



**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

No.	SOTK	Pegawai Tetap (Orang)	Pegawai Tidak Tetap (Orang)	Pegawai Teknis (Orang)	Pegawai Non teknis (Orang)	Jumlah (Orang)
1	2	3	4	5	6	7=3+4
5	Staf Administrasi, Umum dan PBJ	19	4		23	23
6	Staf Keuangan	19	3		22	22
7	Staf Layanan Langganan	5	8	13		13
8	Staf AMDK	3	8	11		11
9	Produksi	38	13	51		51
10	Trandis	21	15	36		36
11	Staf Tehnik	7	4	11		11
12	Staf Ahli	3	0	3		3
13	Staf Cabang	20	10	30		30
14	Staf IKK	15	13	28		28
<b>Jumlah</b>		<b>166</b>	<b>80</b>	<b>183</b>	<b>63</b>	<b>246</b>

#### e. Keberadaan dan Kedudukan Satuan Pengawas Intern

Sesuai dengan Peraturan Direksi Perusahaan Nomor 2 Tahun 2022 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja Perusahaan, disebutkan bahwa Fungsional Satuan Pengawasan Internal (SPI) dipimpin oleh Kepala SPI yang berada di bawah dan bertanggung jawab kepada Direktur Utama. Sebagaimana Pasal 24, Urusan Monitoring dan Evaluasi; Penelitian dan Pengembangan; dan Teknologi Informasi dipimpin oleh Supervisor yang berada di bawah supervisi Kepala SPI.

#### 5. Laporan Keuangan Perusahaan

Laporan Keuangan Perusahaan disusun oleh internal Perusahaan. Laporan keuangan Perusahaan Tahun Buku 2024 telah diaudit oleh auditor independen (Kantor Akuntan Publik Drs Basri Hardjosumarto M.Si., Ak., & Rekan) dengan opini "**Wajar Tanpa Pengecualian**".

Laporan Keuangan Perusahaan Tahun 2024 disajikan pada Lampiran 1 s.d. 4.

#### D. Hasil Evaluasi Penyelenggaraan SPAM Perpipaian Perkotaan BUMD Air Minum

##### 1. Capaian Target Kegiatan Prioritas Nasional Penyediaan Akses Air Minum

Untuk mendukung target nasional, Pemerintah Kabupaten Jember belum sepenuhnya menetapkan target Program/Kegiatan Prioritas Nasional Penyediaan Akses Air Minum Tahun 2024 pada Dokumen Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RPJMD) maupun Dokumen Rencana Induk Sistem Penyediaan Air Minum (RISPAM). Sebagian target kegiatan Prioritas Nasional

Penyediaan Akses Air Minum ditetapkan oleh Perusahaan dengan realisasi sebagai berikut:

a. Jumlah rumah tangga dengan akses air minum jaringan perpipaan

Pemerintah Kabupaten Jember tidak menetapkan target jumlah rumah tangga dengan akses air minum jaringan perpipaan perkotaan. Target jumlah rumah tangga dengan akses air minum yang ditetapkan sebesar 84% sesuai dengan Dokumen RPJMD Kabupaten Jember Tahun 2021-2026, merupakan target gabungan antara jaringan perpipaan perkotaan dan jaringan perpipaan perdesaan. Realisasi rumah tangga dengan akses air minum jaringan perpipaan sebesar 21,59% sehingga tidak mencapai target yang ditetapkan.

Jumlah Rumah Tangga (RT) dengan akses air minum jaringan perpipaan yang dilayani oleh Perusahaan sebanyak 54.861 RT atau 111,51% dari target sebanyak 49.197 RT sesuai dengan Dokumen Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2024.

Realisasi tersebut meningkat dari capaian tahun 2023 sebanyak 1.908 RT atau 3,60% dari realisasi tahun 2023 sebesar 52.953 RT. Rincian data jumlah sambungan rumah dengan akses air minum jaringan perpipaan perkotaan yang dilayani pada wilayah Kabupaten per Tahun 2024 dan Tahun 2023 adalah sebagai berikut:

Jumlah rumah tangga dengan akses air minum jaringan perpipaan perkotaan BUMD Air Minum Tahun 2024 (RT)	Jumlah rumah tangga dengan akses air minum jaringan perpipaan perkotaan BUMD Air Minum Tahun 2023 (RT)
54.861	52.953

b. Jumlah rumah tangga dengan akses air minum aman

Tahun 2024 Kabupaten Jember tidak memiliki target jumlah rumah tangga dengan akses air minum aman yang dilayani oleh SPAM Perpipaan Perkotaan. Hal ini disebabkan kurangnya komitmen Pemerintah Kabupaten Jember dalam menyelaraskan dokumen perencanaan daerah dengan dokumen perencanaan pusat terkait target Program/Kegiatan untuk mendukung Kegiatan Prioritas Nasional Penyediaan Akses Air Minum Tahun 2024. Jumlah rumah tangga pada Kabupaten Jember pada Tahun 2024 dengan akses air minum yang dilayani oleh SPAM Perpipaan Perkotaan BUMD Air Minum adalah sebanyak 54.861 RT atau 100% dari total RT yang menjadi pelanggan BUMD Air Minum. Atas kondisi tersebut, direkomendasikan kepada Direktur Utama Perusahaan agar berkoordinasi dengan Bappeda Kabupaten Jember untuk menetapkan

target kegiatan Prioritas Nasional Penyediaan Akses Air Minum ke dalam target daerah serta mencantumkan dalam dokumen perencanaan daerah dan dokumen perencanaan teknis terkait penyelenggaraan SPAM Daerah.

c. Persentase PDAM dengan kinerja sehat

Pengukuran kinerja BUMD Air Minum dilakukan dengan berdasarkan indikator kinerja BPPSPAM dan Keputusan Menteri Dalam Negeri Nomor 47 Tahun 1999.

1) Pengukuran kinerja BUMD Air Minum berdasarkan indikator kinerja BPPSPAM

Kinerja BUMD Air Minum menggunakan Buku Petunjuk Teknis Penilaian Kinerja PDAM berdasarkan Keputusan Ketua 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 berdasarkan indikator kinerja BPPSPAM adalah sebesar 3,65 atau masuk kategori “Sehat”. Dibandingkan Tahun Buku 2023 terdapat penurunan nilai tingkat kinerja dari 3,70 menjadi 3,65. Penurunan tersebut disebabkan penurunan skor beberapa parameter sebagai berikut:

Aspek	Nilai		Naik/ (Turun)
	2024	2023	
Keuangan	0,92	0,98	(0,06)
Pelayanan	0,57	0,57	-
Operasional	1,61	1,48	0,13
SDM	0,55	0,67	(0,12)
<b>Jumlah</b>	<b>3,65</b>	<b>3,70</b>	<b>(0,05)</b>

Berdasarkan tabel di atas, dapat diketahui terjadi penurunan nilai kinerja BPPSPAM dari sebesar 3,70 pada tahun 2023 menjadi 3,65 pada tahun 2024. Penurunan ini disebabkan penurunan dari nilai dari aspek keuangan, aspek pelayanan, dan aspek SDM.

Penurunan nilai aspek keuangan dibandingkan tahun 2023 dari 0,98 menjadi 0,92 atau turun sebesar 0,06 dipengaruhi oleh penurunan nilai indikator *Return on Equity* (ROE) dari 4 menjadi 3. Hal ini disebabkan masih tingginya beban pegawai dan operasional lainnya.

## 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