LANGGANAN :

Beaya tersebut digunakan pajak pertambahan nilai Pasang Baru dan untuk kompensasi klaim dari pelanggan akibat kelalaian rekening yang terlanjur dikeluarkan dan dibayar oleh pelanggan dll pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 130.000.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 130.000.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

96.04.20. BIAYA PERENCANAAN TEKNIK :

4

Untuk biaya perencanaan teknik Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 45.464.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 tetap sebesar Rp. 45.464.286,- tidak terjadi perubahan.
Pos ini digunakan untuk biaya survey SPAM Regional yang segera akan dilakukan oleh Konsultan dalam rangka kerjasama antar daerah untuk penyediaan air baku.

96.04.30. BIAYA PERENCANAAN KEUANGAN :

Untuk biaya perencanaan keuangan Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp. 65.000.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 tetap sebesar Rp. 65.000.000,- tidak terjadi perubahan.
Pos anggaran biaya tersebut digunakan untuk penyusunan Laporan Keuangan Tahunan / Tutup buku, penyusunan RKAP, perubahan RKAP, perhitungan RKAP Perusahaan serta biaya penyusunan laporan lainnya.

96.05.10. BIAYA BUNGA PINJAMAN BANK :

Pada pos ini (bunga pinjaman Bank) tidak dianggarkan, karena sampai dengan saat ini PDAM Kota Salatiga tidak mempunyai pinjaman.

96.05.90. BIAYA ADMINISTRASI BANK :

Biaya pengelolaan dan biaya administrasi Rekening PDAM pada Bank (BNI , BPD dan BTN) pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 1.513.000,- sedangkan Perubahan RKAP Tahun 2013 tetap sebesar Rp. 1.513.000,- tidak mengalami perubahan / tetap.

96.06.10. BIAYA PEMELIHARAAN INVENTARIS KANTOR :

Biaya pemeliharaan Inventaris Kantor Penetapan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 18.325.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 diperkirakan sebesar Rp. 11.000.000,- turun sebesar Rp. 7.325.000,- atau sebesar 39,97 %. Hal ini disebabkan inventaris yang ada sebagian baru dan inventaris yang lama sudah tidak digunakan sehingga ada penekanan biaya pada pos ini.

96.06.20. BIAYA PEMELIHARAAN KENDARAAN :

Biaya pemeliharaan kendaraan dinas , pada Penetapan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 67.000.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 67.000.000,- tidak mengalami perubahan / tetap.

96.06.30. BIAYA PEMELIHARAAN GEDUNG KANTOR :

Biaya pemeliharaan gedung kantor Penetapan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 20.625.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 15.000.000,- turun sebesar Rp. 5.625.000,- atau sebesar 27,27 %. Hal ini disebabkan adanya efisiensi pada pos ini.

96.07.10. BIAYA PENYISIHAN PIUTANG :

Untuk mengantisipasi Piutang rekening air dan Non air yang berumur 3 bulan sampai dengan 2 tahun dan yang kemungkinan tidak dapat tertagih (umur piutang 2 Tahun dan selebihnya maka perlu dibentuk anggaran biaya penyisihan piutang, sesuai dengan ketentuan akuntansi PDAM, maka Penetapan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp.50.000.000,- , sedangkan perubahan RKAP tahun 2013 tetap sebesar Rp.50.000.000,- Tidak terjadi perubahan / tetap.

96.08.11. BIAYA IURAN KEANGGOTAAN :

Untuk biaya iuran keanggotaan ke Perpamsi dan biaya penarikan serta operasional rekening hankam, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 121.572.000,- Sedangkan perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 121.572.000,- tidak mengalami perubahan / tetap.

96.08.12. IURAN BERLANGGANAN /MEDIA CETAK :

Biaya untuk abonemen Majalah, surat kabar, dan lain-lain, Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 4.500.000,- Untuk

perubahan RKAP tahun 2013 tetap sebesar Rp. 4.500.000,- tidak terjadi kenaikan / tetap.

96.08.13. BIAYA PROMOSI :

Pengeluaran Biaya Promosi, pembuatan profil perusahaan, pembuatan kalender perusahaan untuk seluruh pelanggan dan kebutuhan lainnya pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 87.000.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 tetap sebesar .Rp 105.000.000,- . naik sebesar Rp. 18.000.000,- atau sebesar 20,69 %. Hal ini disebabkan adanya kenaikan harga bahan untuk pembuatan kalender dan kebutuhan promosi lainnya.

96.08.14. BIAYA DOKUMENTASI :

Untuk dokumentasi kegiatan proyek, kegiatan olah raga, kegiatan sosial serta kegiatan lainnya yang dilaksanakan dan terkait oleh/dengan perusahaan, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 3.500.000,- untuk perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp 3.500.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

96.08.15. BUKU - BUKU :

Untuk pengadaan buku-buku manual keuangan, tehnik, aturan –aturan serta buku lainnya, Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 4.250.000,- Untuk perubahan RKAP tahun 2013 dianggarkan Rp 4.250.000,- Tidak terjadi perubahan / tetap.

96.08.20. BIAYA DEWAN PENGAWAS :

Untuk keperluan Honorarium Dewan Pengawas (DP), dan biaya lain-lain untuk keperluan BP Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp.177.791.000,- Untuk perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 177.791.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

96.08.30. BIAYA PERJALANAN DINAS :

Biaya Perjalanan Dinas yang diperlukan untuk kunjungan Kerja Direksi dan Pegawai, Badan Pengawas dan petugas yang terkait dengan PDAM Salatiga, Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 75.000.000,- Sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 75.000.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

96.08.40. JASA PROFESIONAL DAN PERIJINAN :

Untuk pengurusan IMB, perijinan sumur bor, sertipikat tanah dan pengurusan lain-lain pada Penetapan RKAP Tahun 2013 sebesar Rp.164.001.000,- sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 tetap sebesar Rp.164.001.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

96.08.60. BIAYA ASURANSI / KEAMANAN :

Anggaran tersebut digunakan untuk askes ,astek /jamsostek , dll. Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 275.661.000- Sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 290.000.000,- naik sebesar Rp. 14.339.000,- atau 5,20 %. Hal ini disebabkan bertambahnya premi asuransi kesehatan yang dibayarkan ke Askes dan Jamsostek.

96.08.70. BIAYA PAJAK BUMI DAN BANGUNAN :

Biaya Pajak Bumi dan Bangunan, perijinan serta hak dan peraturan tersebut Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 12.226.000,- Sedangkan Perubahan RKAP tahun 2013 sebesar Rp. 12.226.000,- tidak terjadi perubahan / tetap.

96.08.80. BEAYA REKREASI :

Untuk memberikan motifasi kerja serta dalam rangka penyegaran dan kebersamaan pegawai, maka perlu diadakan rekreasi pegawai, pada penetapan RKAP tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp.215.000.000,- sedangkan perubahan RKAP tahun 2013 tetap sebesar Rp.

210.090.000,- turun sebesar Rp 4.910.000.- atau sebesar 2,28%. Hal ini disebabkan adanya penekanan biaya pada pos ini.

96.08.90. RUPA-RUPA BIAYA UMUM :

Untuk menunjang Biaya-biaya yang tidak bisa tertampung dalam pos-pos biaya umum tersebut di atas, Pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 524.341.000,-, Perubahan 21.130.000,- atau sebesar 24,84%. Hal ini disebabkan adanya biaya-biaya yang belum tertampung di pos lain.

95.09.00. SUSUTAN INSTALASI UMUM :

Untuk Biaya Susutan asset pada Instalasi Umum, pada Penetapan RKAP Tahun 2013 dianggarkan sebesar Rp. 401.468.000,- Untuk perubahan RKAP Tahun 2013 tetap sebesar Rp. 401.468.080,-.Tidak terjadi perubahan / tetap.

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA SALATIGA
Direktur,

PEMERINTAH KOTA SALATIGA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM

SAMINO, SE ,MM
NRK. 650 084