



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TIRTA PANDALUNGAN JEMBER**

Jl. Trunojoyo No. 73 Jember, Telp. (0331) 483509, 482700 Fax. 425462

RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSAHAAN



RKAP 2025

D. Hasil Evaluasi

Perusahaan telah melaksanakan penilaian kinerja secara mandiri. Evaluasi kinerja dilaksanakan berdasarkan penilaian kinerja mandiri yang dilakukan oleh Perusahaan serta data yang diberikan oleh perusahaan pada saat evaluasi dilakukan. Untuk penilaian Aspek Keuangan didasarkan pada angka-angka yang disajikan dalam laporan keuangan yang telah diaudit oleh Auditor Independen.

Data dan informasi terkait kinerja Perusahaan serta keabsahannya merupakan tanggung jawab Manajemen Perusahaan, sedangkan tanggung jawab kami terbatas pada simpulan hasil evaluasi kinerja yang kami lakukan.

1. Penilaian Kinerja Berdasarkan Indikator Dirjen Cipta Karya Kementerian PUPR

Berdasarkan Surat Dirjen Cipta Karya, Kementerian Pekerjaan Umum dan Perumahan Rakyat (PUPR) nomor PW.02.02-Dc/223 tanggal 24 Februari 2023, indikator ukuran kinerja perusahaan menggunakan Buku Petunjuk Teknis Penilaian Kinerja PDAM berdasarkan Keputusan Ketua Badan Pendukung Pengembangan Sistem Penyediaan Air Minum (BPPSPAM) nomor 002/KPTS/K-6/IV/2010, dengan nilai dan kategori sebagai berikut:

| NILAI | KATEGORI |
|--------------|--------------|
| di atas 2,8 | Sehat |
| 2,2 s.d. 2,8 | Kurang Sehat |
| di bawah 2,2 | Sakit |

Nilai kinerja perusahaan tahun 2022 berdasarkan indikator penilaian kinerja Dirjen Cipta Karya Kementerian PUPR, sebesar 3,47 dengan kategori “*Sehat*”. Dibandingkan dengan tahun 2021, terdapat peningkatan nilai kinerja sebesar 0,24 dari 3,23 menjadi 3,47. sebagaimana tabel berikut:

| Aspek | Nilai 2022 | Nilai 2021 | Naik/(Turun) |
|---------------|-------------|-------------|--------------|
| Keuangan | 0,98 | 0,87 | 0,11 |
| Pelayanan | 0,57 | 0,54 | 0,03 |
| Operasional | 1,41 | 1,35 | 0,06 |
| Administrasi | 0,51 | 0,47 | 0,04 |
| Jumlah | 3,47 | 3,23 | 0,24 |

Rincian hasil penilaian kinerja berdasarkan Indikator Kinerja Dirjen Cipta Karya Kementerian PUPR disajikan pada Lampiran 5.

Peningkatan nilai kinerja sebesar 0,24 poin dapat dijelaskan sebagai berikut:

- a. Aspek Keuangan mengalami kenaikan sebesar 0,11 poin yang dipengaruhi oleh adanya kenaikan rasio *Return on Equity* (ROE) dari 2,84% menjadi 5,66% akibat bertambahnya laba yang dihasilkan sedangkan ekuitas menurun, serta adanya kenaikan efektivitas penagihan dari 87,83% menjadi 93,48% yang ditandai dengan peningkatan jumlah penerimaan rekening air;
- b. Aspek Pelayanan mengalami kenaikan sebesar 0,03 poin yaitu dampak atas adanya kenaikan rasio kualitas air pelanggan dari 55,45% menjadi 61,84%.
- c. Aspek Operasional mengalami kenaikan sebesar 0,06 yang dipengaruhi adanya kenaikan pada rasio penggantian/kalibrasi meter air. Pada tahun 2021 jumlah kegiatan penggantian/kalibrasi meter air sebanyak 2.430 atau 5,6% dari jumlah pelanggan aktif, sedangkan pada tahun 2022 mencapai 8.071 atau 18,49%.
- d. Aspek Administrasi mengalami peningkatan sebesar 0,04 poin yang dipengaruhi adanya peningkatan nilai rasio diklat pegawai dari 23,39% menjadi 47,18%.

Disamping indikator kinerja yang telah diuraikan di atas, juga terdapat indikator kinerja lainnya yang relatif masih rendah sehingga perlu dioptimalkan, antara lain:

- 1) Aspek Keuangan terjadi pada indikator rasio operasional masih bernilai 2,00.
- 2) Aspek Pelayanan terjadi pada indikator pertumbuhan pelanggan dan konsumsi air domestik masing-masing masih bernilai 1,00.
- 3) Aspek Sumber Daya Manusia terjadi pada indikator rasio biaya diklat pegawai bernilai 1,00.

Terhadap kondisi-kondisi di atas, kepada Direktur Utama Perumdair Tirta Pandalungan Kabupaten Jember kami sarankan agar:

- 1) Meningkatkan cakupan pelayanan administrasi dan teknis melalui penambahan pelanggan dan perluasan jaringan transmisi dan distribusi;
- 2) Berkoordinasi dengan Dinas Kesehatan Kabupaten Jember untuk melakukan uji kualitas air minum;
- 3) Meningkatkan penggantian meter air yang rusak dan peneraan/kalibrasi meter air pelanggan sesuai kemampuan perusahaan;
- 4) Mengalokasikan biaya diklat pegawai, mengadakan pelatihan dan/atau mengikutsertakan pegawai pada diklat yang sesuai untuk meningkatkan kompetensi pegawai.

2. Penilaian Kinerja berdasarkan Kepmendagri nomor 47 tahun 1999

Tingkat keberhasilan (kinerja) perusahaan berdasarkan Keputusan Menteri Dalam Negeri nomor 47 tahun 1999 tanggal 31 Mei 1999 tentang Pedoman Penilaian Kinerja Perusahaan Daerah Air Minum, adalah sebagai berikut:

| NILAI | KLASIFIKASI |
|---------------------------------|-------------|
| di atas 75 | Baik Sekali |
| di atas 60 s.d. 75 | Baik |
| di atas 45 s.d. 60 | Cukup |
| di atas 30 s.d. 45 | Kurang |
| kurang dari atau sama dengan 30 | Tidak Baik |

Nilai kinerja perusahaan tahun 2022 berdasarkan indikator kinerja Kepmendagri, adalah sebesar **68,80** dengan kategori **Baik**. Nilai kinerja tahun 2022 mengalami kenaikan sebesar 2,47 dibandingkan tahun 2021 sebesar 66,33 sebagaimana tabel berikut:

| Aspek | Nilai | | Naik/(Turun) |
|---|--------------|--------------|--------------|
| | Tahun 2022 | Tahun 2021 | |
| Keuangan | 33,75 | 30,00 | 3,75 |
| Operasional | 22,13 | 23,83 | (1,70) |
| Administrasi | 12,92 | 12,50 | 0,42 |
| Jumlah Nilai Kinerja | 68,80 | 66,33 | 2,47 |
| Klasifikasi Tingkat Keberhasilan | Baik | Baik | |

BAB VIII PENUTUP

Target Pendapatan Usaha dan Laba perusahaan telah kami tetapkan dengan memperhitungkan segala kemungkinan yang ada termasuk prediksi para ahli dan pakar terhadap kondisi ekonomi tahun 2025 baik nasional maupun global dengan tetap mengacu pada aturan yang berlaku, kami berharap apa yang telah kami tetapkan dalam RKAP 2025 mampu memberikan perbaikan yang cukup signifikan terhadap kemajuan perusahaan dan juga mampu memberikan kontribusi kepada Kabupaten Jember.

RKAP 2025 ini akan menjadi pedoman bagi kami, Manajemen dan jajaran kami dalam melaksanakan pengelolaan PERUMDAM Tirta Pandalungan Jember selama tahun 2025. Semoga semua rencana kerja dan anggaran finansial yang telah ditetapkan dapat terlaksana dan tercapai sesuai target dan menjadikan PERUMDAM Tirta Pandalungan semakin maju serta mampu melayani pelanggan dan masyarakat lebih baik lagi.

Apabila dalam penyusunan RKAP ini terdapat kekurangsempurnaan, kami mohon saran dan dukungan agar dimasa yang akan datang penyajiannya menjadi lebih baik lagi.

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
TIRTA PANDALUNGAN JEMBER
DIREKSI,


MIFTAHUR RIDHO, S.E.I.
Direktur Utama