



BUPATI KUTAI TIMUR
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
PERATURAN BUPATI KUTAI TIMUR
NOMOR 50 TAHUN 2020
TENTANG

PENGESAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN DAERAH
AIR MINUM TIRTA TUAH BENUA KUTAI TIMUR
TAHUN ANGGARAN 2021

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

BUPATI KUTAI TIMUR,

- Menimbang :
- a. bahwa dengan telah dilaksanakannya penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tuah Benua Kutai Timur Tahun 2021, dan selanjutnya dilakukan pembahasan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tuah Benua Kutai Timur Tahun 2021 pada tanggal 15 November 2020 yang berlokasi di Ruang Rapat Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tirta Tuah Benua Kutai Timur;
 - b. bahwa dari hasil Pembahasan sebagaimana dimaksud pada huruf a, Dewan Pengawas telah menyetujui Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tuah Benua Kutai Timur Tahun 2021;
 - c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a dan huruf b, perlu menetapkan Peraturan Bupati tentang Pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tuah Benua Kutai Timur Tahun Anggaran 2021;

- Mengingat : 1. Pasal 18 ayat (6) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945;
2. Undang-Undang Nomor 47 Tahun 1999 tentang Pembentukan Kabupaten Nunukan, Kabupaten Malinau, Kabupaten Kutai Barat, Kabupaten Kutai Timur dan Kota Bontang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1999 Nomor 175, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3896) sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 7 Tahun 2000 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 47 Tahun 1999 tentang Pembentukan Kabupaten Nunukan, Kabupaten Malinau, Kabupaten Kutai Barat, Kabupaten Kutai Timur dan Kota Bontang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2000 Nomor 74, Tambahan Lembaran Republik Indonesia Nomor 3962);
3. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 58, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5679);
4. Peraturan Pemerintah Dalam Negeri Nomor 19 Tahun 2016 tentang Pedoman Pengelolaan Barang Milik Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2016 Nomor 547);
5. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 42, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6322);
6. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah (Lembaran Negara Tahun 2017 Nomor 73 Tambahan Lembaran Negara Nomor 6041);

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : PERATURAN BUPATI TENTANG PENGESAHAN RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM TIRTA TUAH BENUA KUTAI TIMUR TAHUN ANGGARAN 2021.

Pasal 1

Dengan Peraturan Bupati ini mengesahkan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tuah Benua Kutai Timur Tahun Anggaran 2021.

Pasal 2

Rencana Kerja dan Anggaran sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 adalah sebagai berikut:

a. Neraca per 31 Desember 2021 terdiri dari:

1. Aktiva

a) Aktiva Lancar	Rp. 27.110.628.764,-
b) Aktiva Tetap	Rp. 63.174.227.719,-
Jumlah Aktiva	Rp. 90.284.856.483,-

Total Aktiva sebesar Rp. 90.284.856.483,- (sembilan puluh miliar dua ratus delapan puluh empat juta delapan ratus lima puluh enam ribu empat ratus delapan puluh tiga rupiah).

2. Pasiva

a) Kewajiban Jangka Pendek	Rp. 7.393.700.000,-
b) Kewajiban Lain-lain	Rp. 16.777.787.889,-
c) Ekuitas	Rp. 66.113.368.594,-
Jumlah Pasiva	Rp. 90.284.856.483,-

Total Pasiva sebesar Rp. 90.284.856.483,- (sembilan puluh miliar dua ratus delapan puluh empat juta delapan ratus lima puluh enam ribu empat ratus delapan puluh tiga rupiah).

- b. Anggaran Laba/(Rugi) Tahun 2021 terdiri dari:
1. Total Anggaran Pendapatan sebesar Rp. 106.302.571.924,- (seratus enam miliar tiga ratus dua juta lima ratus tujuh puluh satu ribu sembilan ratus dua puluh empat rupiah);
 2. Total Anggaran Biaya sebesar Rp. 98.072.172.663,- (sembilan puluh delapan miliar tujuh puluh dua juta seratus tujuh puluh dua ribu enam ratus enam puluh tiga rupiah); dan
 3. Perkiraan Laba/(Rugi) Usaha Sebelum Pajak sebesar Rp. 6.615.536.507,- (enam miliar enam ratus lima belas juta lima ratus tiga puluh enam ribu lima ratus rupiah).
- c. Anggaran Penerimaan dan Pengeluaran (*Cash Flow*) Tahun 2021 terdiri dari:
1. Anggaran Penerimaan Tahun 2021 sebesar Rp. 109.648.575.620,- (seratus sembilan miliar enam ratus empat puluh delapan juta lima ratus tujuh puluh lima ribu enam ratus dua puluh rupiah);
 2. Total Anggaran Pengeluaran sebesar Rp. 109.369.264.743,- (seratus sembilan miliar tiga ratus enam puluh sembilan juta dua ratus enam puluh empat ribu tujuh ratus empat puluh rupiah); dan
 3. Perkiraan Saldo Awal Kas sebesar Rp. 3.020.185.211,- (tiga miliar dua puluh juta seratus delapan puluh lima ribu dua ratus sebelas rupiah) di Perkiraan Saldo Akhir Kas sebesar Rp. 3.299.496.087,- (tiga miliar dua ratus sembilan puluh sembilan juta empat ratus sembilan puluh enam ribu delapan puluh tujuh rupiah)
- d. Rencana Anggaran investasi Tahun 2021 sebesar Rp. 22.993.700.000,- (dua puluh dua miliar sembilan ratus sembilan puluh tiga juta tujuh ratus ribu rupiah);
- e. Tingkat keberhasilan perusahaan Tahun 2021 berdasarkan Surat Keputusan Menteri Dalam Negeri Nomor 47 Tanggal 31 Mei 1999, tentang Pedoman Penilaian Kinerja Perusahaan Daerah Air Minum: Tingkat Keberhasilan Tahun Anggaran 2021 ditinjau dari aspek keuangan, aspek operasional dan aspek administrasi direncanakan dengan nilai 73 dan masuk dalam kategori Baik dengan perincian sebagai berikut:

ASPEK KEUANGAN	Penilaian 0,50 Bobot 45	Nilai 32
ASPEK OPRASIONAL	Penilaian 0,53 Bobot 40	Nilai 26
ASPEK ADMINISTRASI	Penilaian 0,93 Bobot 15	Nilai 15
JUMLAH		73

Pasal 3

Perincian Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tuah Benua Kutai Timur Tahun 2021 sebagaimana dimaksud pada Pasal 2 dengan uraian sebagaimana tercantum dalam Lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Bupati ini.

Pasal 4

Atas Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tuah Benua Kutai Timur Tahun 2021 agar Direksi dapat menjabarkan menjadi Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Triwulan dan Bulanan 2021 serta disetujui oleh Dewan Pengawas.

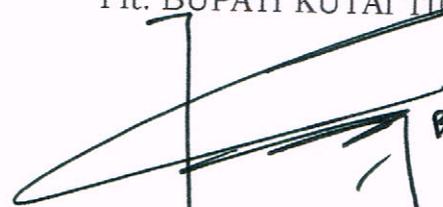
Pasal 5

Peraturan Bupati ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengundangan Peraturan Bupati ini dengan penempatannya dalam Berita Daerah Kabupaten Kutai Timur.

Ditetapkan di Sangatta
pada tanggal 29 Desember 2020

Plt. BUPATI KUTAI TIMUR,



KASMIDI BULANG

Diundangkan di Sangatta
pada tanggal 29 Desember 2020
SEKRETARIS DAERAH
KABUPATEN KUTAI TIMUR,



IRAWANSYAH

BERITA DAERAH KABUPATEN KUTAI TIMUR TAHUN 2020 NOMOR 50

LAMPIRAN
 PERATURAN BUPATI KUTAI TIMUR
 NOMOR 50 TAHUN 2020
 TENTANG PENGESAHAN RENCANA
 KERJA DAN ANGGARAN
 PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
 TIRTA TUAH BENUA KUTAI TIMUR
 TAHUN ANGGARAN 2021

DAFTAR ISI

RINGKASAN	2
DAFTAR ISI	6
BAB I PENDAHULUAN	8
1. Gambaran Umum	8
2. Visi dan Misi Perusahaan	10
3. Pengawas dan Direksi	11
4. Struktur Organisasi	11
BAB II PROGNOSA KINERJA PERUSAHAAN TAHUN 2020	13
1. Gambaran Umum	13
2. Prognosa Program Kerja Tahun 2020	14
3. Perbandingan Realiasi tahun 2020	14
4. Pencapaian Kinerja Prognosa 2020	15
4.1. Perbandingan Pelanggan Realisasi 2019, RKAP dan Prognosa 2020 Perbandingan	
4.2. Pendapatan Realisasi 2019, RKAP dan Prognosa 2020	
4.3. Perbandingan Beban Usaha Realisasi 2019, RKAP dan Prognosa 2020	
4.4. Perbandingan Laba Rugi Realisasi 2019, RKAP dan Prognosa 2020	
4.5. Perbandingan Neraca Realisasi 2019, RKAP dan Prognosa 2020	
4.6. Perbandingan Investasi Realisasi 2019, RKAP dan Prognosa 2020	

2021



PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM TIRTA TUAH BENUA KUTAI TIMUR

Jl. Papa Charlie Rt. 02, No. 01, Ds. Kabo Jaya, Kel. Swarga Bara, Kec. Sangatta Utara Tlp. : 0549 – 2027255 ; Facs. : 0549 – 2027255 ; Web. : www.pdam-kutaitimur.com



RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN (RKAP)

TAHUN 2021

RINGKASAN EKSEKUTIF

Rencana Kerja Anggaran Perusahaan PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur tahun 2020 telah dijadikan pedoman bagi Manajemen dan Karyawan dalam kegiatan tahun 2021. Dampak dari Pandemi Covid 19 yang mempunyai pengaruh besar terhadap jalan kegiatan usaha perusahaan. Untuk mencapai hal tersebut, seluruh unsur PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, telah berusaha keras bekerja untuk mencapai target-target yang telah ditetapkan. Perkiraan realisasi program strategis tersebut, antara lain sebagai berikut :

1. Meningkatkan pengendalian Pendanaan, direalisasikan antara lain dengan percepatan dan pengendalian penagihan dengan cara menambahkan loket pembayaran dan kerja sama dengan mitra lainnya.
2. Melanjutkan Implementasi IT ke tahap yang lebih sempurna, direalisasikan antara lain terintegrasinya system data base dengan system penagihan, akuntansi, SDM dan kegiatan operasional lainnya, yang akan diterapkan tahun 2021,
3. Meningkatkan profesionalisme dan produktivitas SDM serta memperbaiki profile kompetensi, direalisasikan dengan membangun SDM yang berorientasi bisnis yang akan dikembangkan melalui penilai kinerja

Dengan perkiraan program strategis 2021 tersebut diatas, Prognosa 2020 dapat kami sampaikan sebagai berikut:

1. Perolehan Pemasangan baru sebanyak 4.067 SR atau 109 % dari Realisasi 2019 dan 116 % dari RKAP 2020,
2. Pendapatan sebesar Rp. 95.019.292.005 atau 113 % dari Realisasi 2019 dan 100 % dari RKAP 2020
3. Beban Usaha sebesar Rp. 88.535.556.065 atau 115 % dari Realisasi 2019 dan 100 % dari RKAP 2020
4. Perolehan Laba Usaha sebesar Rp. 6.483.735.939 atau 91 % dari Realisasi 2019 dan 100 % dari RKAP 2020
5. Perolehan Laba Bersih diperkirakan sebesar Rp. 6.459.451.013 atau 127 % dari Realisasi 2019 dan 100 % dari RKAP 2020

6. Investasi sebesar Rp. 19.801.198.284 atau 90 % dari Realisasi 2019 dan 100 % dari RKAP 2020
7. Posisi Neraca, Aktiva dan Pasiva masing-masing sebesar Rp. 79.777.875.981 atau 121 % dari Realisasi 2019 dan 100 % dari RKAP 2020

Pada tahun 2021, perusahaan akan lebih focus dalam meningkatkan pengembangan jaringan pipa dengan sumber pendanaan sendiri dan tambahan Penyertaan Modal Pemerintah (PMP) dari Pemerintah Daerah yang disesuaikan dengan program Pemerintah Daerah Kutai Timur. Untuk mencapai Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) 2021, perusahaan menetapkan program strategis sebagai berikut :

1. Meningkatkan cakupan pelayanan, yaitu memanfaatkan peluang relatif tingginya pendapatan masyarakat dan tingginya minat berlangganan dari masyarakat yang belum menjadi pelanggan;
2. Mengembangkan wilayah pelayanan dan yang belum terlayani;
3. Optimalisasi marketing di wilayah yang sudah terlayani;
4. Mengoptimalkan dan melakukan perbaikan terhadap unit produksi yang ada;
5. Meningkatkan kapasitas produksi dan jaringan pipa transmisi/distribusi;
6. Meningkatkan pelayanan khususnya kualitas, kontinuitas, dan hubungan pelanggan;
7. Meningkatkan kompetensi sumber daya manusia (SDM) agar bekerja secara profesional;
8. Mendorong pemerintah daerah untuk menerbitkan peraturan daerah (Perda) yang mendukung bisnis PDAM;
9. Melakukan langkah – langkah yang tepat untuk penurunan kehilangan air atau NRW (*Non Revenue Water*) dan merupakan kegiatan rutin;
10. Melakukan sosialisasi kondisi PDAM kepada *stakeholder* termasuk masyarakat pelanggan dan non pelanggan;

11. Meningkatkan kemampuan perusahaan dalam memperoleh laba, melalui peningkatan pendapatan dan efisiensi biaya;
12. Menerapkan prinsip-prinsip *Good Corporate Governance* dalam mengelola perusahaan.

Dengan program strategis tersebut diatas, secara umum merupakan gambaran RKAP 2021 adalah sebagai berikut :

1. Perolehan Pemasangan baru sebanyak 4.200 SR atau 103 % dari Prognosa 2020
2. Pendapatan sebesar Rp. 106.302.571.923 atau 112 % dari Prognosa 2020
3. Beban Usaha sebesar Rp. 98.072.172.663 atau 112 % dari Prognosa 2020
4. Perolehan Laba Usaha sebesar Rp. 8.230.399.260 atau 131 % dari Prognosa 2020
5. Perolehan Laba Bersih diperkirakan sebesar Rp. 6.615.536.507 atau 102 % dari Prognosa 2020
6. Investasi sebesar Rp. 22.993.700.000 atau 116 % dari Prognosa 2020
7. Posisi Neraca, Aktiva dan Pasiva masing-masing sebesar Rp. 90.284.856.4836 atau 113 % dari Prognosa 2020.

Dengan telah selesainya penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) tahun 2021, diharapkan dapat menjadi acuan dan pedoman bagi Manajemen dan jajaran perusahaan untuk pencapaian target yang telah ditetapkan.

Atas RKAP PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, Tahun 2021 setelah disahkan oleh Pemegang Saham (Pemda/Bupati) akan melakukan Rapat Kerja (RAKER) Tahun 2021 untuk dapat menyusun rencana kerja lebih detail dan membuat Key Performance Indicator (KPI) oleh masing – masing Bagian dan Sub Bagian.

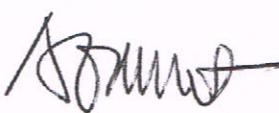
Ucapkan terima kasih kami sampaikan juga kepada Bapak Bupati Kutai Timur, Atas saran dan arahan yang diberikan bagi perbaikan dan kemajuan yang telah dicapai selama ini maupun untuk masa yang akan datang.

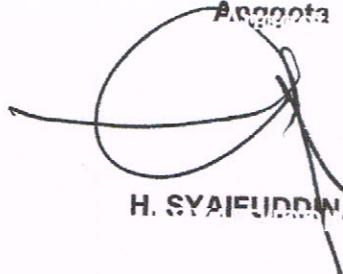
Sangatta, November 2020

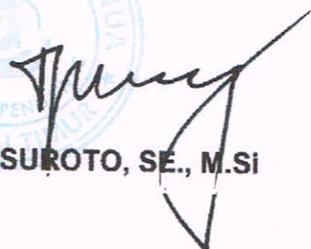
Direktur

SUPARJAN, ST

DEWAN PENGAWAS :

Sekretaris

ASMURAN NIJR, SH

Anggota

H. SYAIFUDDIN, S.Sos

Ketua

H. SUROTO, SE., M.Si

BAB III	RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN TAHUN 2021	25
	1. Gambaran Umum	25
	2. Strategis dan Rencana Kerja Tahun 2021	25
	3. Pokok-Pokok Key Performance Indikator Tahun 2021	28
	4. Kinerja Berdasarkan Keputusan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 47 Tahun 1999	29
BAB IV	PENUTUP	42
	1. Kesimpulan	42
	2. Hal – hal yang perlu mendapat persetujuan Bupati	43

BAB I PENDAHULUAN

1. GAMBARAN UMUM

Seiring dengan dinamika yang terjadi dalam dunia usaha, terbuka kemungkinan bagi usaha PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, untuk melakukan perubahan termasuk menangkap peluang yang ada melalui kerjasama dengan mitra strategis. Oleh karena itu, dukungan serta komitmen dari seluruh jajaran organisasi perusahaan untuk mengembangkan kreativitas dan inovasi menjadi sangat mutlak.

Manajemen sudah mengukur ancap-ancang ke depan. Dari peninjauan Terhadap kekuatan, kelemahan, kesempatan dan ancaman, dapat dikatakan bahwa posisi PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, berada dalam keadaan siap bertumbuh kembang. Melanjutkan program yang sudah berjalan, tahun 2020 ini diharapkan bisa menjadi tahun puncak untuk membangun kekuatan baru. Kongkritnya, perusahaan akan lebih fokus pada pembenahan internal.

Sejak saat itu, berbagai kelemahan internal diperbaiki. Sekarang upaya tersebut menunjukkan hasil positif, meski beberapa program pembenahan belum sempat terealisasi.

Dengan berbekal kekuatan yang memadai, PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, siap untuk menjalankan strategi pertumbuhan sesuai dengan yang telah dipersiapkan. Periode pertumbuhan dicanangkan dimulai tahun 2019 ini, namun berbagai upaya untuk tumbuh sudah dilakukan sejak 5 (lima) tahun kebelakang, dengan pertumbuhan laba usaha, sebagaimana tabel berikut :

PERTUMBUHAN LABA RUGI

Per 31 Desember 2015, 2016, 2017, 2018 dan 2019

(Dalam Ribuan)

URAIAN	2015	2016	2017	2018	2019
Pendapatan Air	32,328,846	38,025,343	46,436,912	66,501,877	72,185,052
Pendapatam Non Air	6,098,402	9,564,382	8,407,280	8,528,235,	11,769,307
Pendapatan Usaha lainnya					
Jumlah Pendapatan	38,427,249	47,589,726	54,844,193	75,030,112	83,954,359
BIAYA USAHA					
- Beban Langsung	42.227.491	29,770,506	28.082.267	30,469,353	37,189,818
- Beban Adm & Umum	23.884.928	27,124,392	29.382.796	38,285,410	39,657,547
- Beban Penjualan					
Jumlah Biaya Usaha	66,112,419	56,894,899	57,465,064	68,754,764	76,847,365
Laba (Rugi) Usaha	(27,685,170)	(9,305,172)	(2,620,871)	6,275,348	7,106,994
PENDPTN (BEBAN) LAIN 2					
- Pendapatan Lain-Lain	18,073,318	10,458,866	10,132,682	218,774,685	207,746
- Beban Lain-Lain	(1,299,245)	(6,088,648)	(1,151,871)	(64,631)	(38,110)
Pendapatan (Beban) Lain2	16,774,072	10,452,777	8,980	154,142	169,636
Laba Sebelum Pajak	(10,911,097)	1,147,604	6,359,939	6,429,491,	7,276,631
- Beban Pajak					
Laba (Rugi) Bersih	(10,911,097)	1,147,604	6,359,939	6,429,491	7,276,631

NERACA

Per 31 Desember 2015, 2016, 2017, 2018 dan 2019

(Dalam Ribuan)

URAIAN	2015	2016	2017	2018	2019
Aktiva Lancar	17,194,715	18,540,439	23,519,961	25,539,910	23,507,906
Aktiva Tetap	110,941,735	21,759,039	23,110,235	29,157,452	42,449,693
Akumulasi Penyusutan AT					
Aktiva Lain-lain				2,809,132	
Jumlah Aktiva	128,136,451	40,299,478	46,630,196	57,506,495	65,957,600

Kewajiban Lancar	14,211,995	10,906,104	9,546,096	12,078,477	10,648,351
Kewajiban Jangka Panjang	3,390,490	7,036,290	7,524,213	9,685,558	12,270,867
Ekuitas	110,533,964	22,357,083	29,559,886	35,742,459	43,038,381
Jumlah Passiva	128,136,451	40,299,478	46,630,196	57,506,495	65,957,600

2. VISI DAN MISI PERUSAHAAN :

A. VISI PERUSAHAAN

Terwujudnya Pelayanan Prima PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur dengan Pengelolaan yang **SEHAT** dan **MANDIRI**

B. MISI PERUSAHAAN

- 1) Menyediakan Pelayanan Prima dalam Menyediakan Air Minum yang **Berkualitas**, dengan **Kuantitas** yang Cukup dan **Kontinuitas** Pengaliran 24 Jam Setiap Hari,
- 2) Menurunkan **Kehilangan Air** Hingga Maksimum 20 %,
- 3) Meningkatkan **Cakupan Pelayanan** di Wilayah Perkotaan Hingga 80 % dan di Wilayah Pedesaan Hingga 60 %,
- 4) Mewujudkan Tarif **Full Cost Recovery (FCR)**
- 5) Mewujudkan **Sumber Daya Manusia** yang Beriman, Bertaqwa, Profesional dan Sejahtera

Sejalan dengan Logo PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, dalam menjalankan dan menjaga keutuhan Visi dan Misi, logo dimaksud merupakan sebuah simbol perusahaan yang bermakna menunjukkan suasana yang bernuansa keagamaan, mencerminkan kekuatan dalam kesetiaan dan loyalitas, serta mencerminkan kekuatan niat yang ikhlas dan suci dalam melaksanakan aktivitas bisnis, yang diimplementasikan kedalam **MOTO** : *"Senyum Pelanggan Adalah Kepuasan Kami, Kepuasan Pelanggan adalah Semangat Kami"*.

PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, sebagai simbol budaya perusahaan, adalah kebersamaan dalam membangun pola pikir, agar makna "Senyum dan Kepuasan Pelanggan" menjadi nilai-nilai primer yang tersusun dari ungkapan

KATA, bermakna menjadi PEDOMAN dalam bersikap dan berperilaku kedalam gaya baru dalam menjalankan sikap dan perilaku menghadapi lingkungan.

3. PENGAWAS DAN DIREKSI :

Susunan Pengawas dan Direksi PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, ditetapkan dalam Surat Keputusan Bupati Kutai Timur Nomor : 539/K.327/2018 tentang Pemberhentian dan Pengangkatan Anggota Dewan Pengawas Perusahaan Daerah Air Minum Kutai Timur Periode Tahun 2018-2021 Tanggal 23 Mei 2018 dan Surat Keputusan Bupati Kutai Timur Nomor 500/K.582/2019, Tentang Pengangkatan Direktur Perusahaan Daerah Air Minum Tirta Tuah Benua Kutai Timur Tahun 2019-2024, Tanggal 6 September 2019, sebagai berikut :

Dewan Pengawas :

- Pengawas Ketua : H. SUROTO, SE. Msi.
- Pengawas : ASMURAN NUR, SH.
- Pengawas : H. SYAIFUDDIN, S.SOS

DIREKSI :

- Direktur : SUPARJAN, ST

4. STRUKTUR ORGANISASI :

Untuk meningkatkan pertumbuhan usaha disamping menunjang kelancaran kerja, manajemen perlu didukung dengan organisasi yang memadai, tingkat fleksibilitas yang tinggi dan tidak birokrasi. Oleh karena itu perusahaan telah menetapkan Struktur Organisasi berdasarkan Surat Keputusan Direksi Nomor : 800/19/PDAM-KT/III/2018 tanggal 29 Maret 2018, dengan susunan sebagai berikut :

A. BIDANG UMUM, terdiri dari :

- Sub Bidang Umum
- Sub Bidang Hubungan Langgan
- Sub Bidang Kepegawaian
- Sub Bidang Hubungan Masyarakat

- B. BIDANG TEKNIK, terdiri dari :
- Perencanaan Teknik
 - Sub Bidang Informatika Teknik
 - Sub Bidang Pengelolaan Asset
- C. BIDANG PRODUKSI, terdiri dari :
- Sub Bidang Produksi
 - Sub Bidang Perawatan Teknik
 - Sub Bidang Laboratorium
- D. BIDANG KEUANGAN, terdiri dari :
- Sub Bidang Anggaran
 - Sub Bidang Pembukuan
 - Sub Bidang Kas dan Penagihan
- E. CABANG & UNIT

Organisasi dan manajemen yang diterapkan, secara umum dapat digambarkan sebagai berikut :

1. Mengarah pada kemandirian usaha, dimana fungsi manajemen diberi kepercayaan, wewenang dan tanggung jawab tanpa mengurangi fungsi pengawasan dan pengambilan keputusan yang cepat.
2. Manajemen terbuka partisipatif dan suasana kekeluargaan mendorong peningkatan motivasi.
3. Efektifitas penggunaan sumber dana untuk peningkatan laba usaha.
4. Pembinaan secara menyeluruh atas pencatatan transaksi.
5. Peningkatan produktivitas karyawan.
6. Restrukturisasi organisasi yang efektif dan tidak birokrasi, melalui optimalisasi manajemen, dimana Top Manajemen tidak terlalu banyak terlibat pada aktifitas operasional, akan tetapi lebih berkonsentrasi pada aspek strategis, baik di corporate level maupun business level.
7. Reposisi prosedur dan kebijakan akuntansi & keuangan untuk pengendalian operasional usaha.
8. Pengendalian dan optimalisasi cash flow.
9. Memberikan pelayanan terbaik.

BAB II

PROGNOSA KINERJA PERUSAHAAN TAHUN 2020

1. GAMBARAN UMUM

Sejalan dengan pertumbuhan bisnis PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, yang semakin berkembang dan dengan memperhatikan target tahun 2020 dan dampak dari Pandemi Covid-19 maka prognosa perkiraan laba sebesar Rp. 6.459.451.014 atau 89 % Terhadap realisasi 2019 dan 100 % dari RKAP 2020, peningkatan ini dapat dicapai dengan pengelolaan perusahaan yang lebih ketat di bidang operasional maupun keuangan. Untuk dapat memperoleh peningkatan penambahan pemasangan baru dan pendapatan dengan :

1. Pengembangan Jaringan Pipa di beberapa unit dan penambahan kapasitas pengolahan di unit Rantau Pulung.
2. Penambahan modal disetor dari Pemda sebesar Rp. 5.000.000.000,-

Keberhasilan dalam meningkatkan pelayanan dan kepastian ketersediaan sumber air dan kualitas air sudah sesuai dengan ketentuan yang berlaku , diyakini akan meningkatkan citra perusahaan, karena perusahaan telah berhasil mewujudkan misinya.

Hal demikian merupakan salah satu bentuk perwujudan dan pencapaian target sesuai dengan visi dan misi serta posisi strategis perusahaan, yang tidak hanya diukur dari kinerja keuangan saja tetapi juga dari respon atas komplain yang dapat terpenuhi dalam target waktu se-efektif mungkin.

2. PROGNOZA PROGRAM KERJA TAHUN 2020 :

BIDANG UMUM	<ol style="list-style-type: none"> 1. Meningkatkan kecepatan waktu layanan untuk menindaklanjuti setiap pengaduan 2. Meningkatkan komunikasi dengan pelanggan, 3. Meningkatkan jumlah pelanggan 4. Meningkatkan kualitas SDM melalui pelatihan berkelanjutan dan uji kompetensi, 5. Meningkatkan kuantitas dan kualitas penelitian dan pengembangan bagi kemajuan perusahaan 6. Menambah pegawai yang berkualitas sesuai dengan bidangnya 7. Menyelesaikan Struktur Organisasi dan Tatakerja (SOT), pedoman Penilaian Pegawai yang baru 8. Menyempurnakan Prosedur-prosedur proses internal perusahaan
BIDANG TEKNIK	<ol style="list-style-type: none"> 1. Penambahan sarana dan prasarana sumber air untuk meningkatkan kapasitas produksi air 2. Menambah jumlah pelanggan baru, Sambungan Rumah 3. Meningkatkan kecepatan waktu pelayanan pemasangan sambungan baru
BIDANG PRODUKSI	<ol style="list-style-type: none"> 1. Mengoptimalkan Proses Pengolahan Air 2. Meningkatkan pemeliharaan instalasi Pengolahan Air 3. Meningkatkan kualitas lingkungan sumber air
BIDANG KEUANGAN	<ol style="list-style-type: none"> 1. Menghitung kebutuhan dana untuk investasi, baik dana internal maupun dan eksternal 2. Meningkatkan kualitas pengelolaan anggaran 3. Mengoptimalkan efektivitas penagihan piutang langganan 4. Mempertahankan kewajaran penyajian laporan keuangan dengan memperoleh Opini Wajar Tanpa Pengecualian (WTP)

3. PERBANDINGAN REALISASI 2019, RKAP DAN PROGNOZA 2020

Beberapa parameter pada Prognoza 2020, dapat dilihat dalam tabel berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISASI	2020		% TERHADAP	
	2019	RKAP	PROGNOSA	RKAP 2020	REAL 2019
Pendapatan	84,162,106	95,019,292	95,019,292	100	113
Laba Usaha	7,106,994	6,483,735	6,483,735	100	91
Laba Bersih	7,276,631	6,459,451	6,459,451	100	89

SDM	35,053,687	40,518,089	40,518,089	100	116
Investasi	22,005,943	19,801,198	19,801,198	100	90
Total Aktiva/Pasiva	65,957,600	79,777,875	79,777,875	100	121

Dari tabel diatas terlihat pada umumnya terjadi peningkatan pencapaian Prognosa diatas 100 %, akan tetapi , laba bersih yang dicapai mengalami Penurunan 89 % Terhadap RKAP 2019.

4. PENCAPAIAN KINERJA PROGNOSA TAHUN 2020

4.1 PERBANDINGAN PELANGGAN

REALISASI 2019, RKAP DAN PROGNOSA 2020

a. Sambungan Baru

Perolehan Sambunagn Baru prognosa tahun 2020 sebesar 4.067 Sambungan Langgan atau 109 %. Terhadap realisasi tahun 2019 dan 116 % dari RKAP 2020, dengan rincian sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI 2019	TAHUN 2020		% Prognosa Terhadap	
		RKAP	PROGNOSA	REAL. 2019	RKAP 2020
Sosial Umum	2	2	2	100	100
Sosial Khusus I	30	30	30	100	100
Sosial Khusus II	25	25	25	100	100
Rumah Tangga I	279	279	279	100	100
Instansi Pemerintah	32	32	32	100	100
Rumah Tangga II	2,062	2,084	2,384	116	114
Rumah Tangga III	134	134	134	100	100
Niaga Kecil	166	166	166	100	100
Industri Kecil	2	2	2	100	100
Rumah Tangga IV	210	145	210	100	145
Niaga Besar I	802	600	802	100	134
Niaga Besar II	1	1	1	100	100
Niaga Besar III	-	-	-		
Pelabuhan / Khusus	-	-	-		
TOTAL	3,745	3,500	4,067	109	116

b. Pelanggan

Perolehan Pelanggan prognosa tahun 2020 sebesar 32.708 Sambungan Langganan atau 102 % Terhadap realisasi tahun 2019 dan 114 % Terhadap RKAP 2020, dengan rincian sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI 2019	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	REAL. 2019	RKAP 2020
Sosial Umum	4	6	6	150	100
Sosial Khusus I	366	348	348	95	100
Sosial Khusus II	149	237	237	159	100
Rumah Tangga I	667	2,852	2,852	428	100
Instansi Pemerintah	340	361	361	106	100
Rumah Tangga II	19,281	20,582	20,982	109	102
Rumah Tangga III	1,364	1,382	1,482	109	107
Niaga Kecil	1,209	1,309	1,375	114	105
Industri Kecil	24	32	32	133	100
Rumah Tangga IV	953	912	912	96	100
Niaga Besar I	4,278	4,116	4,116	96	100
Niaga Besar II	2	2	2	100	100
Niaga Besar III	3	1	2		
Pelabuhan / Khusus	1	1	1		
TOTAL	28,641	32,141	32,708	114	102

4.2 PERBANDINGAN PEROLEHAN PENDAPATAN USAHA**REALISASI 2019, RKAP DAN PROGNOSA 2020**

Prognosa Hasil Pendapatan Usaha tahun 2020 sebesar Rp. 86,287,344,985 atau 119 % Terhadap realisasi tahun 2019 dan 100 % Terhadap RKAP 2020, dengan rincian sebagai berikut :

a. PENDAPATAN AIR

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISAS I 2019	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOS A	REAL. 2019	RKA P 2020
Sosial Umum	1,720	1,720	1,720	100	100
Sosial Khusus I	1,038,041	1,038,041	1,038,041	100	100
Sosial Khusus II	579,725	579,725	579,725	100	100
Rumah Tangga I	175,765	375,765	375,765	214	100
Instansi Pemerintah	1,959,151	2,889,559	2,889,559	147	100
Rumah Tangga II	37,016,751	42,816,751	42,816,751	116	100
Rumah Tangga III	2,492,770	2,492,770	2,492,770	100	100
Niaga Kecil	3,261,139	5,671,139	5,671,139	174	100
Industri Kecil	83,888	83,888	83,888	100	100
Rumah Tangga IV	2,500,515	2,500,515	2,500,515	100	100
Niaga Besar I	22,875,673	27,575,673	27,575,673	121	100
Niaga Besar II	190,149	190,149	190,149	100	100
Niaga Besar III	68,616	68,616	68,616		
Pelabuhan / Khusus	3,028	3,028	3,028		
TOTAL	72,246,936	86,287,344	86,287,344	119	100

b. PENDAPATAN NON AIR

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISAS I 2019	TAHUN 2020		% Pognosa Terhadap	
		RKAP	PROGNOS A	REAL. 2019	RKA P 2020
Pendapatan Sambungan Baru	8,390,044	5,970,698	5,970,698	71	100
Pendapatan Penyambungan Kembali	584,815	532,639	532,639	91	100

Pendapatan Denda	2,700,217	2,138,848	2,138,848	79	100
Pendapatan Balik Nama	3,540	6,370	6,370	180	100
Pendapatan Pindah Jaringan	27,000,000	53,040	53,040	196	100
Pendapatan Non Air Lainnya	63,691,000	-	-	-	-
TOTAL	11,769,307	8,701,597	8,701,597	74	100

4.3 PERBANDINGAN BIAYA USAHA

REALISASI 2019, RKAP DAN PROGNOZA 2020

4.3.1. BIAYA LANGSUNG

Prognosa Biaya Langsung Usaha 2020 sebesar Rp. 44,511,296,078 atau 120 % Terhadap realisasi tahun 2019 dan 100 % Terhadap RKAP tahun 2020, dengan rincian sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISASI 2019	TAHUN 2020		% Prognosa Terhadap	
		RKAP	PROGNOSA	REAL. 2019	RKAP 2020
BEBAN SUMBER AIR :					
Beban Operasi Sumber Air	-	-	-		
Beban Pemeliharaan	429,900	508,763	508,763	118	100
Beban Penyusutan	2,800,600	2,471,130	2,471,130	88	100
JUMLAH	3,230,500	2,979,893	2,979,893	92	100
BEBAN PENGELOLAAN AIR					
Beban Operasi Air	19,596,919	25,034,907	25,034,907	128	100
Beban Pemeliharaan Air	1,307,602	2,032,921	2,032,921	155	100
Beban Penyusutan	1,812,787	1,833,411	1,833,411	101	100
JUMLAH	22,717,309	28,901,239	28,901,239	127	100
BIEBAN OPERASI DAN DISTRIBUSI					
Beban Operasi Trasmisi & Distribusi	4,290,740	4,066,047	4,066,047	95	100
Beban Pemeliharaan	4,599,113	4,953,229	4,953,229	108	100

Beban Penyusutan	2,352,153	3,610,886	3,610,886	154	100
JUMLAH	11,242,008	12,630,162	12,630,162	112	100
JUMLAH A : (BEBAN Langsung Usaha :	37,189,818	44,511,296	44,511,296	120	100

4.3.2. PERBANDINGAN BEBAN UMUM & ADMINISTRASI REALISASI 2019 RKAP DAN PROGNOA 2020

Prognosa Beban Umum & Admistrasi 2020 sebesar Rp. 44,024,259,988 atau 111 % Terhadap realisasi tahun 2019 dan 100 % Terhadap RKAP tahun 2020, dengan rincian sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISASI 2019	TAHUN 2020		% Prognosa Terhadap	
		RKAP	PROGNOS A	REAL. 2019	RKA P 2020
Beban Tenaga Kerja	23,299,092	26,910,457	26,910,457	116	100
Beban Kantor	2,160,129	2,208,434	2,208,434	102	100
Beban Hubungan Pelanggan	80,801	88,505	88,505	110	100
Beban Penelitian &Pengembangan	-	-	-		
Beban Keuangan	883,469	1,134,932	1,134,932	128	100
Beban Pemeliharaan	1,248,498	1,311,632	1,311,632	105	100
Beban Penyusutan	1,748,160	1,510,828	1,510,828	86	100
Beban Rupu-rupa Umum	10,237,394	10,859,469	10,859,469	106	100
JUMLAH A : (BEBAN UMUM & ADMINISTRASI) :	39,657,547	44,024,259	44,024,259	111	100

4.4 PERBANDINGAN ANGGARAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA

REALISASI 2019, RKAP & PROGNOA 2020

Prognosa untuk pengembangan sumber daya manusia tahun 2020 sebesar Rp. 31.055.085.816 atau 117 % Terhadap realisasi tahun 2019 dan 100 % Terhadap RKAP 2020, dengan rincian sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISASI 2019	TAHUN 2020		% TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	REAL 2019	RKAP 2020
	Biaya Gaji dan Honer	25.552.266	31.055.085	31.055.085	116
Diklat.	3,109,732	2,331,319	2,331,319	75	100
Pembinaan Mental	-	17,955	17,955	-	100
JUMLAH	28,661,998	33,404,360	33,404,360	117	100

4.5 PERBANDINGAN INVESTASI REALISASI 2019, RKAP DAN PROGNOSA 2020

Prognosa Investasi tahun 2020 sebesar Rp. 19,801,198,284 atau 90 % dari realisasi tahun 2019 dan 100 % dari RKAP tahun 2020, dengan rincian sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISASI 2019	TAHUN 2020		% Prognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	REAL. 2019	RKAP 2020
Tanah dan Penyempurnaan Tanah	1,239,109	386,447	386,447	31	100
Instalasi Sumber Air	1,032,287	400,000	400,000	39	100
Instalasi Pompa Air	1,828,538	3,540,493	3,540,493	194	100
Instalasi Pengolahan Air	5,483,384	752,682	752,682	14	100
Instalasi Transmisi dan Distribusi	8,049,966	12,309,853	12,309,853	153	100
Bangunan/Gedung	2,137,186	1,483,283	1,483,283	69	100
Peralatan dan Perlengkapan	371,600	66,000	66,000	18	100
Kendaraan/Alat Angkut	1,227,140	492,600	492,600	40	100
Inventaris / Perabot Kantor	636,730	369,838	369,838	58	100
JUMLAH :	22,005,943	19,801,198	19,801,198	90	100

4.6 PERBANDINGAN LABA / RUGI**REALISASI 2019, RKAP DAN PROGNOZA 2020**

Prognosa Pendapatan tahun 2020 sebesar Rp. 95,019,292,005 atau 113 % dari realisasi tahun 2019 dan 100 % dari RKAP 2020, dengan menghasilkan laba bersih sebesar Rp. 6,459,451,014 atau 90 % dari realisasi tahun 2019 dan 100 % dari RKAP 2020. Tabel perbandingan Laba Rugi Terhadap Realisasi 2019, RKAP dan Prognosa 2020, adalah sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISASI I 2019	TAHUN 2020		% Prognosa Terhadap	
		RKAP	PROGNOS A	REAL . 2019	RKA P 2020
Pendapatan Air	72,185,052	86,317,694	86,317,694	120	100
Pendapatan Non Air	11,769,307	8,701,597	8,701,597	74	100
Pendapatan Usaha Lainnya					
JUMLAH	83,954,359	95,019,292	95,019,292	113	100
BEBAN USAHA :					
- Beban Langsung Usaha	37,189,818	44,511,296	44,511,296	120	100
- Beban Umum dan Adm	39,657,547	44,024,259	44,024,259	111	100
- Beban Penjualan					
JUMLAH BEBAN USAHA :	76,847,365	88,535,556	88,535,556	115	100
LABA (RUGI) USAHA :	7,106,994	6,483,735	6,483,735	91	100
Pendapatan (Beban) Lain-Lain :					
- Pendapatan Lain- Lain	207,746				
- Beban Lain-Lain	(38,110)	24,284	24,284	(64)	100
JUMLAH PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN :	169,636	24,284	24,284	14	100
LABA SEBELUM PAJAK :					
Beban Pajak					
LABA (RUGI) BERSIH :	7,276,631	6,459,451	6,459,451	89	100

4.7 PERBANDINGAN NERACA

REALISASI 2019, RKAP DAN PROGNOZA 2020

Posisi aset / liabilitas dan equitas per 31 Desember 2020, masing-masing sebesar Rp. 79,777,875,980 dengan gambaran sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISASI 2019	TAHUN 2020		% Prognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOS A	REAL . 2019	RKA P 2020
Aktiva Lancar					
- Kas dan Bank	1,701,365	3,020,185	3,020,185	178	100
- Piutang Rekening Air	14,857,804	15,154,960	15,154,960	102	100
- Penyisihan Piutang Rekening Air	(1,678,206)	(2,813,138)	(2,813,138)	168	100
- Piutang Non Air	263,233	267,533	267,533	102	100
- Penyisihan Piutang Rekening Non Air	-	-	-		
- Piutang Lainnya	489,285	662,253	662,253	135	100
- Persediaan	7,739,521	10,661,448	10,661,448	138	100
- Pembayaran dimuka	134,902	-	-		
Jumlah Activa Lancar	23,507,906	26,953,241	26,953,241	115	100
INVESTASI JK PANJANG					
AKTIVA TETAP					
- Nilai Perolehan	90,258,590	110,059,787	110,059,787	122	100
- Akumulasi Penyusutan	(47,808,897)	(57,235,153)	(57,235,153)	120	100
Nilai Buku Aktiva Tetap	42,449,693	52,824,634	52,824,634	124	100
JUMLAH AKTIVA :	65,957,600	79,777,875	79,777,875	121	100

4.8 KINERJA BERDASARKAN KEPUTUSAN MENTERI DALAM NEGERI No. 47/1999

Untuk Kinerja Berdasarkan Keputusan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 47 Tahun 1999, RKAP, Prognosa tahun 2020 adalah sebagai berikut :

URAIAN	Realisasi 2019	RKAP 2020	Prognosa 2020
Aspek Keuangan	34	32	32
Aspek Operasional	21	24	24
Aspek Administarsi)	15	15	15
JUMLAH SKOR	70	71	71
TINGKAT KESEHATAN	BAIK	BAIK	BAIK

4.9 POKOK-POKOK KEY PERFORMANCE INDICATOR (KPI) PROGNOA TAHUN 2020

URAIAN	PROGRAM KERJA 2020	TARGET 2020
ASPEK KEUANGAN	1) Ratio Laba Terhadap Aktiva Produktif	8.10 %
	2) Ratio Biaya Operasional	0.93 %
	3) Ratio Total Aktiva Terhadap Total Hutang Hutang	2.90 %
	4) Ratio Kas	44.4 %
	5) Efektif Penagihan	96 %
ASPEK OPERASIONAL	1) Cakupan Pelayanan	39 %
	2) Peningkatan Cakupan Pelayanan	7.2 %
	3) Kualitas Air Distribusi	Memenuhi Syarat
	4) Kontinuitas Air	24 Jam
	5) Produktifitas Pemanfaatan Instalasi Produksi	78 %
	6) Tingkat Kehilangan Air	23 %
	7) Penurunan Tingkatan Kehilangan Air	4.6 %
	8) Penggantian Water Meter	7.64 %
	9) Kecepatan Penyambungan Baru	1 Hari
	10) Kemampuan Penangan Pengaduan rata-rata perbulan	100 %
	11) Kemudahan Pelayanan	1 Hari
	12) Rasio Karyawan Perlanggan 8 : 1.000	7.4
	13) Rasio Diklat Pegawai	82.6 %
	14) Rasio Biaya Diklat Terhadap Biaya Pegawai	8.5 %

ASPEK ADMINISTRASI	1) Rencana Jangka Panjang (Rencana Bisnis)	Agustus 2020
	2) Rencana Organisasi dan Uraian Tugas	Paket
	3) Prosedur Operasi Standar (SOP)	Sistem
	4) Gambar Nyata Laksana (As Bulit Drawing)	Paket
	5) Pedoman Penilaian Kinerja Karyawan	Maret 2020
	6) Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP)	Nopember 2020
	7) Tertib Laporan Internal	Tgl 5 setiap bulan
	8) Tertib Laporan Eksternal	Tgl 15 setiap bulan
	9) Opini auditor Independen	WTP
	10) Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan Tahun Terakhir	Selesai Juli

4.10 PENERAPAN MANAJEMEN RESIKO

Untuk Prognosa 2020 PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur akan menerapkan manajemen resiko adalah sebagai berikut :

No.	JENIS RESIKO	KONSEKUENSI	MITIGASI RESIKO
1.	Pembengkakan Biaya Investasi	Proyek Mundur dari jadwal, atau bahkan proyek gagal diselesaikan	Fixed Price Agreement dengan kontraktor pelaksana. Proyek diusahakan dalam bentuk Turn Key
2.	Resiko Volume Penjualan	Penggunaan air tanah yang tidak terkendali	Pemda Law enforcement pengendalian air pada mata air
3.	Resiko Perizinan	PDAM terlambat mendapat perijinan yang diperlukan	PDAM segera melakukan identifikasi perijinan yang diperlukan, termasuk lahan dengan persetujuan dari pemerintah
4.	Resiko Kualitas Air Baku	Peningkatan Biaya Pengelohan	Proteksi dan rehabilitasi lingkungan pada sumber air dan diberikan sanksi yang tegas bagi pelanggar

BAB III**RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN TAHUN 2021****1. GAMBARAN UMUM**

Sejalan dengan pertumbuhan bisnis PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur yang semakin berkembang, maka kepercayaan dari pelanggan dan mitra kerja yang selama ini telah terbentuk, mendorong semua jajaran perusahaan terpadu dalam team work yang semakin baik, demikian juga dengan pengembangan infrastruktur dan lingkungan kerja secara terus menerus, dapat menciptakan iklim dan suasana kerja yang lebih kondusif.

2. STRATEGI BISNIS, ASUMSI DAN RENCANA KERJA PERBIDANG

Dengan memperhatikan dampak Pandem Covid-19 dan kondisi ekonomi serta politik di tahun 2020, maka rencana anggaran tahun 2021 didasarkan pada pertimbangan-pertimbangan :

a. STRATEGI BISNIS

- a) Meningkatkan cakupan pelayanan, yaitu memanfaatkan peluang relatif tingginya pendapatan masyarakat dan tingginya minat berlangganan dari masyarakat yang belum menjadi pelanggan.
- b) Mengembangkan wilayah pelayanan dan yang belum terlayani.
- c) Optimalisasi marketing di wilayah yang sudah terlayani.
- d) Mengoptimalkan dan melakukan perbaikan Terhadap unit produksi yang ada.
- e) Menambah kapasitas produksi dan jaringan pipa transmisi/distribusi.
- f) Meningkatkan pelayanan khususnya kualitas, kontinuitas, dan hubungan pelanggan.
- g) Meningkatkan kualitas sumber daya manusia (SDM) agar bekerja secara profesional.
- h) Melakukan peyesuaian tarif air minum
- i) Mendorong pemerintah daerah untuk menerbitkan peraturan daerah (Perda) yang mendukung bisnis PDAM.

- j) Melakukan langkah – langkah yang tepat untuk penurunan kebocoran dan merupakan kegiatan rutin.
- k) Melakukan sosialisasi kondisi PDAM kepada stakeholder termasuk masyarakat pelanggan dan non pelanggan.
- l) Meningkatkan kemampuan perusahaan dalam memperoleh laba, melalui peningkatan pendapatan dan efisiensi biaya
- m) Menerapkan prinsip-prinsip Good Corporate Governance

b. ASUMSI PENYUSUNAN RKAP

1. Asumsi pertumbuhan Sambungan Langganan diperkirakan naik sebesar 15 %.
2. Mendapatkan pemasok dan mitra kerja yang berkualitas dan kompetitif untuk kerjasama jangka panjang.
3. Pemasangan Baru sebesar 4.200 Pelanggan
4. Penambahan Penyertaan Modal Pemda Rp. 5.000.000.000
5. Penambahan Kapasitas Air 25 l/d di Unit Rantau Pulung
6. Tingkat Inflasi 4 %
7. Penggatian Meteran : 4.000 Unit (Pelanggan)
8. Tingkat Kebocoran : 20 %

RENCANA KERJA PERBAGIAN

Langkah-langkah antisipasi yang telah dan sedang dilakukan oleh manajemen perusahaan dalam menghadapi tantangan kedepan dan dengan mempertimbangkan performa selama ini serta belajar dari pengalaman tahun-tahun sebelumnya, dilakukan dengan Rencana Kerja Perbagian sebagai berikut :

BAGIAN UMUM

1. Meningkatkan kecepatan waktu layanan untuk menindak lanjuti setiap pengaduan
2. Melakukan survey potensi pasar
3. Melakukan survey tingkat kepuasan pelanggan
4. Meningkatkan bentuk kelompok pelanggan sebagai mitra perusahaan

5. Mengembangkan sistem informasi yang up to date untuk kepuasan pelanggan
6. Meningkatkan kualitas SDM melalui Diklat berkelanjutan dan uji kompetensi pegawai
7. Menambah pegawai yang berkualitas sesuai bidangnya
8. Menyelesaikan struktur organisasi dan tatakerja
9. Kelancaran rumah tangga perusahaan
10. Perumusan status kelembagaan PDAM yang baru
11. Peningkatan perdayaan administrasi kepegawaian
12. Penyempurnaan proses bisnis perusahaan
13. Mengintergrasikan sistem, & informasi di bidang SDM, Pendapatan dan Keuangan Akuntansi
14. Melakukan evaluasi dan peningkatan efektivitas dan efisiensi organisasi sesuai kebutuhan perusahaan
15. Melakukan investasi yang selektif dan terencana untuk kegiatan pengembangan meningkatkan kualitas SDM melalui Diklat berkelanjutan dan uji kompetensi pegawai

BAGIAN TEKNIK

1. Meningkatkan kinerja dan performasi perusahaan untuk perolehan meningkat cakupan pelayanan
2. Penambahan sarana dan prasaranan sumber air
3. Penambahan Jumlah pelanggan baru (SR)
4. Penambahan kecepatan waktu pelayanan
5. Menanggulangi kebocoran sumber air
6. Meningkatkan pemeliharaan sumber air
7. Meningkatkan kinerja dan performasi perusahaan untuk perolehan meningkat cakupan pelayanan
8. Meningkatkan kapasitas produksi air
9. Meningkatkan system distribusi dengan pemetaan tekanan, sehingga pemakaian rata-rata 20 M3 per SR perbulan

10. Meningkatkan kualitas dan kuantitas penelitian dan pengembangan bagi kemajuan perusahaan
11. Mendukung kegiatan bidang Teknik dan pemasaran untuk mencapai target perusahaan
12. Meningkatkan kerja sama dengan lembaga penelitian untuk mendapat produk

BAGIAN PRODUKSI

1. Meningkatkan kinerja dan performansi perusahaan untuk perolehan meningkat cakupan pelayanan
2. Meningkatkan kapasitas produksi air
3. Meningkatkan system distribusi dengan pemetaan tekanan, sehingga pemakaian rata-rata 20 M3 per SR perbulan
4. Memperbaiki kuantitas dan kualitas produksi air di sumur dalam

BAGIAN KEUANGAN DAN AKUNTANSI

1. Menerapkan sistem akuntansi yang konsisten
2. Melaksanakan penyesuaian tarif tepat waktu dengan penerapan proporsional
3. Menjajaki/merintis sama dengan pihak swasta baik lokal maupun nasional dalam rangka pengembangan PDAM
4. Menghitung kebutuhan dana untuk investasi
5. Meningkatkan kualitas pengelolaan anggaran
6. Mengoptimalkan efektivitas penagihan piutang
7. Evaluasi kebijakan dengan IFRS
8. Mempertahan opini akuntan atas laporan keuangan

3. POKOK-POKOK KEY PERFORMANCE INDICATOR (KPI) TAHUN 2021

URAIAN	PROGRAM KERJA 2020	TARGET 2021
ASPEK KEUANGAN	1) Ratio Laba Terhadap Aktiva Produktif	8.10 %
	2) Ratio Biaya Operasional	0.93 %
	3) Ratio Total Aktiva Terhadap Total Hutang	2.90 %

	Hutang	
	4) Ratio Kas	44.4 %
	5) Efektif Penagihan	93 %
ASPEK OPERASIONAL	1) Cakupan Pelayanan	60 %
	2) Peningkatan Cakupan Pelayanan	7.2 %
	3) Kualitas Air Distribusi	Memenuhi Syarat
	4) Kontinuitas Air	24 Jam
	5) Produktifitas Pemanfaatan Instalasi Produksi	78 %
	6) Tingkat Kehilangan Air	20 %
	7) Penurunan Tingkatan Kehilangan Air	4.6 %
	8) Peneraan Meter	75 %
	9) Kecepatan Penyambungan Baru	1 Hari
	10) Kemampuan Penangan Pengaduan rata-rata perbulan	100 %
	11) Kemudahan Pelayanan	1 Hari
	12) Rasio Karyawan Perlanggan	8 : 1.000
	13) Rasio Diklat Pegawai	82.6 %
	14) Rasio Biaya Diklat Terhadap Pegawai	Rp. 2.800.000.000
ASPEK ADMINISTRASI	1) Rencana Jangka Panjang (Bisnis Plan)	Agus 2020
	2) Rencna Organisasi dan Uraian Tugas	Paket
	3) Prosedur Operasi Standar (SOP)	Sitem
	4) Gambar Nyata Laksana (As Bulit Drawing	Paket
	5) Pedoman Penilaian Kinerja Karyawan	Maret 2020
	6) Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP)	Nopember 2020
	7) Tertib Laporan Internal	Tgl 5 setiap bulan
	8) Tertib Laporan Eksternal	Tgl 10 setiap bulan
	9) Opini auditor Indeoenden	WTP
	10) Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan Tahun Terakhir	Selesai Juli

4. KINERJA BERDASARKAN KEPUTUSAN MENTERI DALAM NEGERI REPUBLIK INDONESIA NoMOR 47 TAHUN 1999

Untuk Kinerja Berdasarkan Keputusan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 47 Tahun 1999, RKAP, Prognosa tahun 2020 dan RKAP 2021 adalah sebagai berikut :

URAIAN	RKAP 2020	Prognosa 2020	RKAP 2021
Aspek Keuangan	32	32	32
Aspek Operasional	24	24	27
Aspek Administarsi)	15	15	15
JUMLAH SKOR	71	71	73
TINGKAT KESEHATAN	BAIK	BAIK	BAIK

5. KOMPOSISI SUMBER DAYA MANUSIA

NO	URAIAN	Prognosa 2020	RKAP 2021
I.	DIREKSI		
	1. Direksi	1	1
	2. Dewan Pengawas	3	3
II.	TENAGA KERJA		
	1. Tenaga Kerja Tetap	242	250
	2. Tenaga Kerja Kontrak	80	87
	JUMLAH TENAGA KERJA	322	337
III.	BERDASAEKAN UMUR		
	1. < = 30	137	147
	2. 31 - 40	125	130
	3 41 - 50.	55	55
	4. 51 - 56	5	5
	JUMLAH TENAGA KERJA	322	337

Pada tahun 2021 direncanakan adanya penambahan pegawai sebanyak 15 orang yang terdiri dari pegawai tetap sebanyak 8 orang dan 7 orang pegawai kontrak.

**Tabel 1 PERBANDINGAN PELANGGAN
RKAP & PROGNOZA 2020 DAN RKAP 2021**

Untuk RKAP tahun 2021, perolehan penambahan pemasangan baru sebanyak 2.400, sehingga total pelanggan sebanyak 36.908 atau 110,1 % dari prognosa 2020, dengan gambaran sebagai berikut :

a. SAMBUNGAN BARU

Perolehan Sambunagn Baru RKAP tahun 2021 sebesar 4.200 atau 120 Terhadap RKAP tahun 2020 dan 116 % dari Prognosa 2020, dengan rincian sebagai berikut :

URAIAN	RENCANA 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	RKAP 2020	PROG 2020
Sosial Umum	-	2	2	-	-
Sosial Khusus I	8	30	30	27	27
Sosial Khusus II	12	25	25	48	48
Rumah Tangga I	1,750	279	279	627	627
Instansi Pemerintah	-	32	32	-	-
Rumah Tangga II	1,580	2,084	2,384	76	66
Rumah Tangga III	190	134	134	142	142
Niaga Kecil	60	166	166	36	36
Industri Kecil	-	2	2	-	-
Rumah Tangga IV	-	145	210	-	-
Niaga Besar I	600	600	802	100	75
Niaga Besar II	-	1	1	-	-
Niaga Besar III	-	-	-	-	-
Pelabuhan / Khusus	-	-	-	-	-
TOTAL	4,200	3,500	4,067	120	116

b. PELANGGAN

URAIAN	RENCANA 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	RKAP 2020	PROG 2020
Sosial Umum	5	6	6	100	100
Sosial Khusus I	349	348	348	103	100
Sosial Khusus II	244	237	237	155	100
Rumah Tangga I	4,409	2,852	2,852		100

Instansi Pemerintah	357	361	361	111	100
Rumah Tangga II	22,858	20,582	20,982	120	102
Rumah Tangga III	1,662	1,382	1,482	106	107
Niaga Kecil	1,392	1,309	1,375	91	105
Industri Kecil	29	32	32		100
Rumah Tangga IV	901	912	912	114	100
Niaga Besar I	4,698	4,116	4,116		100
Niaga Besar II	2	2	2	100	100
Niaga Besar III	1	1	2	100	200
Pelabuhan / Khusus	1	1	1	115	100
TOTAL	36,908	32,141	32,708	115	102

**Tabel 2 PERBANDINGAN PEROLEHAN PENDAPATAN
RKAP & PROGNOSA 2020 DAN RKAP 2021**

RKAP hasil pendapatan tahun 2021 sebesar Rp. 106,302,571,924 atau 112 % dari prognosa tahun 2020, dengan gambaran rincian sebagai berikut :

a. PENDAPATAN AIR

Perolehan Pendapatan Air RKAP tahun 2021 sebesar 98.633.674.900 atau 108 Terhadap RKAP tahun 2020 dan 108 % dari Prognosa 2020, dengan rincian sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	RENCANA 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	RKAP 2020	PROG 2020
Sosial Umum	35,260,800	1,720,800	1,720,800	81	100
Sosial Khusus I	836,697	1,038,041	1,038,041	206	100
Sosial Khusus II	1,192,428	579,725	579,725	513	100
Rumah Tangga I	1,927,285	375,765	375,765	-	100
Instansi Pemerintah	2,076,292	2,889,559	2,889,559	121	100
Rumah Tangga II	51,744,733	42,816,751	42,816,751	138	100
Rumah Tangga III	3,427,852	2,492,770	2,492,770	71	100
Niaga Kecil	4,020,769	5,671,139	5,671,139	146	100

Industri Kecil	122,807	83,888	83,888	-	100
Rumah Tangga IV	2,718,558	2,500,515	2,500,515	92	100
Niaga Besar I	25,239,452	27,575,673	27,575,673	-	100
Niaga Besar II	171,600	190,149	190,149	113	100
Niaga Besar III	77,220	68,616	68,616	72	100
Pelabuhan / Khusus	2,178,000	3,028	3,028	108	100
TOTAL	98.633.674	86,287,344	86,287,344	108	100

b. PENDAPATAN NON AIR

(Dalam Ribuan)

URAIAN	RENCANA 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	RKAP 2020	Prog 2020
Pendapatan Sambungan Baru	6,265,000	5,970,698	5,970,698	-	-
Pendapatan Penyambungan Kembali	-	532,639	532,639	66	66
Pendapatan Denda	1,403,897	2,138,848	2,138,848	-	-
Pendapatan Balik Nama	-	6,370	6,370	-	-
Pendapatan Pindah Jaringan	-	53,040	53,040		
Pendapatan Non Air Lainnya	-	-	-	88	88
TOTAL	7,668,897	8,701,597	8,701,597	88	88

**Tabel 3 PERBANDINGAN BEBAN LANGSUNG USAHA
RKAP & PROGNOSA 2020 DAN RKAP 2021**

BIAYA USAHA LANGSUNG

Beban Langsunga Usaha tahun 2021 direncanakan sebesar Rp. 49,922,079,815 atau 112 % dari RKAP 2020 dan 112 % dari Prognosa 2020 dengan rincian sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	RENCANA 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	RKAP 2020	Prog 2020
BEBAN SUMBER AIR					
Beban Operasi Sumber Air	-	-	-	218	218
Beban Pemeliharaan	1,110,000	508,763	508,763	104	104
Beban Penyusutan	2,574,377	2,471,130	2,471,130	124	124
JUMLAH	3,684,377	2,979,893	2,979,893		
BEBAN PENGELOLAAN AIR				106	106
Beban Operasi Air	26,451,826	25,034,907	25,034,907	208	208
Beban Pemeliharaan Air	4,219,000	2,032,921	2,032,921	101	101
Beban Penyusutan	1,843,823	1,833,411	1,833,411	113	113
JUMLAH	32,514,649	28,901,239	28,901,239		
BIEBAN OPERASI DAN DISTRIBUSI				112	112
Beban Operasi Trasmisi & Distribusi	4,565,203	4,066,047	4,066,047	51	51
Beban Pemeliharaan	2,520,000	4,953,229	4,953,229	184	184
Beban Penyusutan	6,637,848	3,610,886	3,610,886	109	109
JUMLAH	13,723,052	12,630,162	12,630,162	112	112
JUMLAH A : (BEBAN Langsung Usaha :	49,922,079	44,511,296	44,511,296	112	112

Tabel 4 PERBANDINGAN BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI RKAP & PROGNOSA 2020 DAN RKAP 2021

Biaya Beban dan Administrasi tahun 2021 direncanakan sebesar Rp. 48.150.092.847 atau 112 % dari RKAP 2020 dan 112 % dari Prognosa 2020 , dengan rincian sebagai :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	RENCANA 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	RKAP 2020	Prog 2020
Beban Tenaga Kerja	31,326,796	26,910,457	26,910,457	115	115
Beban Kantor	1,468,000	2,208,434	2,208,434	66	66
Beban Hubungan Pelanggan	120,000	88,505	88,505	136	136

Beban Penelitian & Pengembangan	-	-	-	-	-
Beban Keuangan		1,134,932	1,134,932	-	-
Beban Pemeliharaan	1,377,000	1,311,632	1,311,632	105	105
Beban Penyusutan	2,548,056	1,510,828	1,510,828	105	105
Beban Rupu-rupa Umum	11,310,239	10,859,469	10,859,469	128	128
JUMLAH A : (BEBAN UMUM & ADMINISTRASI) :	48,150,092	44,024,259	44,024,259	112	112

Tabel 5 PERBANDINGAN ANGGARAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA RKAP & PROGNOA 2020 DAN RKAP 2021

Rencana pengembangan sumber daya manusia tahun 2021 sebesar Rp. 37,105,531,615 atau 90 % Terhadap RKAP tahun 2020 dan 90 % Terhadap prognosa 2020, dengan rincian sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	REALISASI 2021	TAHUN 2020		% TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	REAL 2020	RKAP 2020
Biaya Gaji dan Honer	34,305,531	31,055,085	31,055,085	91	91
Diklat.	2,800,000	2,331,319	2,331,319	83	83
Pembinaan Mental	-	17,955	17,955	-	-
JUMLAH	37,105,531	33,404,360	33,404,360	90	90

Tabel 6 PERBANDINGAN ANGGARAN INVESTASI RKAP & PROGNOA 2020 DAN RKAP 2021

RKAP Investasi tahun 2021 sebesar Rp. 22,993,700,000 atau 116 % dari RKAP 2020 dan 116 % dari Prognosa 2020, dengan rincian sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	RENCANA 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	PROGNOSA	RKAP 2020	PROG 2020
Tanah dan Penyempurnaan Tanah	-	386,447	386,447	63	63
Instalasi Sumber Air	250,000	400,000	400,000	38	38

Lain-Lain :					
- Pendapatan Lain-Lain	-				
- Beban Lain-Lain	1,614,862	24,284	24,284	6,650	6,650
JUMLAH PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN	1,614,862	24,284	24,284	6,650	6,650
LABA SEBELUM PAJAK :					
Beban Pajak					
LABA (RUGI) BERSIH :	6,615,536	6,459,451	6,459,451	102	102

**Tabel 8 PERBANDINGAN NERACA
RKAP & PROGNOZA 2020 DAN RKAP 2021**

RKAP 2021 untuk aset / liabilitas dan ekuitas masing-masing sebesar Rp. 90,284,856,483 atau 113 % dari Prognosa 2020, dengan gambaran sebagai berikut :

(Dalam Ribuan)

URAIAN	Rencana 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	Prognosa	RKAP 2020	Prog 2020
Aktiva Lancar					
- Kas dan Bank	3,299,496	3,020,185	3,020,185	109	109
- Piutang Rekening Air	15,491,340	15,154,960	15,154,960	90	90
- Penyisihan Piutang Rekening Air	(3,773,138)	(2,813,138)	(2,813,138)	134	134
- Piutang Non Air	254,156	267,533	267,533	95	95
- Penyisihan Piutang Rekening Non Air	-	-	-		
- Piutang Lainnya	644,253	662,253	662,253	97	97
- Persediaan	11,194,520	10,661,448	10,661,448	123	123
- Pembayaran dimuka	-	-	-		
Jumlah Activa Lancar	27,110,628	26,953,241	26,953,241	101	101
INVESTASI JK PANJANG					
AKTIVA TETAP					
- Nilai Perolehan	133,053,487	110,059,787	110,059,787	121	121
- Akumulasi	(69,879,259)	(57,235,153)	(57,235,153)	122	122

Penyusutan					
Nilai Buku Aktiva Tetap	63,174,227	52,824,634	52,824,634	120	120
JUMLAH AKTIVA :	90,284,856	79,777,875	79,777,875	113	113

(Dalam Ribuan)

URAIAN	Rencana 2021	TAHUN 2020		% Pognosa TERHADAP	
		RKAP	Prognosa	RKAP 2020	Prog 2020
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK					
- Utang Usaha	7,393,700	6,801,198	6,801,198	109	109
- Utang Non Usaha		-	-		
- Biaya yang Masih Harus Dibayar		2,500,000	2,500,000	-	-
- Pendapatan Diterima Dimuka		-	-		
- Pinjaman Jangka Pendek		-	-		
- Utang Iuran Pensiun		-	-		
- Utang Pajak		-	-		
Jumlah Kewajiban Jk. Pendek	7,393,700	9,301,198	9,301,198	79	79
KEWAJIBAN JK PANJANG & LAIN-LAIN					
- Cadangan Dana	16,777,787	15,978,845	15,978,845	105	105
Jumlah Kewajiban Lain-lain	16,777,787	15,978,845	15,978,845	105	105
MODAL DAN CADANGAN					
- Kekayaan Pemda yang Dipisahkan	64,073,212	59,073,212	59,073,212	108	108
- Penyertaan Pemerintah yang Belum Ditetapkan statusnya	9,844,601	9,844,601	9,844,601	100	100
- Modal		-	-		
- Modal Hibah	6,260,436	6,260,436	6,260,436	100	100
- Selisih Penilaian Kembali Aktiva Tetap	-	-	-		
- Cadangan	-	-	-		
- Laba Ditahan/(Akumulasi Kerugian)	(20,680,417)	(27,139,868)	(27,139,868)	76	76

- Laba (Rugi) Tahun Berjalan	6,615,536	6,459,451	6,459,451	102	102
Jumlah Modal dan Cadangan	66,113,368	54,497,832	54,497,832	121	121
JUMLAH AKTIVA :	90,284,856	79,777,875	79,777,875	113	113

**Tabel 9 PERBANDINGAN ARUS KAS
PROGNOSA 2020 DAN RKAP 2021**

RKAP 2021 atas arus kas masing-masing sebesar Rp. 3,299,496,087 untuk tahun Prognosa dan sebesar untuk RKAP 2021 dari dengan gambaran sebagai berikut :

URAIAN	2021	2020
PROYEKSI PENERIMAAN KAS		
Penerimaan Operasi		
a. Rencana Penerimaan Tagihan Rek. Air + Mobil Tangki	96,979,678,596	85,556,247,815
b. Rencana Penerimaan Pendapatan Non Air	7,668,897,024	8,701,597,020
Jumlah Penerimaan Operasi	104,648,575,620	94,257,844,835
Penerimaan Non Operasi		
a. Rencana Penerimaan Penghasilan di Luar Usaha	-	-
b. Rencana Penerimaan Pinjaman	-	-
c. Rencana Penerimaan Lainnya	5,000,000,000	5,000,000,000
Jumlah Penerimaan Non Operasi	5,000,000,000	5,000,000,000
Jumlah Penerimaan	109,648,575,620	99,257,844,835
PROYEKSI PENGELUARAN KAS		
Pengeluaran Operasi		
a. Rencana Pengeluaran Pembelian Bahan dan Perlengkapan	-	-
b. Rencana Pengeluaran Tenaga Kerja	36,381,377,865	31,716,489,753
c. Rencana Pengeluaran Operasi Lainnya	48,086,688,594	42,549,899,201
Jumlah Pengeluaran Operasi	84,468,066,459	74,266,388,954
Pengeluaran Non Operasi		
a. Rencana Pengeluaran Biaya-Biaya di Luar Usaha	-	24,284,926

b. Rencana Pengeluaran untuk Investasi	15,600,000,000	13,000,000,000
c. Rencana Pembayaran Utang Jk. Pendek dan Jk. Panjang	9,301,198,284	10,648,351,558
d. Rencana Pengeluaran Non Operasi Lainnya	-	-
Jumlah Pengeluaran Non Operasi	24,901,198,284	23,672,636,484
Jumlah Pengeluaran Kas	109,369,264,743	97,939,025,438
KENAIKAN/(PENURUNAN) KAS	279,310,876	1,318,819,397
SALDO AWAL KAS	3,020,185,211	1,701,365,814
SALDO AKHIR KAS	3,299,496,087	3,020,185,211

**Tabel 10 PERBANDINGAN RASIO KEUANGAN
RKAP & PROGNOSA 2020 DAN RKAP 2021**

URAIAN	RKAP 2020	PROGNOSA 2020	RKAP 2021
Rasio Laba Terhadap Aktiva Produktif	8.10 %	8.10 %	8.10 %
Rasio Laba Operasi Terhadap Pendapatan Operasi	0.93 %	0.93 %	0.93 %
Rasio Total aktiva Terhadap Total Hutang	2.90 %	2.90 %	2.90 %
Rasio Kas	44.4 %	44.4 %	44.4 %
Efektif Penagihan	96 %	96 %	93 %

Tabel 11 : PENERAPAN MANAJEMEN RESIKO

Sebagai perusahaan yang melayani kepentingan public, PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, menghadapi berbagai kejadian yang secara potensial dapat mempengaruhi jalannya kegiatan usaha. Untuk itu, Perusahaan perlu menyiapkan strategi pengendalian dan pengelolaan Resiko sampai dalam batas yang dapat diyakini memadai tujuan perusahaan akan dapat dicapai .

Untuk RKAP 2021 PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur, akan menerapkan manajemen Resiko adalah sebagai berikut :

No.	JENIS RESIKO	KONSEKUENSI	MITIGASI RESIKO
1.	Ketidaktersediaan air di sumber air	Dapat terjadi karena kegagalan pada struktur sumber air, kekeliruan dalam mengestimasi hasil/kapasitas penyimpanan, kualitas sumber air yang tidak memenuhi syarat, kegiatan	Upaya yang dilakukan dengan menyiapkan alternatif sumber air yang berkualitas

		operasional yang tidak tepat.	
2.	Kehilangan air yang sebenarnya (real loss)	Dapat terjadi karena adanya penguapan air di tempat penyimpanan (storage evaporation); dan kebocoran (leakage) seperti kebocoran pada pipa jaringan distribusi, dan tempat penyimpanan air	Melakukan rehabilitasi dan perbaikan jaringan pipa lama/rusak/bocor serta penggantian atau memperbaiki water meter pelanggan
3.	Resiko Perizinan	PDAM terlambat mendapat perijinan yang diperlukan	PDAM segera melakukan identifikasi perijinan yang diperlukan termasuk lahan dengan persetujuan dari pemerintah
4.	Pencemaran lingkungan	Dapat terjadi karena pembuangan air limbah yang tidak terkendali dari kegiatan pemeliharaan atau kegagalan jaringan pipa.	Meningkatkan pengawasan atas limbah dilingkungan produksi air
5.	Terganggunya keselamatan dan Kesehatan masyarakat pengguna air minum	Dapat terjadi karena kerusakan peralatan dan tercemarnya sumber air minum/produksi air minum selama pembangunan, pemeliharaan atau pengoperasian infrastruktur penyedia air.	Meningkatkan pengawasan atas kualitas air
6	Rencana Penambahan Pelanggan tidak terlaksana	Karena sulit mencari pelanggan yang potensial	Pendataan calon pelanggan yang dilaksanakan secara akurat, jika perlu membuat Tim Khusus untuk pencarian pelanggan baru
7	Rencana penambahan debit air tidak terlaksana sebagaimana diharapkan	Hanya ada sumur yang debit airnya kurang dari 25 lt/dt	Mengupayakan untuk mendapat titik sumber air yang mempunyai debit air cukup dengan mengacu pada penelitian hidrologi

BAB IV PENUTUP

4.4. KESIMPULAN

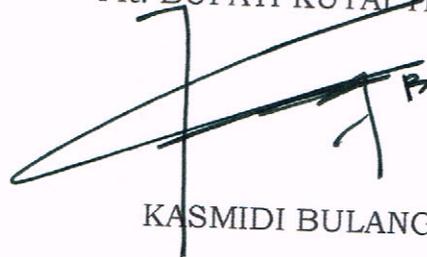
1. Pada tahun 2020 dampak dari Pandemi Covid 19 perusahaan belum dapat mencapai kinerja sesuai dengan yang diharapkan, dan hal tersebut hanya dapat diraih dengan kekuatan dan kerja keras dari seluruh jajaran manajemen, khususnya untuk target perolehan Pendapatan yang mencapai 90 % Terhadap RKAP 2020. Dengan terus dilakukannya upaya peningkatan efisiensi dan pengendalian biaya, diperoleh laba bersih sebesar 85 % dari RKAP 2020.
2. Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan Tahun 2021 merupakan salah satu acuan dalam kegiatan perusahaan, agar perusahaan secara terencana dapat mencapai visi, misi dan sasaran usaha yang ditetapkan. RKAP Tahun 2021 disusun berdasarkan Rencana Bisnis (Corporate Plan) dengan memperhitungkan tuntutan pasar dan menerapkan strategi usaha yang relevan dan dianggap tepat sesuai dengan kemampuan dan kebutuhan perusahaan.
3. Untuk mencapai target yang telah ditetapkan dalam RKAP 2021, perusahaan telah menetapkan strategi dasar dengan cara melaksanakan program kerja sebagai berikut :
 - a. Mempertahankan bisnis yang telah dimiliki, melakukan efisiensi serta mengembangkan bisnis yang ada.
 - b. Melakukan pengendalian semua kegiatan proyek / pekerjaan yang berkualitas, tingkat resiko rendah dan investasi cepat kembali.
 - c. Mencari supplier dan mitra kerja yang menjamin harga murah, berkualitas dan delivery tepat waktu.
 - d. Mengembangkan SDM berdasarkan kompetensi atas dasar kinerja serta meningkatkan kompetensi dan kemampuan karyawan.
 - e. Optimalisasi tenaga yang ada.

- f. Meningkatkan perputaran modal kerja dan mencari sumber dana untuk pembiayaan proyek.
- g. Melanjutkan *implementasi* IT ke tahap yang lebih sempurna.

4.5. HAL-HAL YANG PERLU MENDAPAT KEPUTUSAN BUPATI KABUPATEN KUTAI TIMUR

1. Persetujuan dari Bapak Bupati untuk pengesahan Rencana Kerja dan Anggaran Perusahaan (RKAP) Tahun 2021. PDAM Tirta Tuah Benua Kutai Timur

Plt. BUPATI KUTAI TIMUR,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'K' and 'B' intertwined, with a horizontal line across the middle.

KASMIDI BULANG