

RENCANA KERJA DAN ANGGARAN (RKA) TAHUN 2023

Perusda ANEKA USAHA
Provinsi Kalimantan Barat



Jalan Sultan Abdulrahman No. 103 PONTIANAK, 78116

☎ (0561) 762282 Fax: (0561) 732614

E-mail: raka@anekausaha.com



KATA PENGANTAR

Puji Syukur kami panjatkan kehadirat Tuhan Yang Maha Esa atas karunia dan nikmat-Nya kami dapat menyelesaikan Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Tahun 2022 Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat ini.

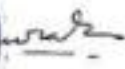
Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) tahun 2022 Badan Usaha Milik Daerah (BUMD) ini merupakan rencana dan program kerja dan anggaran tahunan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat selama tahun 2022.

Semoga Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) tahun 2022 ini dapat menjadi pedoman untuk tercapainya tujuan usaha yang telah ditentukan. Demi kemajuan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

Pontianak, November 2022

Perusa Aneka Usaha
Provinsi Kalimantan Barat




H. Syarif Hamzah Nauli, S.IP
Ketua Utama



DAFTAR ISI

	Halaman
Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
Rencana Kerja Dan Anggaran Tahun 2023 Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat	
I. Latar Belakang	1
II. Pendahuluan	2
1. Visi Misi	2
2. Jenis dan Usaha Perusa Aneka Usaha Prov. Kalbar.	2
3. Struktur Organisasi	3
4. Model Bisnis	4
5. Azah dan Kebijakan Pengembangan BUMD	5
III. Realisasi dan Prognosis Anggaran	6
Realisasi Kegiatan	6
IV. Capaian Kinerja Perusa Aneka Usaha Prov. Kalbar.	11
1. Kinerja Keuangan	11
2. Perkembangan Operasional Usaha	12
3. Perkembangan Capaian Usaha	15
V. Rencana Kerja dan Anggaran Perusa Aneka Usaha Prov. Kalbar. Tahun 2023	25
1. Asumsi Penyusunan RKA 2023	25
2. Rencana dan Strategi Usaha	25
A. Pabrik Pupuk NPK	25
B. Penyewaan Armada Angkutan Pasir	26
C. Penyewaan Kios	27
D. Penyewaan Ruang ATM	28
E. Jasa Ticketing Aneka Travel dan PPOB	29



F.	ATK dan Persewaan	30
G.	Lambung Pangan	31
H.	Parkir dan Sewa Lahan	32
I.	Uji Mutu Krutem	36
J.	Pengumpulan dan Pengolahan Limbah B3	38
K.	Pengolahan Air Minum Dalam Kemasan (AMDK)	39
3.	Rencana Kerja Bidang Administrasi dan Umum	41
A.	Peningkatan Kesejahteraan SDM	41
B.	Peningkatan Produktivitas dan Penghematan Pengeluaran	42
C.	CSR (Corporate Social Responsibility)	42
D.	Penagihan Piutang	42
4.	Anggaran Pengadaan (Bungaran & Inventaris Kantor)	43
5.	Anggaran Teknologi Informasi	43
6.	Anggaran Penelitian dan Pengembangan	44
7.	Anggaran Pengembangan Sumber Daya Manusia	45
8.	Anggaran Investasi	45
VI.	Proyeksi Keuangan Perusahaan Aneka Usaha Prov. Kalbar	46
	Proyeksi Laba Rugi Tahun 2023	47
VII.	Penerapan Manajemen Risiko	48
a.	Penetapan Tujuan dan Identifikasi Risiko	48
b.	Analisis Risiko	49
c.	Penanganan dan Pemantauan / Revisi Risiko	53
VIII.	Penutup	56



Lampiran – Lampiran

Lampiran I	
Proyeksi Penagihan Piutang dan Penambahan Aset	57
Lampiran II	58
Proyeksi Pendapatan dan Pengeluaran	58
Rencana Pendapatan	58
Rencana Biaya-Biaya	60
Perkiraan Laba / Rugi Tahun 2023	64
Halaman Pengesahan	64

RENCANA KERJA DAN ANGGARAN TAHUN 2023 PERUSAHAAN DAERAH ANEKA USAHA PROVINSI KALIMANTAN BARAT

I. LATAR BELAKANG

Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat merupakan penggabungan dari tiga Perusahaan Daerah sebelumnya yaitu :

- a. Perusahaan Daerah Khatulistiwa Dharma, kegiatannya meliputi angkutan darat dan perbengkelan.
- b. Perusahaan Daerah Kapuas Dharma, kegiatannya meliputi bidang angkutan sungai dan pantai.
- c. Perusahaan Daerah Mandau Dharma, kegiatannya meliputi bidang percetakan, toko buku, ATK, koneksi, jasa kebersihan serta pengadaan barang dan jasa.

Penggabungan 3 (tiga) Perusahaan Daerah tersebut menuntut manajemen Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat untuk semakin menyempurnakan aspek manajerial perusahaan, sehingga kualitas pelayanan senantiasa tetap terjaga.

Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) adalah dokumen perencanaan dan penganggaran yang paling sedikit memuat rencana rinci program kerja dan anggaran tahunan, salah satu pemungkin tercapainya tujuan perusahaan adalah dengan perencanaan yang baik. Pada Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2022 ada beberapa program yang telah direncanakan namun dalam pelaksanaannya masih belum semuanya dapat terlaksana, sehingga dalam penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat Tahun 2023 ini dibuat lebih relevan untuk dijalankan kedepannya. Serta memperkirakan jumlah biaya yang mungkin timbul dan proyeksi pendapatan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat yang akan dihasilkan pada periode Tahun 2023 mendatang. Maka dari itu, disusunlah Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat Tahun 2023 ini dengan acuan Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah dan Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Barat Nomor 4 Tahun 2010 tentang Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat. Semoga dokumen ini dapat memberikan gambaran mengenai arah rencana kegiatan usaha yang dikembangkan pada tahun 2023 mendatang.

II. PENDAHULUAN

Perusahaan Daerah Aneka Usaha merupakan salah satu BUMD yang dimiliki oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat. Dasar hukum pendiriannya adalah Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Barat Nomor 2 Tahun 1988 tentang Pembentukan Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat dan dasar hukum perubahannya adalah Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Barat Nomor 4 Tahun 2010 tentang Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

Berdasarkan Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Barat nomor 4 Tahun 2010 tentang Perusahaan Daerah (Perusa) Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat, maka Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat merupakan salah satu kelengkapan otonomi daerah yang bergerak dalam bidang ekonomi dan pembangunan daerah. Fungsi Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat adalah sebagai sarana pengembangan ekonomi daerah dan sebagai salah satu sumber untuk meningkatkan Pendapatan Asli Daerah (PAD) provinsi Kalimantan Barat.

1. Visi dan Misi

Visi Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat adalah menjadi perusahaan yang mandiri, profesional dan berdaya saing.

Misi Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat adalah :

- Meningkatkan kemandirian perusahaan dengan meningkatkan laba dan setoran pendapatan asli daerah (PAD) guna mendorong percepatan tumbuhnya perekonomian daerah.
- Mewujudkan badan usaha milik daerah (BUMD) yang pengelolannya profesional.
- Menjalankan usaha yang mampu membuka lapangan kerja bagi masyarakat.
- Meningkatkan daya saing perusahaan.
- Mengambil peranan dalam perbaikan struktur ekonomi dan pengendalian stabilitas ekonomi daerah Kalimantan Barat.

2. Jenis dan Usaha Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat

Berdasarkan Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Barat Nomor 4 Tahun 2010 tentang Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat dalam Pasal 4 disebutkan bahwa Perusahaan daerah bergerak dalam bidang industri, perdagangan,

penyediaan barang dan jasa dalam arti yang seluas-luasnya baik dalam negeri maupun luar negeri serta usaha dan jasa lain yang menguntungkan dan dapat menunjang pembangunan daerah.

Usaha yang dijalankan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat saat ini adalah usaha yang memanfaatkan aset-aset perusahaan yang sudah ada. Aset-aset tersebut dikelola dan dikembangkan agar menghasilkan manfaat dan keuntungan bagi perusahaan. Saat ini, terdapat beberapa kegiatan usaha yang sedang dikembangkan oleh Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat diantaranya adalah usaha baru seperti, pengelolaan pabrik oli milik kementerian lingkungan hidup, pengelolaan parkir kawasan Gelora Khatulistiwa.

3. Struktur Organisasi

Di dalam Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat struktur organisasi sangat penting untuk dibuat. Ini menandakan bahwa Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat merupakan perusahaan yang aktif dan memiliki peran yang jelas, dengan struktur organisasi yang tertata sesuai kebutuhan perusahaan tentunya akan membuat Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat lebih produktif dalam mengembangkan bisnis.

Berdasarkan Keputusan Gubernur Kepala Daerah Tingkat I Kalimantan Barat Nomor 453 Tahun 1996 tentang Susunan Organisasi dan Tata Kerja Perusahaan Daerah Aneka Usaha Kalimantan Barat menyatakan bahwa struktur perusahaan daerah seperti sebagai berikut:



Pada perjalanannya sempat perubahan pada susunan struktur organisasi tersebut disesuaikan dengan kondisi dan kebutuhan perusahaan saat ini.



4. Model Bisnis

Model bisnis yang saat ini dijalankan oleh Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat ialah dengan cara bekerjasama dengan pihak lain dalam kegiatan bisnisnya hal ini dilakukan untuk memperoleh keuntungan atau menaikkan produktivitas perusahaan. Ada beberapa maksud dan tujuan perusahaan melakukan kerjasama dengan perusahaan lain seperti memperbesar perusahaan, melakukan efisiensi, menghilangkan atau mengurangi resiko persaingan, menjamin tersedianya pasokan atau penjualan dan distribusi dan sebagainya.

Model bisnis penyewaan, pada tahun 2022 pendapatan terbesar Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat didapat dari penyewaan. Pada model bisnis penyewaan ini perusahaan cukup menyediakan tempat, barang ataupun alat yang disewakan.

Model bisnis selanjutnya ialah bisnis Tiketing dan PPOB Selain menjalankannya mudah, bisnis PPOB ini juga akan memberikan banyak keuntungan. bisnis Tiketing dan PPOB yakni memiliki pangsa pasar yang luas sehingga target konsumen juga semakin banyak. Tentunya setiap rumah menggunakan listrik dan salah satu target konsumen bisnis PPOB yakni pembayaran listrik. hal itu menjadi peluang besar.

Selain konsumen datang untuk melakukan pembayaran listrik, mereka juga menggunakan jasa loket PPOB untuk pembayaran lainnya seperti PDAM, asuransi, pulsa, kartu kredit tiket pesawat dan masih banyak lagi. Dengan layanan yang lengkap serta pangsa pasar yang luas, maka jumlah konsumen pun menjadi lebih banyak.

Model bisnis Perdagangan usaha jual beli barang atau jasa yang dilakukan secara terus menerus dengan tujuan pengalihan atas barang/jasa dengan disertai imbalan, keuntungan atau kompensasi.

Model bisnis pengelolaan aset milik pemerintah daerah yang menjadi potensi yang apabila dikelola profesional akan mendukung optimalisasi pencapaian peningkatan pendapatan daerah.

5. Arah dan Kebijakan Pengembangan BUMD

Pada aspek pengeluaran pembiayaan, sebagai pengeluaran yang akan diterima kembali baik pada tahun anggaran yang bersangkutan maupun pada tahun-tahun anggaran berikutnya, akan mencakup: pembentukan dana cadangan; penyertaan modal (investasi) pemerintah daerah; pembayaran pokok utang; dan pemberian pinjaman daerah. Untuk itu kebijakan pengeluaran pembiayaannya meliputi:

1. Pengeluaran pembiayaan direncanakan untuk pembayaran hutang pokok yang jatuh tempo dan penyertaan modal BUMD;
2. Penyertaan modal dan pemberian pinjaman apabila terjadi surplus anggaran;
3. Penyertaan modal BUMD disertai dengan revitalisasi dan restrukturisasi kinerja BUMD dan pendayagunaan kekayaan milik daerah yang dipisahkan dalam rangka efisiensi pengeluaran pembiayaan termasuk kajian terhadap kelayakan BUMD;
4. Menjamin kesinambungan penyelenggaraan pemerintahan dan pembangunan dengan pinjaman daerah pada saat terjadi defisit anggaran.

Didalam RPJMD Provinsi Kalimantan Barat Tidak ada program Pemerintah Daerah Provinsi Kalimantan Barat yang merumuskan secara khusus bagi Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

III. REALISASI DAN PROGNOSIS ANGGARAN

Realisasi Kegiatan

Upaya manajemen Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat untuk menjadikan BUMD ini lebih baik yang dapat memberikan kontribusinya bagi Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat secara maksimal terus dilakukan dan masih memerlukan waktu. Untuk itu kami berkomitmen untuk mengembangkan usaha-usaha yang ada dan sedang merintis usaha-usaha baru. Terdapat beberapa program kerja dan usaha yang sudah terealisasi dan terdapat pula program kerja dan usaha yang belum dapat direalisasikan pada tahun 2022. Penjelasan mengenai realisasi program/kegiatan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat Tahun 2022 sebagai berikut :

Nomor	Urutan	Keterangan
1	Pabrik Pupuk NPK	Masih Dalam Pemeriksaan
2	Penyewaan Armada Angkutan Pasir	Terealisasi
3	Penyewaan Kios	Terealisasi
4	Penyewaan Ruang ATM	Tersewa Di Tahun Sebelumnya Masih Tersisa 2 Ruang ATM
5	Jasa Ticketing Aneka travel dan PPOB	Terealisasi
6	ATK dan Percetakan	Terealisasi
7	Lumbung Pangan	Terealisasi
8	Parkir	Terealisasi
9	Sewa Lahan	Terealisasi
10	Uji Mutu Kraton	Belum Terealisasi
11	Pemasaran Perumahan ASN	Belum Terealisasi

1. Pabrik Pupuk

Hingga berakhirnya tahun 2022 permasalahan yang terjadi pada pembangunan pabrik pupuk sudah masuk ke Kejaksaan Kalimantan Barat.

2. Penyewaan Armada Air :

Bidang usaha Penyewaan Armada Air yaitu tugboat dan pompan untuk angkutan pasir dapat direalisasikan sepanjang tahun 2022 yaitu dengan cara disewakan kepada Pihak Ketiga selama 1 (satu) tahun.

3. Penyewaan Kios :

Bidang usaha penyewaan kios Perusa Aneka Usaha yang terdiri dari 41 kios, dapat direalisasikan sepanjang tahun 2022 terus berjalan dan mendapatkan penyewa secara rutin.

4. Penyewaan Ruang ATM :

Tahun 2022 bidang usaha penyewaan ruang ATM menargetkan mendapatkan 2 (dua) penyewa namun hingga kini masih belum terealisasi mendapatkan penyewa baru.

5. Jasa Ticketing dan PPOB :

Pada Bidang Usaha Jasa Ticketing dan PPOB di tahun 2022 tetap berjalan dan telah didaftarkan kedalam aplikasi M-Biz dan memberi pemasukan secara rutin tiap bulannya namun belum sesuai dengan target yang direncanakan.

6. ATK dan Percetakan :

Usaha ini telah didaftarkan kedalam aplikasi M-Biz, namun jumlah pemesanan ATK pada Perusa Aneka Usaha melalui aplikasi tersebut masih sangat kecil.

7. Lumbung Pangan :

Perusa Aneka Usaha terus meningkatkan penjualan bahan Pokok di Kalimantan Barat khususnya beras lokal, dan pada akhir tahun 2022 Perusa Aneka Usaha melakukan melaksanakan kegiatan sebagai penyedia pada operasi pasar dalam rangka pengendalian inflasi daerah yang bekerjasama dengan Disperindag ESDM Provinsi Kalimantan Barat.

8. Usaha Parkir :

Usaha parkir dapat terealisasi pada tahun 2022 dengan cara menerima setoran rutin dari petugas parkir. Pendapatan usaha parkir berjalan dengan lancar tiap bulannya serta memberikan pemasukan secara rutin sesuai dengan target pendapatan.

9. Penyewaan Lahan Kosong :

Lahan kosong yang berada di area penyewaan kios Perusa Aneka Usaha saat ini disewakan serta dimanfaatkan kegiatan usaha. Pendapatan sewa lahan kosong memberikan pemasukan rutin tiap bulan.

10. Uji Mutu Kratom :

Usaha ini belum dapat terealisasi disebabkan Perusa Aneka Usaha belum dapat mengeluarkan *Certificate of Analysis* (COA) mengingat laboratorium tersebut harus terakreditasi oleh Komite Akreditasi Nasional (KAN) yang saat ini sedang dalam proses akreditasi..

11. Pemasaran Perumahan :

Belum terealisasinya bidang usaha Pemasaran Perumahan ASN disebabkan saat ini pihak Bank sedang dalam proses pengurusan program Tapera di Kementerian PUPR. Hal tersebut juga berkaitan pada pelaksanaan kerjasama antara Perusa dengan Pihak Ketiga (Developer/pengembang) yang belum bisa dilakukan.

Realisasi dan Prognosis Anggaran

a. Biaya dan Aset Kantor

Biaya operasional merupakan biaya yang berupa pengeluaran uang untuk melaksanakan kegiatan pokok sehari-hari Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat, yaitu berupa biaya penjualan dan administrasi untuk memperoleh pendapatan.

Biaya administrasi dan umum adalah biaya yang dikeluarkan untuk melaksanakan kegiatan usaha. Misalnya, gaji, telepon, listrik, air, gas, perlengkapan, peralatan, alat tulis kantor dan sebagainya.

Sedangkan biaya diluar usaha adalah biaya-biaya yang terjadi tidak terkait langsung dengan kegiatan pokok perusahaan, misalnya biaya bunga pinjaman, biaya administrasi bank.

Berikut adalah perkiraan biaya dan realisasi biaya-biaya Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat per September 2022.

Nomor	Kegiatan / Urutan	Perkiraan Biaya (Rp)	Realisasi Biaya / September 2022 (Rp)
1	Biaya Operasional	171.300.000,00	95.700.861,00
2	Biaya Administrasi dan Umum	2.535.181.302,00	1.420.860.823,84
3	Biaya di Luar Usaha	1.277.520,00	1.870.186,63
Jumlah		2.707.758.822,00	1.518.431.871,47

Nomor	Kegiatan / Uraian	Perkiraan Biaya (Rp)	Revisi Biaya / September 2022 (Rp)
4	Pengadaan Aset Kantor	50.500.000,00	0,00
Jumlah		50.500.000,00	0,00

Pengadaan aset kantor tahun berdasarkan tahun RKA tahun 2021 diperkirakan sebesar 50.500.000,- (lima puluh juta lima ratus ribu rupiah) yang akan di gunakan untuk membeli pengadaan meubelair, pengadaan air conditioner, pengadaan televisi, dan laptop namun hingga september 2022 belum dilakukan pembelian aset tersebut dikarenakan aset yang serupa masih dapat digunakan.

b. Pendapatan Usaha dan Penagihan Piutang

Pendapatan Usaha

Pendapatan usaha adalah pendapatan yang diperoleh dari hasil kegiatan usaha dan operasional Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

Pendapatan Lain-Lain, adalah yang berasal dari sumber-sumber di luar kegiatan utama perusahaan Daerah Aneka Usaha seperti, pendapatan bunga bank dan lain-lain.

Nomor	Kegiatan / Uraian	Perkiraan Pendapatan (Rp)	Revisi / Pendapatan / September 2022 (Rp)
1	Pendapatan Usaha	2.781.000.000,00	1.159.450.029,00
2	Pendapatan Lain-lain dan Pendapatan Di luar Usaha	34.135.200,00	18.478.913,08
Jumlah		2.815.135.200,00	1.177.928.942,08

Penagihan Piutang

Adapun perkiraan dan realisasi penagihan piutang Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat adalah sebagai berikut :

Nomor	Kegiatan / Urutan	Perkiraan Pendapatan (Rp)	Realisasi Penagihan : September 2022 (Rp)
3	Penagihan Piutang	541.037.591,11	29.000.000,00
Jumlah		541.037.591,11	29.000.000,00

Jumlah perkiraan penagihan piutang tahun 2022 adalah sebesar 15 % (lima belas persen) dari saldo piutang per 31 September 2021.

IV. CAPAIAN KINERJA PERUSDA ANEKA USAHA

1. Kinerja Keuangan

Kondisi keuangan Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat sudah mengalami peningkatan dari tahun sebelumnya, yang dapat dilihat dari menurunnya jumlah kerugian perusahaan serta penurunan jumlah saldo piutang. Namun dari segi pendapatan usaha yang telah direncanakan masih ada usaha yang belum dapat berjalan hingga bulan September 2022, serta perkiraan pendapatan usaha yang telah direncanakan belum sesuai target yang diharapkan dalam rencana pendapatan usaha hal ini disebabkan beberapa kendala dan hambatan terhadap usaha-usaha yang dijalankan Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat di tahun 2022.

Pada tahun 2022 Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat telah melakukan penagihan piutang dengan sangat intensif salah satunya dengan bekerjasama dengan Kejaksaan Tinggi Kalimantan Barat sehingga penagihan piutang yang tertagih dapat berpengaruh terhadap menurunnya jumlah kerugian Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

Perusahaan masih mengalami kerugian dikarenakan usaha yang dijalankan masih belum mencapai target yang diharapkan. Namun kerugian perusahaan sudah jauh menurun dari tahun lalu, untuk pendapatan usaha menurun dari tahun lalu adapun total pengeluaran dan pendapatan usaha sampai dengan bulan September 2022 adalah sebagai berikut :

No.	Uraian	Jumlah (Rp)
1	Pendapatan Usaha dan Pendapatan Dikur Usaha	1.177.928.942,08
2	Pengeluaran / Biaya	1.518.431.871,47
Jumlah (1-2)		-340.502.929,39

Masih terdapatnya kerugian dikarenakan Sampai dengan September 2022 ada beberapa usaha yang belum mencapai target usaha, serta masih tingginya biaya. Kami sangat optimis sebelum berakhirnya tahun 2022 kinerja keuangan Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat akan semakin meningkat dan mendapatkan nilai surplus.

No.	Uraian	Jumlah (Rp)
1	Saklo Piatang Awal Tahun	5.391.875.911,05
2	Saklo Piatang / 30 September 2022	5.362.875.911,05

Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat telah menindatkan/ni penagihan atas Piatang Perusahaan kepada Pihak Kedua yang belum terselesaikan.

2. Perkembangan Operasional Usaha

a. Penyewaan Armada Angkutan Pasir

Usaha penyewaan armada angkutan pasir Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat yaitu 1 (satu) unit Tugboat dengan nama Mandau dan 1 (satu) unit Tongkang dengan nama Tamang. Armada angkutan pasir tersebut disewakan kepada Atzebi Yatu Lensi dengan Surat Kontrak Penyewaan Nomor 171/SPK/DU-PDAU/XI/2021 adapun nilai sewanya masih seperti kontrak tahun sebelumnya yaitu sebesar Rp. 40.000.000,- (empat puluh juta rupiah) per bulan yang akan berakhir pada tanggal 27 November 2022.

b. Penyewaan Kios Pusat Kuliner dan Oleh-oleh

Usaha penyewaan kios Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat yang terletak di jalan St. Abdurahman No. 103 Pontianak berjalan dengan lancar kami terus berupaya melakukan promosi agar kios yang disediakan dapat tersewa semua.

c. Penyewaan Ruang ATM

Penyewaan ruang Anjungan Tunai Mandiri (ATM) dikawasan Komplek Kios Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat yang berada di jalan St. Abdurahman No. 103 tersedia 4 (empat) ruang ATM yang disewakan, saat ini masih tersisa 2 (dua) ruang ATM yang belum mendapatkan penyewa.

d. Travel dan PPOB

Aneka travel dan PPOB ini melayani penjualan tiket pesawat, hotel, kereta, bus pembelian voucher, pembayaran rekening telpon, listrik, pdam dan multipayment. Untuk meningkatkan pendapatan usaha ini terus dilakukan penawaran. Pengguna layanan PPOB kebanyakan untuk kebutuhan dari Dinas maupun organisasi.

e. ATK dan Percetakan

Usaha ATK dan percetakan belum memenuhi target yang di harapkan untuk itu Perusa Aneka Usaha terus melakukan penawaran instansi serta Dinas maupun Instansi yang ada di lingkungan Organisasi Perangkat Daerah (OPD) Kalimantan Barat dalam bentuk penawaran pengadaan ATK dan jasa percetakan namun hingga kini belum mendapatkan tanggapan, usaha ini sangat menjanjikan dikarenakan setiap kantor pasti menggunakan ATK sebagai penunjang aktifitas kantor. Untuk merealisasikan usaha ini diperlukan dukungan dari Pemerintah Daerah Provinsi Kalimantan Barat sebagai pemilik Perusa Aneka Usaha agar menyarankan Dinas atau Instansi untuk melakukan kerjasama dengan Perusa Aneka Usaha dalam pengadaan ATK dan Percetakan.

f. Lumbung Pangan

Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat telah membuat Perjanjian Kerjasama dengan 2 (dua) kelompok tani dari daerah Anjungan dan Binsang Salatiga Kabupaten Mempawah. Tujuan dari usaha lumbung pangan ini adalah untuk mendapatkan keuntungan serta mewujudkan stabilitas harga dalam rangka membantu petani untuk menjaga stabilitas harga pangan serta mengendalikan inflasi bahan pangan pokok di Kalimantan Barat.

Usaha pangan Perusa Aneka Usaha telah berjalan, sejak awal tahun lalu serta kami juga telah melakukan sosialisasi ke beberapa Instansi Pemerintah di Provinsi Kalimantan Barat untuk bekerjasama dalam pengadaan beras bagi pegawai yang ada di Instansi yang dikunjungi.

g. Usaha Parkir

Kawasan kios Perusa Aneka Usaha yang terletak di jalan Sultan Abdurrahman nomor 103 pontianak terdapat lahan parkir yang cukup luas telah disediakan untuk pengunjung kios Perusa Aneka Usaha. Selain digunakan untuk lahan parkir tidak menutup kemungkinan kawasan parkir tersebut dapat disewakan kepada organisasi atau perusahaan yang akan melakukan atau membuat acara di luar ruangan.

Usaha parkir ini memberikan pemasukan tiap bulan bagi Perusahaan Daerah Aneka Usaha yang disetorkan oleh petugas parkir.

h. Penyewaan Lahan

Pada Kawasan area penyewaan kios Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat terdapat lahan kosong yang dapat dimanfaatkan, lahan tersebut berada di area depan penyewaan kios Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat, untuk memanfaatkan aset lahan tersebut kami telah bekerjasama dengan pihak lain yang akan memanfaatkan lahan tersebut dengan system sewa lahan. Dan saat ini pihak penyewa telah memanfaatkan lahan tersebut untuk kegiatan usaha mereka.

i. Uji Mutu Kratom

Dalam usaha uji mutu Kratom proses perhitungan biaya sewa aset di BKAD Provinsi Kalimantan Barat, telah selesai dilakukan serta Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat telah menyerahkan surat pernyataan calon penyewa dan Berita Acara kesepakatan harga sewa aset kepada Dinas Kelautan dan Perikanan Provinsi Kalimantan Barat, adapun nilai sewa bangunan dan peralatan laboratorium Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat yang berlokasi di Jl. Prunuka TPI, Desa Sungai Rengas, Kecamatan Sungai Kakap, Kabupaten Kubu Raya dengan harga Rp. 339.474.000,- dengan periode sewa selama 5 (lima) tahun dengan sistem pembayaran pertahunnya 67.894.800,-.

Nantinya usaha ini akan bekerjasama dengan pihak lain dalam hal pengelolaan serta penyediaan peralatan yang digunakan dalam laboratorium uji mutu kratom dengan syarat akan melakukan bagi hasil atas pekerjaan yang dilakukan.

j. Pemisaran Perumahan

Perusa Aneka Usaha telah menandatangani perjanjian kerjasama untuk memasarkan produk properti yang telah dibangun oleh developer yaitu :

- PT. Insan Kapuas
- PT. Pesona Jaya Property
- PT. Star Borneo Corporation

Ketiga developer tersebut memiliki lokasi perumahan bersubsidi di 6 (enam) wilayah sekitaran Kota Pontianak yaitu Desa Pul IX, Desa Pangkur Kecil, Desa Sungai Rengas, Desa Kapur, Desa Jawa Tengah Ambuwang, Desa Kuala Dua yang kesemuanya berada di Kabupaten Kuburaya.

3. Perkembangan Capaian Usaha

PENYEWAAN ARMADA AIR (Tugboat dan Tongkang)

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12) **Rp.480.000.000**
 Bulan) Proyeksi Pendapatan Per Bulan **Rp.40.000.000**

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	40.000.000	40.000.000	100,00%	8,33%
Februari	40.000.000	80.000.000	100,00%	16,67%
Maret	40.000.000	120.000.000	100,00%	25,00%
April	40.000.000	160.000.000	100,00%	33,33%
Mai	40.000.000	200.000.000	100,00%	41,67%
Juni	40.000.000	240.000.000	100,00%	50,00%
Juli	40.000.000	280.000.000	100,00%	58,33%
Agustus	40.000.000	320.000.000	100,00%	66,67%
September	40.000.000	360.000.000	100,00%	75,00%
Oktober				
November				
Desember				

Dari target pendapatan usaha yang telah direncanakan didalam Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat Tahun 2022 Bidang Usaha Penyewaan Armada Air berupa tugboat dan ponton untuk angkutan pasir pendapatan usaha ini sudah sesuai dengan target yang ditetapkan.

SEWA KIOS PERUSA ANEKA USAHA

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan) **Rp.988.800.000**

Proyeksi Pendapatan Per Bulan **Rp.82.400.000**

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	85.100.000	85.100.000	103,28%	8,61%
Februari	64.950.000	150.050.000	78,82%	15,17%
Maret	78.950.000	229.000.000	95,81%	23,16%
April	60.550.000	289.550.000	73,48%	29,28%
Mei	66.950.000	356.500.000	81,25%	36,05%
Juni	66.200.000	422.700.000	80,34%	42,75%
Juli	67.200.000	489.900.000	81,55%	49,54%
Agustus	58.550.000	548.450.000	71,06%	55,47%
September	102.700.000	651.150.000	124,64%	65,85%
Oktober				
November				
Desember				

Dari target usaha yang telah direncanakan didalam Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat tahun 2022 Bidang Usaha Penyewaan Kios telah memberikan capaian yang cukup tinggi tiap bulannya dari target yang ditetapkan, diharapkan pada triwulan IV tahun 2022 usaha ini akan mendapatkan pendapatan sesuai rencana.

PENYEWAAN RUANG ATM

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan) **Rp.28.800.000**

Proyeksi Pendapatan Per Bulan **Rp.2.400.000**

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Target Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	--	--	0,00%	0,00%
Februari	--	--	0,00%	0,00%
Maret	--	--	0,00%	0,00%
April	--	--	0,00%	0,00%
Mai	--	--	0,00%	0,00%
Juni	--	--	0,00%	0,00%
Juli	--	--	0,00%	0,00%
Agustus	--	--	0,00%	0,00%
September	--	--	0,00%	0,00%
Oktober				
November				
Desember				

Tidak tercapainya target pendapatan pada penyewaan ruang ATM disebabkan seluruh pendapatan usaha ini yaitu untuk 2 (dua) ruang ATM sudah diakui secara cash pada laporan keuangan tahun buku 2021. sehingga pada tahun 2022 ini kami masih mencari penyewa ruang ATM yang saat ini masih tersisa untuk 2 (dua) ruang. Capaian diatas tersebut merupakan capaian atas 2 ruang ATM yang tersisa.

JASA TICKETING ANEKA TRAVEL DAN PPOB

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan) **Rp.18.000.000**

Proyeksi Pendapatan Per Bulan **Rp.1.500.000**

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	311.049	311.049	20,74%	1,73%
Februari	138.665	449.714	9,24%	2,50%
Maret	445.528	895.242	29,70%	4,97%
April	567.526	1.462.768	37,84%	8,13%
Mei	158.021	1.620.789	10,53%	9,00%
Juni	916.991	2.537.780	61,13%	14,10%
Juli	360.296	2.898.076	24,02%	16,10%
Agustus	591.011	3.489.087	39,40%	19,38%
September	708.200	4.197.287	47,21%	23,32%
Oktober				
November				
Desember				

Belum tercapainya target usaha Jasa Ticketing dan PPOB sesuai dengan Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat disebabkan sedikitnya pelanggan serta masih terdapat piutang pada pembelian tiket dan PPOB yang saat ini sedang dilakukan penagihan

ATK DAN PERCETAKAN

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan)

Rp.13.800.000

Proyeksi Pendapatan Per Bulan

Rp.1.150.000

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	--	--	0,00%	0,00%
Februari	--	--	0,00%	0,00%
Maret	--	--	0,00%	0,00%
April	--	--	0,00%	0,00%
Mei	--	--	0,00%	0,00%
Juni	--	--	0,00%	0,00%
Juli	--	--	0,00%	0,00%
Agustus	17.128	17.128	1,49%	0,12%
September	--	17.128	0,00%	0,12%
Oktober				
November				
Desember				

Pada tahun 2022 Perusa Aneka Usaha telah terdaftar sebagai salah satu merchant dalam aplikasi M-Biz, namun sampai dengan triwulan III tahun 2022 jumlah pemesanan ATK pada Perusa Aneka Usaha melalui aplikasi tersebut masih sangat kecil terutama dari OPD Provinsi Kalimantan Barat.

LUMBUNG PANGAN

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan)

Rp.360.000.000

Proyeksi Pendapatan Per Bulan

Rp.30.000.000

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	6.495.000	6.495.000	21,65%	1,80%
Februari	375.000	6.870.000	1,25%	1,91%
Maret	297.500	7.167.500	0,99%	1,99%
April	4.375.000	11.542.500	14,58%	3,21%
Mei	172.500	11.715.000	0,58%	3,25%
Juni	192.000	11.907.000	0,64%	3,31%
Juli	3.300.000	15.207.000	11,00%	4,22%
Agustus	980.000	16.187.000	3,27%	4,50%
September	6.595.524	22.782.524	21,99%	6,33%
Oktober				
November				
Desember				

Dalam bidang usaha lumbung pangan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat memperoleh pendapatan terbesar dari penjualan beras yang bekerjasama dengan Pihak Ketiga. Sejak bulan Mei 2022 terjadi penurunan permintaan pasar terhadap beras lokal yang menyebabkan terjadinya penurunan pendapatan.

Namun pada triwulan IV, Perusa Aneka Usaha melakukan operasi pasar dalam rangka pengendalian inflasi daerah yang bekerjasama dengan Dinas Perindustrian, Perdagangan, energi dan Sumber daya Mineral Provinsi Kalimantan Barat.

USAHA PARKIR

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan)

Rp.72.000.000

Proyeksi Pendapatan Per Bulan

Rp.6.000.000

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	3.720.000	3.720.000	62,00%	5,17%
Februari	3.600.000	7.320.000	60,00%	10,17%
Maret	3.840.000	11.160.000	64,00%	15,50%
April	4.960.000	16.120.000	82,67%	22,39%
Mei	2.590.000	18.710.000	43,17%	25,99%
Juni	3.680.000	22.390.000	61,33%	31,10%
Juli	5.400.000	27.790.000	90,00%	38,60%
Agustus	5.580.000	33.370.000	93,00%	46,35%
September	5.580.000	38.950.000	93,00%	54,10%
Oktober				
November				
Desember				

Dari target usaha yang telah direncanakan didalam Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat tahun 2022 Bidang Usaha Parkir telah memberikan capaian yang cukup tinggi tiap bulannya. Usaha Pengelolaan Parkir di kawasan kios Perusa Aneka Usaha selama ini dijalankan dengan sistem penugasan kepada tenaga kontrak sehingga pendapatan pada bidang usaha tersebut belum maksimal. Dalam rangka peningkatan pendapatan Perusahaan, pada tahun 2023 Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat akan melakukan kerjasama dengan Pihak Ketiga (*Secure Parking*) terkait dengan investasi dan pengelolaan lahan parkir di kawasan kios Perusa Aneka Usaha.

PENYEWAAN LAHAN

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan)

Rp.126.000.000

Proyeksi Pendapatan Per Bulan

Rp.10.500.000

Bulan	Residual Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	9.000.000	9.000.000	85,71%	7,14%
Februari	9.000.000	18.000.000	85,71%	14,29%
Maret	9.000.000	27.000.000	85,71%	21,43%
April	9.000.000	36.000.000	85,71%	28,57%
Mei	9.000.000	45.000.000	85,71%	35,71%
Juni	9.000.000	54.000.000	85,71%	42,86%
Juli	9.000.000	63.000.000	85,71%	50,00%
Agustus	9.000.000	72.000.000	85,71%	57,14%
September	9.000.000	81.000.000	85,71%	64,29%
Oktober				
November				
Desember				

Bidang Usaha Penyewaan Lahan Kosong capaiannya sudah sangat tinggi dengan rata-rata pendapatan perbulan 85 % dari Target yang ditetapkan dalam Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Periode Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat tahun 2022 dan berdasarkan kesepakatan dengan Pihak Ketiga selaku penyewa / peminfaat lahan kosong, bahwa rencana kenaikan biaya sewa pada 3 (tiga) lahan kosong yang diwewakan baru akan dilaksanakan pada Januari 2023.

UJI MUTU KRATOM

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan)

Rp.453.600.000

Proyeksi Pendapatan Per Bulan

Rp.37.800.000

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	--	--	0,00%	0,00%
Februari	--	--	0,00%	0,00%
Maret	--	--	0,00%	0,00%
April	--	--	0,00%	0,00%
Mei	--	--	0,00%	0,00%
Juni	--	--	0,00%	0,00%
Juli	--	--	0,00%	0,00%
Agustus	--	--	0,00%	0,00%
September	--	--	0,00%	0,00%
Oktober				
November				
Desember				

Sehubungan dengan Usaha Uji Mutu Kratom saat ini Sekretaris Daerah Provinsi Kalimantan Barat telah menyetujui kerjasama pemanfaatan peralatan mesin dan laboratorium yang akan digunakan sebagai tempat uji mutu kratom dengan jangka waktu sewa selama 5 (lima) tahun dengan nilai kontribusi per tahun sebesar Rp. 67.894.800,-. Persetujuan tersebut melalui Keputusan Sekretaris Daerah Provinsi Kalimantan Barat Nomor 1903/BKAD/2022 tanggal 19 Oktober 2022.

Pihak Perusa Aneka Usaha telah melakukan pembayaran terhadap kontribusi tersebut dan saat ini sedang dalam proses penyusunan Perjanjian Kerjasama. Dalam rangka pelaksanaan bidang usaha tersebut, Perusa Aneka Usaha belum bisa mengeluarkan *Certificate of Analysis* (COA) mengingat laboratorium tersebut harus terakreditasi oleh Komite Akreditasi Nasional (KAN) yang saat ini sedang dalam proses akreditasi.

Kondisi tersebut menyebabkan Perusa Aneka Usaha belum bisa melaksanakan bidang usaha uji mutu kratom secara maksimal mengingat sertifikat COA tersebut diperlukan sebagai salah satu dokumen yang harus dilengkapi sebagai persyaratan administrasi ekspor kratom.

USAHA PEMASARAN PERUMAHAN

Proyeksi Pendapatan Per Tahun (RKA 12 Bulan) **Rp.240.000.000**

Proyeksi Pendapatan Per Bulan **Rp.20.000.000**

Bulan	Realisasi Pendapatan (Rp)	Total Pendapatan (Rp)	Capaian %	
			Per Bulan	Per Tahun
Januari	--	--	0,00%	0,00%
Februari	--	--	0,00%	0,00%
Maret	--	--	0,00%	0,00%
April	--	--	0,00%	0,00%
Mei	--	--	0,00%	0,00%
Juni	--	--	0,00%	0,00%
Juli	--	--	0,00%	0,00%
Agustus	--	--	0,00%	0,00%
September	--	--	0,00%	0,00%
Oktober				
November				
Desember				

Belum terlaksananya serta tercapainya target pendapatan pada bidang usaha Pemasaran Perumahan ASN disebabkan saat ini pihak Bank sedang dalam proses pengurusan program Tapera di Kementerian PUPR. Hal tersebut juga berakibat pada pelaksanaan kerjasama antara Perusahaan dengan Pihak Ketiga (Developer/pengembang) yang belum bisa dilakukan.

V. RENCANA KERJA DAN ANGGARAN PERUSDA ANEKA USAHA PROVINSI KALIMANTAN BARAT TAHUN 2023

1. Asumsi Penyusunan RKA 2023

Asumsi yang digunakan dalam penyusunan RKA tahun 2023 Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

- Rencana Kerja dan Anggaran tahun sebelumnya tahun 2022 Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.
- Rencana Bisnis (RENBIS) Tahun 2021-2025 Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.
- Laporan Keuangan tahun sebelumnya

2. Rencana dan Strategi Usaha

Rencana kegiatan serta strategi bisnis Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat menjadi poin yang paling penting karena hal tersebut merupakan kegiatan utama Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat untuk dapat menghasilkan keuntungan/profit bagi perusahaan. Pelaksanaan kegiatan usaha pada Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat Tahun 2023 ini berasumsi bahwa kegiatan usaha perusahaan masih akan tetap melanjutkan sebagian usaha tahun sebelumnya serta akan mengembangkan usaha yang baru yang telah ada didalam Rencana Bisnis Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat tahun 2021-2025.

A. Pabrik Pupuk NPK

Untuk Tahun 2023 Pabrik Pupuk NPK belum dapat dimanfaatkan dikarenakan masih dalam proses hukum, namun kami akan terus melakukan perawatan dan penjagaan terhadap aset milik Perusda Aneka Usaha tersebut salah satunya dengan memberi tugas Ketua RT setempat untuk melakukan penjagaan keamanan. Serta tetap melakukan perawatan terhadap persediaan bahan baku pupuk.

Usaha ini masih dimasukkan kedalam RKA 2023 dikarenakan masih terdapat biaya untuk penjagaan dan perawatan aset dengan rincian sebagai berikut :

Uraian	Per Bulan (Rp)	Per Tahun (Rp)
Biaya Upah / Honor	1.625.000,00	19.500.000,00
Biaya Pemeliharaan / Perawatan	50.000,00	600.000,00
Biaya Listrik	50.000,00	600.000,00
Jumlah	1.725.000,00	20.700.000,00

B. Penyewaan Armada Angkutan Pasir

Armada angkutan Pasir Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat merupakan salah satu aset yang dimiliki oleh Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat. 1 (satu) unit Tug Boat "Mandau" beserta peralatan/kelengkapannya dan 1 (Satu) unit Ponton Pasir "Tamang" kapasitas 300 m³ beserta peralatan dan kelengkapannya.

➤ Rencana Pengembangan Usaha

Guna memanfaatkan aset armada usaha angkutan pasir dan meningkatkan keuntungan, armada tersebut akan disewakan kembali pada tahun 2023, usaha ini akan terus dikembangkan untuk menghasilkan profit yang lebih signifikan dengan menaikkan harga sewa armada angkutan pasir tersebut.

Rencana pengembangan usaha yang akan dilakukan adalah penambahan unit, untuk meningkatkan keuntungan dari usaha yang dilakukan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat. Rencana penambahan 1 (satu) unit tongkang dan 1 (satu) unit kapal pemariknya tersebut akan disesuaikan dengan rencana bisnis.

➤ Strategi Agar Terjadi Peningkatan Penyewaan

Strategi yang akan dilakukan untuk meningkatkan pendapatan penyewaan armada tongkang dan tugboat adalah dengan menawarkan armada kepada penyewa baru yang memberikan penawaran harga sewa yang lebih tinggi serta dengan melakukan penambahan unit.

Berikut adalah estimasi pendapatan dan biaya usaha penyewaan armada angkutan pasir tahun 2023.

Uraian	Per Bulan (Rp)	Per Tahun (Rp)
Pendapatan	40.000.000,00	480.000.000,00
Biaya Operasional		
Biaya Asuransi	3.750.000,00	45.000.000,00
Biaya Lainnya	100.000,00	1.200.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan – Biaya)	36.150.000,00	433.800.000,00

C. Penyewaan Kios

Usaha penyewaan kios yang berada di Jalan Sultan Abdurrahman No. 103 Pontianak. Sampai dengan September 2022 merupakan usaha yang memberikan pemasukan yang besar bagi pendapatan usaha Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

Pada tahun 2023 usaha ini akan tetap dijalankan dan terus dikembangkan, selain untuk mendapatkan keuntungan bagi perusahaan usaha penyewaan kios ini diharapkan dapat membantu meningkatkan kesejahteraan masyarakat yang memiliki usaha kecil dan menengah demi kemajuan Daerah Provinsi Kalimantan Barat.

- **Strategi Pengembangan Usaha**

Pada tahun 2023 nantinya akan dilakukan pengembangan terhadap usaha tersebut seperti membuat area swafoto bagi pengunjung agar dapat menambah estetika sehingga diharapkan dapat meningkatkan minat masyarakat untuk berkunjung dan menyewa kios di area tersebut.

- **Strategi Agar Penyewa Lebih Bertahan**

Strategi yang dilakukan agar penyewa kios lebih bertahan dalam menyewa kios adalah meningkatkan promosi melalui website dan media sosial milik Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat serta menawarkan kepada penyewa potensial yang brandnya memang telah dikenal masyarakat luas.

Berikut Adalah Estimasi biaya operasional penyewaan kios

Rincian Biaya	Besaran Biaya Per Bulan (Rp)	Besaran Biaya Per Tahun (Rp)
Biaya Upah / Honor Kebersihan	1.500.000,00	18.000.000,00
Biaya Jasa Angkutan Sampah Akhir	500.000,00	6.000.000,00
Biaya Upah / Honor Keamanan	3.000.000,00	36.000.000,00
Biaya Perlengkapan Kebersihan	250.000,00	3.000.000,00
Biaya Pemeliharaan / Maintenance	800.000,00	9.600.000,00
Biaya Listrik / Voucher Listrik	300.000,00	3.600.000,00
Jumlah	6.350.000,00	76.200.000,00

Estimasi pendapatan sewa kios

Kios	Banyak Kios	Harga Sewa (Rp)	Pendapatan Sewa Kios Per Bulan (Rp)	Pendapatan Sewa Kios Per Tahun (Rp)
A - B	30	2.250.000,00	67.500.000,00	810.000.000,00
C 3,4,5,6	4	1.600.000,00	6.400.000,00	76.800.000,00
C 1,2	2	2.000.000,00	4.000.000,00	48.000.000,00
C 7,8	2	2.250.000,00	4.500.000,00	54.000.000,00
Jumlah			82.400.000,00	988.800.000,00

Harga sewa tersebut merupakan harga setelah diskon, Pendapatan sewa kios selama tahun 2023 di targetkan sebesar Rp. 988.800.000,-

Estimasi Laba Rugi Sewa Kios Tahun 2023.

Uraian	Jumlah
Pendapatan Sewa Kios / Tahun	988.800.000,00
Biaya Operasional / Tahun	76.200.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan – Pengeluaran)	912.600.000,00

D. Penyewaan Ruang ATM

Penyewaan ruang ATM Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat tercetus karena adanya pembangunan kios Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat, dengan adanya ATM di kawasan kios Perusahaan Aneka Usaha ini diharapkan memudahkan masyarakat dalam melakukan transaksi Bank baik tunai maupun non

tunai. Saat ini masih tersisa 2 (dua) ruang ATM yang belum mendapatkan penyewa ditargetkan 2 (dua) ruang ATM akan disewa pihak Bank lain pada tahun 2023.

- Rencana Marketing

Rencana pengembangan yang akan dilakukan yaitu dengan meningkatkan penawaran kepada Bank yang belum memiliki ATM di lokasi Jl. Sultan Abdurrahman seperti Bank Himbara, Bank Swasta atau Credit Union yang ada di Kalimantan Barat.

- Strategi Agar Ruang ATM Tersewa Seluruhnya

Strategi yang akan dilakukan agar Ruang ATM tersewa seluruhnya adalah memberikan kebijakan harga sewa yang menarik, yaitu penetapan harga sewa diberikan harga khusus di bawah harga pasaran untuk jangka waktu 2 (dua) tahun penyewaan ruang ATM.

Berikut adalah estimasi pendapatan dan biaya usaha penyewaan ruang ATM tahun 2023.

Uraian	Jumlah Ruang ATM	Pry Bulan (Rp)	Pry Tahun (Rp)
Pendapatan Ruang ATM	2	1.400.000,00 /Ruang	33.600.000,00
Biaya Operasional Maintenance	2	100.000,00 /Ruang	2.400.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan - Biaya)		2.600.000,00	31.200.000,00

E. Jasa Ticketing Aneka Travel dan PPOB.

Pelayanan Jasa Tiket dan PPOB usaha ini sudah berjalan sejak tahun 2018 hingga saat ini. Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat telah memiliki beberapa klien tetap seperti Dinas-dinas Provinsi, Kota, Kabupaten dan juga Perusahaan-perusahaan serta masyarakat pada umumnya.

Aneka Travel telah berjalan hingga saat ini dan memberikan pemasukan kepada Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan. Target dari Aneka Travel ini adalah Perusahaan, Dinas / Instansi Pemerintah dan Organisasi serta masyarakat yang ada di Kalimantan Barat khususnya Pontianak. Usaha ini akan terus dikembangkan untuk menghasilkan profit yang lebih signifikan.

- Rencana Pengembangan Berikut Perkiraan Dana Yang Dibutuhkan
Rencana pengembangan yang akan dilakukan adalah meningkatkan promosi penawaran tiket pesawat dan PPOB melalui website dan media Sosial milik PTSA Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.
- Strategi Peningkatan Transaksi dan Pelanggan Pada Jasa Ticketing dan PPOB.
Adapun strategi yang akan dilakukan agar terjadi peningkatan transaksi dan pelanggan adalah dengan tempo pembayaran tiket pesawat yaitu paling lama 45 hari setelah melakukan pemesanan dan hanya dikhususkan bagi pelanggan yang berasal dari instansi pemerintahan.

Berikut adalah estimasi perkiraan pendapatan dan biaya operasional usaha jasa ticketing aneka travel dan PPOB tahun 2023.

Uraian	Per Bulan (Rp)	Per Tahun (Rp)
Pendapatan	1.500.000,00	18.000.000,00
Biaya Operasional	50.000,00	600.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan – Biaya)	1.450.000,00	17.400.000,00

F. ATK dan Percetakan

Bidang usaha ATK dan Percetakan nantinya akan dilakukan dalam bentuk pengadaan ATK dan jasa percetakan, ke berbagai Organisasi Perangkat Daerah yang ada di Kalimantan Barat, swasta serta organisasi lainnya. Usaha ini sangat menjanjikan dikarenakan setiap kantor pasti menggunakan ATK sebagai penunjang aktifitas kantor. Untuk memrealisasikan usaha ini diperlukan dukungan dari Pemerintah Daerah Provinsi Kalimantan Barat sebagai pemilik PTSA Aneka Usaha agar menyarankan Dinas atau Instansi untuk melakukan kerjasama dengan PTSA Aneka Usaha dalam pengadaan ATK dan Percetakan.

- Target Pasar Utama
Target pasar utama penjualan ATK, fotocopy dan percetakan ini adalah instansi pemerintah provinsi Kalimantan Barat.

- **Perkiraan Dana Yang Dibutuhkan Untuk Investasi Awal**
Dalam menjalankan usaha ATK dan Percetakan, Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat bermitra dengan distributor ATK dan Percetakan sehingga seluruh biaya investasi awal dibebankan kepada mitra tersebut.
- **Strategi Agar ATK dan Percetakan Sukses**
Adapun strategi yang akan dilakukan dalam menjalankan usaha ATK dan Percetakan adalah membuat kebijakan penetapan harga yang bersaing dan pelayanan maksimal pada unit usaha percetakan seperti kecepatan penyelesaian pembuatan berbagai pesanan dari pelanggan untuk mengantisipasi persaingan dalam unit usaha ini.

Berikut adalah estimasi pendapatan dan biaya operasional usaha ATK dan Percetakan tahun 2023.

Uraian	Per Bulan (Rp)	Per Tahun (Rp)
Pendapatan	500.000,00	6.000.000,00
Biaya Operasional	100.000,00	1.200.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan - Biaya)	400.000,00	4.800.000,00

G. Lumbung Pangan

Swasembada Pangan

Untuk mendukung ketahanan pangan di Kalimantan Barat, Perusa Aneka Usaha yang merupakan BUMD milik Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat akan tetap melanjutkan usaha pendistribusian bahan pangan ke seluruh wilayah Provinsi Kalimantan Barat. Perusa akan merampung dan mendistribusikan bahan pokok kebutuhan masyarakat seperti beras, gula, daging frozen, cabai, bawang merah, garam, lada hitam dan putih (bubuk) dan kebutuhan pokok masyarakat lainnya.

- **Rencana Pengembangan Usaha**
Dalam pengembangan usaha lumbung pangan akan melakukan kerjasama dengan berbagai organisasi pemerintah maupun swasta dalam pengadaan beras untuk kebutuhan tenaga kerja di organisasi pemerintah maupun swasta setiap bulannya. Serta akan memasarkannya melalui pasar-pasar tradisional maupun modern untuk kebutuhan masyarakat yang ada di Kalimantan Barat.

- **Target pasar**

Target pasar dalam usaha lumbung pangan ini adalah organisasi serta masyarakat yang ada di wilayah Kalimantan Barat, dan tidak menutup kemungkinan akan dilakukan penawaran di luar Kalimantan Barat.

- **Strategi Penjualan**

- Melakukan penawaran kerjasama kepada setiap Organisasi Perangkat Daerah di Provinsi Kalimantan Barat.
- Memasarkan produk pangan ke setiap pasar tradisional dan modern dengan sistem titip atau konsinyasi.

Berikut adalah estimasi pendapatan dan biaya operasional usaha lumbung pangan tahun 2023.

Uraian	Per Bulan (Rp)	Per Tahun (Rp)
Pendapatan	30.000.000,00	360.000.000,00
Biaya Operasional		
Biaya-biaya	5.000.000,00	60.000.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan – Biaya)	25.000.000,00	300.000.000,00

H. Parkir dan Sewa Lahan

- **Usaha Parkir Kawasan Perusa Aneka Usaha**

Penataan areal parkir pada kawasan penyewaan kios Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat, dengan meningkatnya pengunjung yang datang pada kawasan kios Perusa Aneka Usaha yang terletak di jalan Sultan Abdurrahman nomor 103 pontianak membuat kami berencana akan melakukan kerjasama untuk pengelolaan parkir dan akan melakukan penataan areal parkir untuk menyimpan kendaraan pengunjung dengan memperbaiki jalan yang rusak dan memberi marka jalan, agar terlihat rapi, dengan cukup luasnya kawasan parkir yang disediakan.

Dari kerjasama yang akan dilakukan nantinya akan memberikan pemasukan untuk perusahaan dari pendapatan parkir. Serta tidak menutup kemungkinan

dengan luasnya kawasan parkir tersebut dapat disewakan kepada organisasi atau perusahaan yang akan melakukan atau membuat acara di luar ruangan.

➤ **Rencana Pengembangan Usaha**

Dalam usaha pengembangan usaha parkir ialah dengan cara menggunakan teknologi sistem otomatis misalnya untuk auto ticket sistem pada saat masuk ke Kawasan Pemuda Aneka Usaha dan penyediaan loket pembayaran pada saat keluar kawasan Pemuda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat. Sistem pembayaran otomatis ini juga akan lebih efisien karena pembayaran parkir dapat lebih terfokus serta mengetahui jumlah kendaraan yang masuk maupun keluar.

➤ **Target pasar**

Pengunjung kawasan penyewaan kios Pemuda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

➤ **Strategi**

Memperbaiki sarana dan prasarana area parkir serta meningkatkan pelayanan dengan baik seperti menjaga keamanan kendaraan pengunjung.

Berikut adalah estimasi pendapatan dan biaya operasional usaha parkir tahun 2023.

Uraian	Per Bulan (Rp)	Per Tahun (Rp)
Pendapatan		
Usaha Parkir	13.000.000,00	156.000.000,00
Biaya Operasional		
Biaya Pemwatan Area Parkir	500.000,00	6.000.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan – Biaya)	12.500.000,00	150.000.000,00

• **Pengelolaan Parkir Kawasan Gelora Khatulistiwa**

Kebutuhan akan adanya sistem perparkiran yang tertib dan dapat menjawab tantangan yang ada di lingkungan gelanggang Olah Raga Khatulistiwa Kalimantan Barat serta sebagai sumber pendapatan asli daerah dengan memanfaatkan dan mengoptimalkan aset yang dikelola oleh Dinas Pemuda, Olah Raga dan Pariwisata Pemerintah Daerah Provinsi Kalimantan Barat.

➤ Rencana Usaha

Akan melakukan kerjasama untuk memanfaatkan dan mengoptimalkan aset yang dikelola oleh Dinas Pemuda, Olah Raga dan Pariwisata Pemerintah Daerah Provinsi Kalimantan Barat.

➤ Target Usaha

Pengunjung kawasan Gelora Khandistiwa

➤ Strategi Usaha

Membuat feasibility studi untuk diperlukan, Menyiapkan investasi awal seperti peralatan yang diperlukan dan akan bekerjasama dengan perusahaan yang telah berpengalaman dibidang usaha ini.

Berikut adalah estimasi pendapatan dan biaya operasional usaha sewa lahan tahun 2023.

Perhitungan Pendapatan dan Biaya Pengelolaan Parkir Gelora Khatulistiwa

Perhitungan Pendapatan Parkir

Revisi/Revisi	Lama Parkir	Rasio Kontribusi Masuk	Total Quantity	Tarif Parkir (Rp)	Jumlah
Motor	0-3 Jam	25%	650	2.000	1.300.000
	3-5 Jam	25%	350	3.000	1.050.000
	Jumlah		1000		2.350.000
Mobil	0-3 Jam	55%	195	3.000	585.000
	3-5 Jam	35%	105	4.000	420.000
	Jumlah		300		1.005.000
Total Income / Hari					3.355.000
Jumlah Pendapatan / Bulan					100.650.000
Jumlah Pendapatan / Tahun					1.207.800.000

Perhitungan Biaya Operasional Parkir

Uraian	Quantity	Upah (Rp)	Jumlah
Biaya Petugas Parkir			
- Operator Booth / Orang	3	3.000.000	9.000.000
- Petugas Lapangan / Orang	3	3.000.000	9.000.000
- Administrasi / Orang	1	3.000.000	3.000.000
- Supervisor / Orang	1	3.500.000	3.500.000
Biaya Umum Operasional			11.425.000
Biaya Pajak Pendapatan (PPN 11%)			11.071.500
Retribusi Parkir Dispenda (30 %)			30.130.000
Biaya Sewa Lahan Dispenda			22.612.935
Jumlah Biaya Operasional / Bulan			81.778.425
Jumlah Biaya Operasional / Tahun			1.001.353.100
Jumlah Netto / Perbulan (Pendapatan - Pengeluaran)			8.870.575
Jumlah Netto / Pertahun (Pendapatan - Pengeluaran)			106.446.900

- Sewa Lahan**

Lahan kosong yang ada dilokasi penyewaan kios Perasda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat pada tahun 2021 telah dimanfaatkan, lahan tersebut telah disewakan kepada pihak lain yang memanfaatkan lahan tersebut dengan system sewa lahan. nantinya pihak penyewa yang telah memanfaatkan lahan tersebut kegiatan usaha mereka.

➤ Rencana Usaha

Mempertahankan pelanggan lama agar melakukan perpanjangan sewa lahan.

➤ Strategi Usaha

Meningkatkan pelayanan serta memberikan harga sewa yang bersaing.

Berikut adalah estimasi pendapatan dan biaya operasional usaha sewa lahan tahun 2023.

Uraian	Per Bulan	Per Tahun
	(Rp)	(Rp)
Pendapatan		
Sewa Lahan	9.900.000,00	118.800.000,00
Biaya Operasional		
Biaya Perawatan Lahan	100.000,00	1.200.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan – Biaya)	9.800.000,00	117.600.000,00

L. Uji Mutu Kratom

Pemintaan untuk ekspor kratom ke luar negeri terus meningkat sehingga peluang untuk budidaya masih terbuka luas, hal ini memicu masyarakat petani di Kalimantan Barat mulai melihat kratom untuk dibudayakan.

Tanaman kratom saat ini masih menjadi komoditas karena harganya relative tinggi dari komoditi lain jika dikalkulasi dari harga jual dan pengeluaran petani dalam pengelolaannya akan tetapi saat ini kratom menghadapi berbagai tantangan, salah satunya rekomendasi untuk memasukan kratom sebagai narkotika jenis baru. Namun, sampai saat ini distribusi dan penjualan kratom tidak dilarang. Kratom memiliki nilai ekonomis yang tinggi namun Pemerintah Daerah belum menikmatinya. Untuk itu perlu regulasi yang mengatur agar ada pemasukan bagi daerah namun berdampak positif bagi tata niaga.

Kratom Kalimantan Barat diekspor ke berbagai negara di Amerika dan Eropa. Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat melihat adanya potensi kratom ini sebagai sumber pendapatan untuk meningkatkan PAD Provinsi Kalimantan Barat, sehingga di tahun 2023 berencana melakukan kerjasama untuk uji mutu kratom.

➤ Rencana Usaha

Dalam rencana kerja dalam usaha uji mutu kratom Perusa Aneka Usaha akan menyewa peralatan laboratorium UPT Dinas Kelautan dan Perikanan Provinsi Kalimantan Barat serta bangunannya, yang akan dimanfaatkan untuk kepentingan usaha khususnya uji mutu kratom.

Serta akan bekerjasama dengan pihak lain dalam hal penyediaan peralatan yang digunakan dalam laboratorium serta pelaksanaan uji mutu kratom dengan syarat akan melakukan bagi hasil atas pekerjaan yang dilakukan.

➤ Target Pasar

Pengusaha yang akan melakukan ekspor kratom

Petani kratom

➤ Strategi Usaha

Membuat perjanjian kerjasama dengan Dinas Kelautan dan Perikanan Provinsi Kalimantan Barat. Serta Dinas terkait sehubungan dengan persyaratan pengesahan kratom.

Target pendapatan akan terlaksana pada bulan Maret 2023 dikarenakan masa sertifikasi pengujian kratom

Berikut ini adalah estimasi Pendapatan dan biaya operasional usaha uji mutu kratom tahun 2023 :

Uraian	Harga / Satuan	Penggunaan barang		Per Bulan (Rp)	Per Tahun (x12) (Rp)
		Mus	Bulan		
Pendapatan			30 hari		
Uj Mutu Kratom	150.000,00	12	300	45.000.000,00	450.000.000,00
Jumlah				45.000.000,00	450.000.000,00
Uraian				Per Bulan (Rp)	Per Tahun (Rp)
Biaya Operasional					
Biaya Tenaga Kerja				3.000.000,00	30.000.000,00
Jumlah				3.000.000,00	30.000.000,00
Perkiraan Laba (Pendapatan - Biaya)				42.000.000,00	420.000.000,00

J. Pengumpulan dan Pengolahan Limbah B3

Bidang usaha Pengumpulan dan Pengolahan Limbah B3 yang merupakan usaha yang memanfaatkan pabrik yang telah dibangun oleh Kementerian Lingkungan Hidup Republik Indonesia yang hingga tahun 2022 ini masih di proses di Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan Provinsi Kalimantan Barat untuk serah terimanya, sehingga Persada Aneka Usaha yang dipersiapkan sebagai pengelolaanya masih harus menunggu proses itu selesai. Di jadwalkan pada tahun 2023 pengelolaan pabrik pengolahan limbah B3 sudah selesai proses peralihan dari Barang Milik Negara (BMN) Ke Barang Milik Daerah (BMD) oleh Dinas Lingkungan Hidup Provinsi Kalimantan Barat.

Oli bekas menjadi hal yang tak terpisahkan dalam kehidupan kita sehari-hari di era perkembangan teknologi, mekanisme yang telah berlangsung sejak revolusi industri sangat berdampak terhadap perubahan hidup yang kita rasakan saat ini. Hampir tidak ada barang yang kita nikmati terbebas dari alat mekanisme dan mesin dalam proses pembuatannya, oli merupakan bagian dari peralatan yang berfungsi sebagai pelumas gesekan agar tidak cepat aus dan menstabilkan serta mendinginkan mesin.

➤ **Rencana Usaha**

Memanfaatkan pabrik yang telah dibangun oleh Kementerian Lingkungan Hidup Republik Indonesia.

➤ **Target Usaha**

Pabrik dan masyarakat pengguna solar

➤ **Strategi Usaha**

Menjadi penampung untuk limbah B3

Bekerjasama dengan pabrik maupun perusahaan yang akan membuang limbah B3 secara rutin ke Pabrik pengolahan Oli bekas.

Usaha ini rencananya akan mulai dilaksanakan pada bulan Juli 2023

Berikut ini adalah estimasi Pendapatan dan biaya Pengolahan oli bekas tahun 2023:

NO.	URAIAN	QTY	SATUAN	Jumlah SATUAN	RUMAH
1	2	3	4	5	6
Biaya Operasional					
1	Biaya Pemeliharaan Mesin/ Peralatan	1	Bulan	1.000.000	1.000.000
2	Biaya Tenaga Kerja				
a.	Teteh Setop	15	Orang	2.750.000	39.750.000
b.	Manajemen	2	Orang	3.000.000	6.000.000
c.	Manajer	2	Orang	3.000.000	30.000.000
3	Bahan baku	1	liter	3.500.000	3.500.000
4	Biaya listrik (subsidi) yaitu biaya yang dibebankan perusahaan setiap bulan. Biaya listrik adalah biaya air, biaya telepon dan biaya listrik	1	Bulan	20.000.000	20.000.000
5	Biaya Lain-lain				
a.	Pemastaran	1	Bulan	4.500.000	4.500.000
b.	BMM / Angkutan / Transportasi	1	Bulan	1.000.000	1.000.000
c.	BPJS	1	Bulan	7.000.000	7.000.000
d.	ATM dan Biaya Tunjangan	1	Bulan	800.000	800.000
e.	Administrasi dan Bahan Lain-lain Lainnya	1	Bulan	250.000	250.000
f.	Peralengkapan	1	Bulan	1.500.000	1.500.000
g.	Biaya-biaya	1	Bulan	5.000.000	5.000.000
h.	BPJS / BPJS	1	Bulan	1.500.000	1.500.000
i.	Pengujian / BPJS	2.7%	Bulan	5.000.000	1.500.000
1. Jumlah Total Biaya					118.300.000
NO.	URAIAN	QTY	SATUAN	Jumlah QTY	RUMAH
1	2	3	4	5	6
1	Jumlah Produksi	25.000	liter	0.000	200.000.000
2	Bahan Baku	38.333	liter	2.000	81.942.500
2. Jumlah Keuntungan Kotor					118.057.500
Model Pengukuran Laba Bersih Perbulan					
I	1. Jumlah Total Biaya				118.300.000
II	2. Jumlah Biaya Lain-lain				118.057.500
Jumlah Keuntungan Bersih (I - II) Per Bulan					13.242.500

K. Pengolahan Air Minum Dalam Kemasan (AMDK)

Pembangunan Pabrik Usaha Air Kemasan Gelas, Botol dan Galon

1. Model Usaha Pembangunan Pabrik Air Kemasan Gelas, Botol dan Galon

Usaha air kemasan gelas, botol dan galon saat ini merupakan bisnis yang berkembang sangat pesat, usaha tersebut dapat dikatakan telah membantu pemerintah dalam memenuhi kebutuhan masyarakat atas penyediaan air minum dengan harga yang terjangkau. Usaha air kemasan gelas, botol dan galon adalah usaha industri yang melakukan proses pengolahan air baku menjadi air minum dan menjual langsung kepada pembeli. Jenis usaha ini harus mendapat penanaman yang optimal, sehingga kualitas air produksi yang dihasilkan tidak merugikan masyarakat. Pengujian mutu produk akan dilakukan secara berkala setiap 6 (enam) bulan sekali. Pengujian tersebut bertujuan menjamin mutu produk air minum yang dihasilkan, mendukung terciptanya persaingan usaha yang sehat, dan sebagai upaya perlindungan kepada konsumen. Proses

pengolahan air minum meliputi penampungan air baku, penyaringan/filtrisasi, desinfeksi dan pengisian.

2. Target Pasar Utama

Target utama pemasaran air kemasan gelas, botol dan galon adalah seluruh instansi di lingkungan Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat dan masyarakat di Kota Pontianak.

3. Persaingan Usaha

Rivalitas diantara perusahaan saingan (*rivalry among competing firm*) merupakan pesaing-pesaing yang ada di dalam industri yang sama karena memiliki produk atau jasa yang serupa atau mirip. Intensitas persaingan perusahaan dalam industri yang sejenis ini dipengaruhi oleh kualitas dan diferensiasi produk, jumlah dan ukuran pesaing, serta pertumbuhan industri itu sendiri.

4. Rencana usaha air minum dalam kemasan yang akan dijalankan oleh PTSA Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat memiliki banyak pesaing. Bahwa saat ini ada begitu banyak perusahaan sejenis yang memproduksi air minum dalam kemasan (AMDK) dengan harga dan kualitas yang dihasilkan bervariasi. Dengan keadaan ini, perusahaan dituntut untuk dapat terus memiliki keunggulan bersaing, sehingga perusahaan akan tetap hidup dan bersaing secara sehat.

Pada tahun 2023 usaha ini masih dalam riset dan perencanaan pembangunan pabrik Air Minum Dalam Kemasan (AMDK).

3. Rencana Kerja Bidang Administrasi Dan Umum

Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023 ini terdiri dari rencana bidang administrasi dan umum. Rencana bidang administrasi tersebut menjabarkan rencana-rencana yang berkaitan tentang kegiatan perkantoran mulai dari administrasi, keuangan, personalia dan umum untuk menunjang kinerja, efektifitas dan efisiensi kegiatan bidang usaha Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat yang sedang dikembangkan. Berikut penjelasan tentang rencana bidang administrasi tersebut:

A. Peningkatan Kesejahteraan Direksi, Dewan Pengawas dan Karyawan

Perusa Aneka Usaha memiliki 3 (tiga) orang Direksi, 2 (dua) orang Dewan Pengawas dan 6 (enam) orang karyawan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat yang terdiri dari 2 (dua) orang karyawan tetap dan 4 (empat) orang karyawan kontrak. Jumlah karyawan tersebut tentu dirasa kurang mengingat terdapat beberapa unit usaha dan rencana pengembangan usaha baru. Namun, kami selalu berusaha memanfaatkan sumber daya yang ada termasuk sumber daya manusia. Tidak menutup kemungkinan untuk dilakukan perubahan jumlah dengan menambah karyawan kontrak di tahun 2023 dan perubahan status karyawan kontrak menjadi karyawan tetap, tergantung pada kebutuhan dan kemampuan perusahaan.

Demi memfasilitasi kegiatan Dewan Pengawas Perusa Aneka Usaha Prov. Kalbar sangat diperlukan adanya sekretariat Dewan Pengawas untuk membantu kerja Dewan Pengawas. Direncanakan pada tahun 2023 akan ada penambahan 2 (dua) orang anggota Sekretariat Dewan Pengawas.

Adapun untuk meningkatkan kesejahteraan Direksi, Dewan Pengawas dan Karyawan dengan menaikkan gaji pokok dan atau tunjangan sebesar 10% (sepuluh persen), dan memberikan tunjangan kesejahteraan lainnya hal ini akan dilakukan jika kebutuhan dan kemampuan perusahaan mencukupi untuk hal tersebut. Sedangkan untuk THR (Tunjangan Hari Raya) keagamaan sebesar 1 (satu) bulan gaji serta tunjangan kesejahteraan lainnya akan diberikan bagi Direksi dan Karyawan pada tahun 2023 sebesar 1/2 (setengah) bulan gaji. Penambahan jumlah karyawan untuk kebutuhan usaha baru akan dilaksanakan apabila semua unit usaha yang direncanakan telah siap untuk beroperasi adapun jumlah tenaga kerja yang

diterima dapat dilihat didalam rencana dan strategi usaha Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

B. Peningkatan Pendapatan dan Penghematan Pengeluaran

Rencananya tahun 2023 akan dilakukan penataan anggaran pengeluaran yang dimaksudkan untuk penghematan anggaran. Hal tersebut dilakukan sebagai bentuk upaya Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat untuk meningkatkan pendapatan melalui usaha-usaha yang sedang dirintis dan untuk menghemat pengeluaran administrasi dan umum melalui penekanan anggaran yang dirasa perlu dikurangi.

C. CSR (*Corporate Social Responsibility*)

Tanggung jawab sosial perusahaan (*Corporate Social Responsibility – CSR*) adalah pendekatan bisnis dengan memberikan kontribusi terhadap pembangunan yang berkelanjutan dengan memberikan manfaat ekonomi, sosial dan lingkungan bagi seluruh pemangku kepentingan. Tanggung jawab sosial adalah komitmen bisnis untuk bertindak secara etis, beroperasi secara legal dan berkontribusi untuk meningkatkan kualitas kehidupan karyawan dan masyarakat.

Perusa Aneka Usaha berkomitmen untuk menepkan CSR terbaik dengan berbagai program yang dimiliki dimana Perusa Aneka Usaha berlokasi.

Uraian	Anggaran Biaya (Rp)
Sumbangan	10.000.000
CSR	3.000.000

D. Penagihan Piutang

Penagihan melalui Kejaksaan Tinggi Provinsi Kalimantan Barat untuk menyelesaikan permasalahan Piutang Perusahaan pihak kedua yang belum terselesaikan.

Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat akan terus berkomitmen untuk melakukan penagihan piutang, untuk estimasi penagihan di tahun 2023 Perusa Aneka Usaha menargetkan capaian piutang tertagih dalam Tahun 2023 sebesar 15% dari total piutang secara keseluruhan dengan rincian sebagai berikut :

Uraian		Anggaran Biaya (Rp)
Putang Per 30 September 2022		5.362.875.911,05
TARGET Penghapusan Putang Tahun 2023	15%	804.431.386,66

4. Anggaran Pengadaan

Bangunan dan Inventaris Kantor

Untuk menunjang kinerja manajemen Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat direncanakan pada tahun 2023

No.	Uraian	Qty	Satuan	Anggaran Biaya (Rp)
Bangunan				
1	Pembangunan IPAL Kawasan Kios Perusa Aneka Usaha	1	Unit	18.000.000,00
Inventaris				
2	Pengadaan Meubelair	1	Set	16.500.000,00
3	Pengadaan Air Conditioner (AC)	2	Unit	6.000.000,00
4	Pengadaan Televisi	1	Unit	5.500.000,00
5	Laptop / Komputer	1	Unit	8.000.000,00
Jumlah				54.000.000,00

5. Anggaran Teknologi Informasi

Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat merupakan salah satu badan publik milik Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat yang perlu mengimplementasikan atau menerapkan keterbukaan informasi kepada publik/masyarakat.

Sebagai Badan Publik Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat telah memiliki sarana berupa media sosial untuk menyampaikan informasi perusahaan kepada masyarakat. Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat saat ini sudah memanfaatkan media sosial seperti Facebook, Instagram dan Website.

Facebook : Perusa Aneka Usaha Kalbar

Instagram : @anekausahakalbar

Website : perusakalbar.com

Penggunaan media sosial ini bertujuan agar informasi mengenai program, rencana dan realisasi usaha perusahaan dapat tersampaikan kepada masyarakat. Tidak hanya sebagai implementasi keterbukaan publik, media sosial ini juga dijadikan sebagai

sarana promosi usaha-usaha yang sedang dikembangkan Perasda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat. Selanjutnya, diharapkan sarana tersebut dapat menjadi lebih baik lagi dari sebelumnya.

Berikut adalah anggaran yang disediakan untuk kegiatan pelayanan informasi public serta peningkatan teknologi informasi

No.	Uraian	Anggaran Biaya (Rp)
1	Biaya PPID	3.000.000
2	Pengelolaan Webside	2.500.000
Jumlah		5.500.000

6. Anggaran Penelitian Dan Pengembangan

Penelitian dilakukan untuk meminimalkan kesalahan dalam pengelolaan modal untuk komitmen jangka panjang dalam merealisasikan manfaat masa depan yaitu pengembangan usaha. Dengan adanya kegiatan-kegiatan penelitian dan pengembangan tersebut perusahaan dapat membuat produk atau usaha baru, dapat juga untuk memperbaiki produk lama, serta menemukan pengetahuan baru yang mungkin bernilai di masa depan.

Bagi Perusahaan Daerah Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat kegiatan penelitian dan pengembangan ini merupakan bagian yang sangat penting dan menentukan dalam memulai usaha baru. Dalam pelaksanaan penelitian dan pengembangan yang dilakukan akan mengakibatkan pengeluaran yang besar hal ini disebabkan dalam melakukan pekerjaan tersebut akan dibantu dengan menggunakan jasa dari pihak kedua untuk mengerjakannya.

No.	Uraian	Anggaran Biaya (Rp)
1	Penelitian dan Pengembangan / Biaya konsultan (penyusunan studi kelayakan & asistensi penyusunan rencana bisnis)	120.000.000

7. Anggaran Pengembangan Sumber Daya Manusia

Pengembangan SDM adalah sebuah rangkaian aktivitas perusahaan yang dilakukan dalam waktu tertentu dan dirancang untuk melahirkan perubahan sikap karyawan. Perusahaan memiliki kewajiban untuk secara profesional ikut bertanggung jawab dalam hal pengembangan SDM (Sumber Daya Manusia).

Kegiatan pengembangan SDM mencakup banyak hal, seperti pelatihan karyawan, pengembangan karir karyawan, manajemen dan pengembangan kinerja, pembinaan, pendampingan, perencanaan suksesi, identifikasi karyawan utama, pengembangan organisasi dan bahkan pemberian bantuan dana edukasi. Dapat disimpulkan bahwa fokus utama pengembangan SDM adalah mengembangkan setiap karyawan sehingga baik perusahaan dan karyawan dapat mencapai tujuan mereka.

Di tahun 2023 pengembangan SDM akan dilakukan secara formal, misalnya pelatihan di dalam kelas, kursus atau seminar. Namun pengembangan SDM juga bisa dilakukan secara informal seperti pelatihan karyawan baru oleh manajer (pelatihan internal) adapun anggaran untuk biaya pelatihan tahun 2023 yang akan dimasukkan kedalam beban biaya administrasi dan umum adalah sebagai berikut.

No.	Uraian	Anggaran Biaya (Rp)
1.	Pelatihan / In House Training.	11.000.000,-

8. Anggaran Investasi

Dalam penganggaran investasi perlu dilakukan pengukuran keberhasilan atau kegagalan, investasi modal atau memulai usaha diharapkan dapat menguntungkan bagi Perusa Aneka Usaha untuk itu dalam anggaran investasi harus memperhitungkan modal yang ada pada perusahaan. Tahun 2023 anggaran investasi akan disesuaikan dengan kondisi keuangan dan kebutuhan Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat.

No.	Uraian	Anggaran Biaya (Rp)
1.	Anggaran Investasi	Sesuai dengan kondisi keuangan Perusahaan di Tahun 2023

VI. PROYEKSI KEUANGAN PERUSDA ANEKA USAHA PROVINSI KALIMANTAN BARAT

Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat merupakan Badan Usaha Milik Daerah yang selama ini modal utama perusahaan berasal dari Penyertaan Modal Pemerintah Daerah Provinsi Kalimantan Barat. Saat ini keadaan keuangan Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat masih membutuhkan dukungan modal dari Pemerintah Daerah Provinsi Kalimantan Barat. Proyeksi keuangan pada pendapatan dan pengeluaran Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat dalam penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran tahun 2023 kami asumsikan kenaikan pendapatan dan beban biaya sebesar 5 (lima) % dari Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) tahun sebelumnya.

Jika dilihat dari Laporan Auditor Independent untuk tahun buku 2021 oleh Heru Satria Raikmana dan Rekan laporan keuangan Perusda Aneka Usaha mendapatkan *opini wajar dengan pengecualian*.

Berdasarkan laporan keuangan Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat Posisi saldo keuangan (saldo kas, travel dan bank) Perusda Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat per 30 September 2022 adalah dengan rincian sebagai berikut.

No.	Urutan Saldo	Jumlah (Rp)	
1	Giro Bank Kalbar (1003000031)	820.161.654,49	
2	Tabungan Bank Kalbar (1025149161)	143.901.943,66	
3	Giro BNI (76046130)	226.782.592,00	
4	Giro OCBC NISP (260800007007)	47.353.913,55	
5	Kas	111.835.681,26	
	Jumlah	1.350.035.784,96	

Berikut ini adalah gambaran secara umum perkiraan pengeluaran dan pendapatan Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat di tahun 2023 :

Proyeksi Laba Rugi Tahun 2023

Perhitungan Laba Rugi 2023	
(Rp)	
Total Rencana Pendapatan Usaha	4.519.005.000,00
Total Rencana Pendapatan Di luar Usaha	34.135.200,00
Total Pendapatan	4.553.140.200,00
Total Rencana Biaya Operasional	1.965.653.100,00
Total Rencana Biaya Administrasi & Umum	2.457.943.662,00
Total Rencana Biaya Di luar Usaha	1.277.520,00
Total Pengeluaran	4.424.874.282,00
Perkiraan Laba (Pendapatan – Pengeluaran)	128.265.918,00

Rincian Proyeksi Keuangan Perusahaan Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat Tahun 2023 beserta Proyeksi Laba Rugi secara rinci terdapat pada Lampiran Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) Tahun 2023 ini.

VII. PENERAPAN MANAJEMEN RESIKO

Berdasarkan peraturan Gubernur Kalimantan Barat Nomor 17 Tahun 2017 Tentang Pedoman Penerapan Manajemen Risiko di Lingkungan Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat maka Perusa Aneka Usaha dalam menjalankan bisnis pasti akan menemukan hambatan dan rintangan yang mengancam pencapaian tujuan dan sasaran Perusa Aneka Usaha, oleh sebab itu Perusa Aneka Usaha perlu untuk menerapkan manajemen risiko sebagai proses yang proaktif dan kontinyu yang dijalankan untuk mengelola risiko dan potensinya. Adapun proses manajemen risiko dilakukan dengan proses yang meliputi Penetapan tujuan, Identifikasi risiko, Analisis risiko, Evaluasi risiko, Penanganan risiko, dan Pemantauan reuiv.

A. Penetapan Tujuan dan Identifikasi Risiko

Perusa Aneka Usaha telah menetapkan tujuan perusahaan sesuai dengan visi dan misi perusahaan, yaitu:

1. Terwujudnya perusahaan yang mandiri dan berkontribusi kepada pembangunan daerah;
2. Terwujudnya perusahaan yang sehat dengan pengelolaan yang sesuai dengan aturan;
3. Terwujudnya SDM yang berkualitas;
4. Terwujudnya pelayanan yang prima;
5. Terwujudnya pembangunan fasilitas untuk mendukung usaha masyarakat;
6. Terwujudnya bisnis baru;
7. Terwujudnya standar perusahaan agar lebih kompetitif;
8. Terwujudnya usaha monopoli yang dikelola oleh perusahaan.

Berdasarkan tujuan perusahaan yang ditetapkan dilakukan analisis untuk mengidentifikasi risiko yang dapat menghalangi, menurunkan, atau menunda tercapainya tujuan perusahaan, yaitu:

1. Terwujudnya perusahaan yang mandiri dan berkontribusi kepada pembangunan daerah, berdasarkan analisis memiliki risiko :
 - a. Pendapatan dari usaha yang sudah ada tidak mencapai target.
 - b. Pendapatan dari usaha baru yang direncanakan tidak terlaksana.
 - c. Beban perusahaan terlalu tinggi.

2. Terwujudnya perusahaan yang sehat dengan pengelolaan yang sesuai dengan aturan, berdasarkan analisis memiliki risiko :
 - a. Opini laporan keuangan tidak mencapai predikat WTP.
 - b. Nilai EVKIN tidak mencapai target.
3. Terwujudnya SDM yang berkualitas, berdasarkan analisis memiliki risiko :
 - a. Lambatnya capaian tujuan perusahaan yang diharapkan.
4. Terwujudnya pelayanan yang prima, berdasarkan analisis memiliki risiko :
 - a. Berkurangnya jumlah pelanggan
5. Terwujudnya pembangunan fasilitas untuk mendukung usaha masyarakat, berdasarkan analisis memiliki risiko : berdasarkan analisis memiliki risiko :
 - a. Berkurangnya jumlah penyewa yang loyal
6. Terwujudnya bisnis baru, berdasarkan analisis memiliki risiko :
 - a. Tidak adanya tambahan pendapatan bagi perusahaan
7. Terwujudnya standar perusahaan agar lebih kompetitif, berdasarkan analisis memiliki risiko :
 - a. Tidak adanya kemampuan perusahaan dalam beradaptasi terhadap perubahan di dunia usaha
8. Terwujudnya usaha monopoli yang dikelola oleh perusahaan, berdasarkan analisis memiliki risiko :
 - a. Banyaknya kompetitor

B. Analisis Risiko

Risiko yang berhasil diidentifikasi selanjutnya dianalisis untuk menentukan tingkat risiko. Analisis risiko Perusa Aneka Usaha mengacu kepada Peraturan Gubernur Nomor 17 Tahun 2017 tentang Pedoman Penerapan Manajemen Risiko di Lingkungan Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat yaitu dengan menggyakir kemungkinan terjadinya risiko yang dinyatakan dalam frekuensi; dan tingkat dampak apabila risiko tersebut terjadi.

Kemungkinan terjadinya risiko dinyunukan dalam tiga tingkatan, yaitu: hampir pasti terjadi, sering terjadi dan jarang terjadi. Begitu juga dengan tingkat dampak dinyatakan dalam tiga tingkatan, yaitu tinggi, sedang, dan rendah. Berikut penjajaran lebih detail mengenai tingkatan kemungkinan dan dampak risiko:

Matrik Tingkat Dampak dan Kemungkinan Terjadinya Risiko

KEMUNGKINAN/ PROBABILITAS	KETERANGAN
1. Jarang terjadi	• Peristiwa diharapkan tidak terjadi • Persentase 10 – 30 %
2. Sering terjadi	• Peristiwa kadang-kadang bisa terjadi • Persentase 31 – 89 %
3. Hampir pasti terjadi	• Peristiwa selalu terjadi hampir pada setiap kondisi • Persentase > 90 %

TINGKAT DAMPAK	KETERANGAN
1. Rendah	• Tidak berdampak pada pencapaian tujuan instansi/ kegiatan secara umum • Agak mengganggu pelayanan • Dampaknya dapat ditangani pada tahap kegiatan rutin • Kerugian kurang material dan tidak mempengaruhi
2. Sedang	• Mengganggu pencapaian tujuan instansi/kegiatan secara signifikan • Mengganggu kegiatan pelayanan secara signifikan • Mengganggu administrasi program
3. Tinggi	• Sebagian besar tujuan instansi/kegiatan gagal dilaksanakan • Terganggunya pelayanan lebih dari 3 hari • Mengancam program dan organisasi serta stakeholders • Kerugian sangat besar bagi organisasi dari segi keuangan maupun non keuangan

Analisis kemungkinan dan dampak risiko digunakan untuk menentukan tingkat risiko, yang terbagi ke dalam tiga tingkatan, yaitu Risiko rendah dengan warna hijau, risiko sedang dengan warna kuning dan risiko sangat tinggi dengan warna merah.

Penjelasan lebih lanjut mengenai kemungkinan terjadinya risiko, tingkat dampak risiko dan tingkat risiko, dapat dijelaskan dalam matrix berikut ini:

Matrik Analisis		Dampak		
Risiko 3 x 3		1	2	3
		Rendah	Sedang	Tinggi
Kemungkinan	3 Hampir Pasti Terjadi	3	6	9
	2 Sering Terjadi	2	4	6
	1 Jarang Terjadi	1	2	3

Tingkat Risiko

	Tinggi
	Sedang
	Rendah

Hasil analisis risiko berdasarkan tujuan perusahaan adalah sebagai berikut:

No	Risiko Teridentifikasi	Faktor Penyebab	Kemungkinan	Dampak	Status Risiko	Deskripsi Status Risiko
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<i>Tersengajanya perusahaan yang mandiri dan berkontribusi kepada pembangunan Daerah</i>						
1	Pendapatan dari usaha yang sudah ada tidak mencapai target	Persaingan usaha : - ATK - Kios - Ticketing - Tugboat & Tongkang - Lumbung Pangan	2	3	6	Tinggi
2	Pendapatan dari usaha baru yang direncanakan tidak terlaksana	Realisasi usaha baru tidak berjalan atau terhambat Perizinan dan lambatnya proses administrasi penyewaan aset daerah untuk di kelola - Pengelolaan publik Oli - Pengelolaan Parkir - Uji Mutu Kratom	2	3	6	Tinggi
3	Beban perusahaan terlalu tinggi	- Beban upah tenaga kerja dan operasional - Proses perijinan membutuhkan biaya yang tidak sedikit	3	3	9	Tinggi

		- Untuk merintis usaha yang baru membutuhkan biaya jasa konsultan yang tidak sedikit				
Terwujudnya perusahaan yang sehat dengan pengelolaan yang sesuai dengan aturan						
4	Opini laporan keuangan tidak mencapai predikat WTP	Perusahaan telah mengalami kerugian yang berkali-kali dari usaha, arus kas negatif.	3	2	6	Tinggi
5	Nilai EVKIN tidak mencapai target	Rendahnya anggaran untuk diklat, tingkat kepuasan karyawan, tingkat kepuasan pelanggan rendah, pertumbuhan pelanggan rendah, perusahaan masih mengalami kerugian.	1	3	3	Sedang
Terwujudnya SDM yang berkualitas						
6	Lampainya capaian tujuan perusahaan yang diharapkan	Keterbatasan biaya untuk menambah SDM	2	3	6	Tinggi
Terwujudnya pelayanan yang prima						
7	Berkurangnya jumlah pelanggan	Banyaknya keluhan pelanggan yang tidak ditindaklanjuti	2	3	6	Tinggi
Terwujudnya pembangunan fasilitas untuk mendukung usaha masyarakat						
8	Berkurangnya jumlah penyewa yang loyal	Tidak tersedianya dana untuk membangun fasilitas tambahan	1	1	2	Rendah
Terwujudnya bisnis baru						
9	Tidak adanya tambahan pendapatan bagi perusahaan	Kurangnya perencanaan bisnis	2	3	6	Tinggi

Terwujudnya standar perusahaan agar lebih kompetitif						
10	Tidak adanya kemampuan perusahaan dalam beradaptasi terhadap perubahan di dunia usaha	Perusahaan tidak berani mengambil risiko untuk menjalankan usaha	2	3	6	Tinggi
Terwujudnya usaha monopoli yang dikelola oleh perusahaan						
11	Banyaknya kompetitor	Tingginya peluang pasar	2	3	6	Tinggi

C. Penanganan dan Pemantauan/Revisi Risiko

Berdasarkan identifikasi risiko ditentukan langkah-langkah yang diperlukan agar risiko tersebut tidak terjadi atau pengaruh yang ditimbulkan tidak signifikan, yaitu melalui:

No	Risiko Teridentifikasi	Penanganan Risiko	Rencana Implementasi	Rencana Pemantauan/Revisi
1	2	3	4	5
<i>Terwujudnya perusahaan yang mandiri dan berkontribusi kepada pembangunan Daerah</i>				
1	Pendapatan dari usaha yang sudah ada tidak mencapai target	- Melakukan promosi usaha secara konsisten - Memberikan discount kepada penyewa kios - Menambah fasilitas dengan biaya terjangkau - Ikut serta dalam kegiatan pangan yang dilakukan Pemerintah Daerah	2023	2024
2	Pendapatan dari usaha baru yang direncanakan tidak terlaksana	- Menyiapkan segala administrasi untuk proses perizinan - Mencari investor baru yang siap melakukan kerjasama - Berkonsultasi dengan Dinas terkait untuk proses penyewaan	2023	2024

		- Pengumpulan oli bekas dilakukan secara mandiri dan memiliki standarisasi pada bahan baku oli yang dikumpulkan agar hasil produksi berupa solar dapat diserap pasar.		
3	Beban perusahaan terlalu tinggi	- Biaya perijinan menjadi beban mitra/investor - Melakukan studi internal sebelum melakukan proses perijinan dan penggunaan jasa konsultan	2023	2024
Terwujudnya perusahaan yang sehat dengan pengelolaan yang sesuai dengan aturan				
4	Opini laporan keuangan tidak mencapai predikat WTP	- Meningkatkan pendapatan dan membuat arus kas positif - Membuat pedoman akuntansi	2023	2024
5	Nilai EVKIN tidak mencapai target	- Menindak lanjuti saran dan masukan dari hasil Evkin	2023	2024
Terwujudnya SDM yang berkualitas				
6	Lambatnya capaian tujuan perusahaan yang diharapkan	- Menambah jumlah SDM secara berkala - Memaksimalkan SDM yang sudah ada dengan memberikan tambahan pelatihan dan keterampilan	2023	2024
Terwujudnya pelayanan yang prima				
7	Berkurangnya jumlah pelanggan	- Menawarkan kerjasama dengan pihak lain yang lebih potensial - Memberikan diskon dan melakukan promosi	2023	2024

Terwujudnya pembangunan fasilitas untuk mendukung usaha masyarakat				
8	Berkurangnya jumlah penyewa yang loyal	Memberikan kebebasan kepada penyewa kios untuk menambah fasilitas di kios masing-masing	2023	2024
Terwujudnya pembangunan fasilitas untuk mendukung usaha masyarakat				
10	Tidak adanya kemampuan perusahaan dalam beradaptasi terhadap perubahan di dunia usaha	Perusahaan harus mengembangkan semua kemampuannya baik dalam bisnis yang sudah ada maupun bisnis yang baru dan berusaha mewujudkannya	2023	2024
Terwujudnya usaha monopoli yang dikelola oleh perusahaan				
11	Banyaknya kompetitor	Perusahaan memiliki produk dan layanan yang berbeda dari perusahaan lain	2023	2024

VIII. PENUTUP

Pengelolaan sebuah badan usaha termasuk usaha/bisnis yang dilakukan oleh Perusa Aneka Usaha Provinsi Kalimantan Barat harus dimulai dengan perencanaan yang baik sehingga usaha yang akan dilakukan dapat mencapai tujuannya. Perencanaan yang baik berisi panduan teknis yang jelas, terukur dan memiliki target waktu dan tahapan pencapaiannya, serta antisipasi terhadap resiko yang akan dihadapi.

Pencapaian tujuan yang ditentukan tidaklah mudah, namun apabila dilandasi dengan niat dan kemauan yang tulus disertai upaya-upaya maksimal dan dikelola dengan baik, Perusa Aneka Usaha provinsi Kalimantan Barat semakin berkembang ke arah yang lebih baik, oleh sebab itu dukungan dari berbagai pihak sangat diharapkan. Rencana Kerja dan Anggaran Tahun 2023 ini dapat menjadi pedoman untuk tercapainya tujuan usaha yang telah ditentukan.

Pontianak, November 2022

Perusa Aneka Usaha
Provinsi Kalimantan Barat

Dewan Pengawas



Sudri, S.H.

Anggota Dewan Pengawas

Direksi



H. Hartul Hamzah Nauli, S.I.P.

Direktur Utama

PROYEKSI PENAIKAN PIUTANG DAN PENAMBAHAN ASSET

No.	No.	Kode Akun	Uraian	2022			
				Volume	Saldo Awal	Saldo Akhir	Perincian
1	2	3	4	5	6	7	8
ASSET (NETO) BERKAS, PERALATAN DAN KENDARAAN							
A.	1	11100	Peralatan/perlengkapan lainnya yang tidak diperjualbelikan (17% dari jumlah peralatan/peralatan lainnya)	1	84,3	107.000.000,00	107.000.000,00 17% dari peralatan/peralatan lainnya (2021 Rp. 6.250.000,00)
RENTAN PERALATAN, PERALATAN DAN KENDARAAN							
B.	1	11100	Peralatan				
	1	11100.1	Kendaraan, Bus, dan Transportasi	1	25	10.000.000,00	10.000.000,00 Peralatan Transportasi Bus
	1	11100.2	Peralatan				
	1	11100.2.1	Kendaraan	1	25		
	1	11100.2.2	Peralatan				
	1	11100.2.3	Peralatan				
	1	11100.2.4	Peralatan				
	1	11100.2.5	Peralatan				
	1	11100.2.6	Peralatan				
	1	11100.2.7	Peralatan				
	1	11100.2.8	Peralatan				
	1	11100.2.9	Peralatan				
	1	11100.2.10	Peralatan				
	1	11100.2.11	Peralatan				
	1	11100.2.12	Peralatan				
	1	11100.2.13	Peralatan				
	1	11100.2.14	Peralatan				
	1	11100.2.15	Peralatan				
	1	11100.2.16	Peralatan				
	1	11100.2.17	Peralatan				
	1	11100.2.18	Peralatan				
	1	11100.2.19	Peralatan				
	1	11100.2.20	Peralatan				
	1	11100.2.21	Peralatan				
	1	11100.2.22	Peralatan				
	1	11100.2.23	Peralatan				
	1	11100.2.24	Peralatan				
	1	11100.2.25	Peralatan				
	1	11100.2.26	Peralatan				
	1	11100.2.27	Peralatan				
	1	11100.2.28	Peralatan				
	1	11100.2.29	Peralatan				
	1	11100.2.30	Peralatan				
	1	11100.2.31	Peralatan				
	1	11100.2.32	Peralatan				
	1	11100.2.33	Peralatan				
	1	11100.2.34	Peralatan				
	1	11100.2.35	Peralatan				
	1	11100.2.36	Peralatan				
	1	11100.2.37	Peralatan				
	1	11100.2.38	Peralatan				
	1	11100.2.39	Peralatan				
	1	11100.2.40	Peralatan				
	1	11100.2.41	Peralatan				
	1	11100.2.42	Peralatan				
	1	11100.2.43	Peralatan				
	1	11100.2.44	Peralatan				
	1	11100.2.45	Peralatan				
	1	11100.2.46	Peralatan				
	1	11100.2.47	Peralatan				
	1	11100.2.48	Peralatan				
	1	11100.2.49	Peralatan				
	1	11100.2.50	Peralatan				
	1	11100.2.51	Peralatan				
	1	11100.2.52	Peralatan				
	1	11100.2.53	Peralatan				
	1	11100.2.54	Peralatan				
	1	11100.2.55	Peralatan				
	1	11100.2.56	Peralatan				
	1	11100.2.57	Peralatan				
	1	11100.2.58	Peralatan				
	1	11100.2.59	Peralatan				
	1	11100.2.60	Peralatan				
	1	11100.2.61	Peralatan				
	1	11100.2.62	Peralatan				
	1	11100.2.63	Peralatan				
	1	11100.2.64	Peralatan				
	1	11100.2.65	Peralatan				
	1	11100.2.66	Peralatan				
	1	11100.2.67	Peralatan				
	1	11100.2.68	Peralatan				
	1	11100.2.69	Peralatan				
	1	11100.2.70	Peralatan				
	1	11100.2.71	Peralatan				
	1	11100.2.72	Peralatan				
	1	11100.2.73	Peralatan				
	1	11100.2.74	Peralatan				
	1	11100.2.75	Peralatan				
	1	11100.2.76	Peralatan				
	1	11100.2.77	Peralatan				
	1	11100.2.78	Peralatan				
	1	11100.2.79	Peralatan				
	1	11100.2.80	Peralatan				
	1	11100.2.81	Peralatan				
	1	11100.2.82	Peralatan				
	1	11100.2.83	Peralatan				
	1	11100.2.84	Peralatan				
	1	11100.2.85	Peralatan				
	1	11100.2.86	Peralatan				
	1	11100.2.87	Peralatan				
	1	11100.2.88	Peralatan				
	1	11100.2.89	Peralatan				
	1	11100.2.90	Peralatan				
	1	11100.2.91	Peralatan				
	1	11100.2.92	Peralatan				
	1	11100.2.93	Peralatan				
	1	11100.2.94	Peralatan				
	1	11100.2.95	Peralatan				
	1	11100.2.96	Peralatan				
	1	11100.2.97	Peralatan				
	1	11100.2.98	Peralatan				
	1	11100.2.99	Peralatan				
	1	11100.2.100	Peralatan				
	1	11100.2.101	Peralatan				
	1	11100.2.102	Peralatan				
	1	11100.2.103	Peralatan				
	1	11100.2.104	Peralatan				
	1	11100.2.105	Peralatan				
	1	11100.2.106	Peralatan				
	1	11100.2.107	Peralatan				
	1	11100.2.108	Peralatan				
	1	11100.2.109	Peralatan				
	1	11100.2.110	Peralatan				
	1	11100.2.111	Peralatan				
	1	11100.2.112	Peralatan				
	1	11100.2.113	Peralatan				
	1	11100.2.114	Peralatan				
	1	11100.2.115	Peralatan				
	1	11100.2.116	Peralatan				
	1	11100.2.117	Peralatan				
	1	11100.2.118	Peralatan				
	1	11100.2.119	Peralatan				
	1	11100.2.120	Peralatan				
	1	11100.2.121	Peralatan				
	1	11100.2.122	Peralatan				
	1	11100.2.123	Peralatan				
	1	11100.2.124	Peralatan				
	1	11100.2.125	Peralatan				
	1	11100.2.126	Peralatan				
	1	11100.2.127	Peralatan				
	1	11100.2.128	Peralatan				
	1	11100.2.129	Peralatan				
	1	11100.2.130	Peralatan				
	1	11100.2.131	Peralatan				
	1	11100.2.132	Peralatan				
	1	11100.2.133	Peralatan				
	1	11100.2.134	Peralatan				
	1	11100.2.135	Peralatan				
	1	11100.2.136	Peralatan				
	1	11100.2.137	Peralatan				
	1	11100.2.138	Peralatan				
	1	11100.2.139	Peralatan				
	1	11100.2.140	Peralatan				
	1	11100.2.141	Peralatan				
	1	11100.2.142	Peralatan				
	1	11100.2.143	Peralatan				
	1	11100.2.144	Peralatan				
	1	11100.2.145	Peralatan				
	1	11100.2.146	Peralatan				
	1	11100.2.147	Peralatan				
	1	11100.2.148	Peralatan				
	1	11100.2.149	Peralatan				
	1	11100.2.150	Peralatan				
	1	11100.2.151	Peralatan				
	1	11100.2.152	Peralatan				
	1	11100.2.153	Peralatan				
	1	11100.2.154	Peralatan				
	1	11100.2.155	Peralatan				
	1	11100.2.156	Peralatan				
	1	11100.2.157	Peralatan				
	1	11100.2.158	Peralatan				
	1	11100.2.159	Peralatan				
	1	11100.2.160	Peralatan				
	1	11100.2.161	Peralatan				
	1	11100.2.162	Peralatan				
	1	11100.2.163	Peralatan				
	1	11100.2.164	Peralatan				
	1	11100.2.165	Peralatan				
	1	11100.2.166	Peralatan				
	1	11100.2.167	Peralatan				
	1	11100.2.168	Peralatan				
	1	11100.2.169	Peralatan				
	1	11100.2.170	Peralatan				
	1	11100.2.171	Peralatan				
	1	11100.2.172	Peralatan				
	1	11100.2.173	Peralatan				
	1	11100.2.174	Peralatan				
	1	11100.2.175	Peralatan				
	1	11100.2.176	Peralatan				
	1	11100.2.177	Peralatan				
	1	11100.2.178	Peralatan				
	1	11100.2.179	Peralatan				
	1	11100.2.180	Peralatan				
	1	11100.2.181	Peralatan				
	1	11100.2.182	Peralatan				
	1	11100.2.183	Peralatan				
	1	11100.2.184	Peralatan				
	1	11100.2.185	Peralatan				
	1	11100.2.186	Peralatan				
	1	11100.2.187	Peralatan				
	1	11100.2.188	Peralatan				
	1	11100.2.189	Peralatan				
	1	11100.2.190	Peralatan				
	1	11100.2.191	Peralatan				
	1	11100.2.192	Peralatan				
	1	11100.2.193	Peralatan				
	1	11100.2.194	Peralatan				
	1	11100.2.195	Peralatan				
	1	11100.2.196	Peralatan				
	1	11100.2.197	Peralatan				
	1	11100.2.198	Peralatan				
	1	11100.2.199	Peralatan				
	1	11100.2.200	Peralatan				
	1	11100.2.201	Peralatan				
	1	11100.2.202	Peralatan				
	1	11100.2.203	Peralatan				
	1	11100.2.204	Peralatan				
	1	11100.2.205	Peralatan				
	1	11100.2.206	Peralatan				
	1	11100.2.207	Peralatan				
	1	11100.2.208	Peralatan				
	1	11100.2.209	Peralatan				
	1	11100.2.210	Peralatan				
	1	11100.2.211	Peralatan				

RENCANA KERJA DAN ANGGARAN TAHUN 2023
PERSDA ANERA UMMA PROVINSI KALIMANTAN BARAT

WISDA : Pemerintah Kota Kota Lingsar, Kalbar
 WAKUM : Sekretaris Daerah Pemerintah Kota Kota Lingsar, Kalbar

PRIMER PENDAPATAN DAN PENGELUARAN

Kode	No.	Uraian Akun	Tipe Akun	2023		
				Volume	Estimasi Rp.	Estimasi Satuan
1	2	3	4	5	6	7
RENCANA PENDAPATAN I						
RENCANA PENDAPATAN UMUM						
A. Pendapatan Pajak, 10%						
	1	1010.1	Pendapatan Pajak	11	3000	Aras Pajak, 10%
B. Pendapatan Sisa, 10%						
	2	2010.1	Pendapatan Sisa, Laban, Modal & Cadangan, Sisa	11	3000	3000000000
C. Pendapatan Sisa Lain						
	3	3010.2	Pendapatan Sisa Lain (Pendapatan Sisa Lain)	11	3000	3000000000
D. Pendapatan Sisa Lain, 10%						
	4	4010.1	Pendapatan Sisa Lain, 10%	11	3000	3000000000
E. Pendapatan Sisa Lain, 10%						
	5	5010.1	Pendapatan Sisa Lain, 10%	11	3000	3000000000
F. Pendapatan Sisa Lain, 10%						
	6	6010.1	Pendapatan Sisa Lain, 10%	11	3000	3000000000
G. Pendapatan Sisa Lain, 10%						
	7	7010.1	Pendapatan Sisa Lain, 10%	11	3000	3000000000
H. Pendapatan Sisa Lain, 10%						
	8	8010.1	Pendapatan Sisa Lain, 10%	11	3000	3000000000
I. Pendapatan Sisa Lain, 10%						
	9	9010.1	Pendapatan Sisa Lain, 10%	11	3000	3000000000
J. Pendapatan Sisa Lain, 10%						
	10	1010.1	Pendapatan Sisa Lain, 10%	11	3000	3000000000

J. Prodigium Cards Prodigium Pabrik (6 Card) 20				
1000000	Prodium Cards Prodigium Pabrik 20	1	400	1000000.00
K. Prodigium Cards for Master Debit Banknote 20000				
1000000	Prodium Cards 20000	1	400	
Total - Master Prodigium Cards				4.131.440.000.00

RENCANA PEMBELIAN TAHUN 2021 BARU 2021				
A. Prodigium Card Baru Teknologi & Register				
1000000	Prodium Card Baru Teknologi 20	1	400	1000000.00
1000000	Prodium Card Baru Teknologi 20	1	400	1000000.00
1000000	Prodium Card Baru Teknologi 20	1	400	1000000.00
1000000	Prodium Card Baru Teknologi 20	1	400	1000000.00
Total - Prodigium Card Baru Teknologi & Register				4.000.000.00
B. Prodigium Card Baru				
1000000	Prodium Card Baru	1	400	1000000.00
Total - Prodigium Card Baru				4.000.000.00
Total - Master Prodigium Cards + Prodigium Baru Cards				8.131.440.000.00

HEINE & N. A. HART & S. A. HART

[illegible]

K. Biaya Operasional Untuk Pajak 20%					
4	2000000	Biaya Pajak - Pajak	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Pajak - Pajak	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Pajak - Pajak	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Pajak - Pajak	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Pajak 20%					2000000000
L. Biaya Operasional Untuk Sewa 10%					
4	2000000	Biaya Sewa - Sewa	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Sewa - Sewa	5	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Sewa 10%					4000000000
M. Biaya Operasional Untuk Listrik					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik					8000000000
N. Biaya Operasional Untuk Sewa 10%					
4	2000000	Biaya Sewa - Sewa	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Sewa - Sewa	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Sewa - Sewa	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Sewa - Sewa	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Sewa 10%					8000000000
O. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
P. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
Q. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
R. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
S. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
T. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
U. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
V. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
W. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
X. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
Y. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000
Z. Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					
4	2000000	Biaya Listrik - Listrik	4	2000000	2000000000
5	2000000	Biaya Listrik - Listrik	5	2000000	2000000000
6	2000000	Biaya Listrik - Listrik	6	2000000	2000000000
7	2000000	Biaya Listrik - Listrik	7	2000000	2000000000
Total -- Biaya Operasional Untuk Listrik 10%					8000000000

Total -- Basic Departmental & Major Division				40,000,000.00	
J. Major Departmental Programs (10 Major Divisions)					
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
Total -- Basic Departmental Programs (10 Major Divisions)					40,000,000.00
K. Major Civilian AA, Military Service, Reserve (10000)					
10-0000-0	Basic Major	1	0001	-	
Total -- Basic Departmental (10000)					
Total -- Military Major & Major Departmental				40,000,000.00	

MILITARY MAJOR & MAJOR DEPARTMENTAL					
A. Major Civil, Civilian, Reserve					
Major Civilian AA, Military Service, Reserve					
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
Total -- Major Civil, Civilian, Reserve				40,000,000.00	40,000,000.00
B. Major Civil, Civilian, Reserve					
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
Total -- Major Civil, Civilian, Reserve				40,000,000.00	40,000,000.00
C. Major Civil, Civilian, Reserve					
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
10-0000-0	Basic Major	1	0001	40,000,000.00	40,000,000.00
Total -- Major Civil, Civilian, Reserve				40,000,000.00	40,000,000.00

Berechnung des Brutto- und Nettolohns					
A. Brutto-Lohnbestandteile					
20.000,-	Brutto-Lohnbestandteil für die Arbeitszeit	12	200	24.000,-	
20.000,-	Brutto-Lohnbestandteil für die Arbeitszeit	12	200	24.000,-	
20.000,-	Brutto-Lohnbestandteil für die Arbeitszeit	12	200	24.000,-	
20.000,-	Brutto-Lohnbestandteil für die Arbeitszeit	12	200	24.000,-	
Gesamt – Brutto-Lohnbestandteile					96.000,-
B. Brutto-Lohn aus dem Brutto-Lohnbestandteil, der den Lohn ausmacht					
20.000,-	Brutto-Lohnbestandteil für die Arbeitszeit	12	200	24.000,-	
20.000,-	Brutto-Lohnbestandteil für die Arbeitszeit	12	200	24.000,-	
20.000,-	Brutto-Lohnbestandteil für die Arbeitszeit	12	200	24.000,-	
20.000,-	Brutto-Lohnbestandteil für die Arbeitszeit	12	200	24.000,-	
Gesamt – Brutto-Lohn aus dem Brutto-Lohnbestandteil, der den Lohn ausmacht					96.000,-
Gesamt – Brutto-Lohnbestandteile					192.000,-

PERKIRAAN LABA / RUGI TAHUN 2023

A	Total Biaya dan Pendapatan Usaha	4.319.003.000,00
B	Total Rencana Pendapatan Di luar Usaha	34.133.200,00
	Total Pendapatan	4.553.140.200,00
C	Total Rencana Biaya Operasional	1.068.653.100,00
D	Total Rencana Biaya Administrasi & Umum	2.457.947.652,00
E	Total Rencana Biaya Di luar Usaha	1.377.520,00
	Total Pengeluaran	4.424.074.282,00
	Perkiraan Laba Rugi = Pendapatan - Pengeluaran	128.265.918,00
	Perkiraan Laba sebagai Pendapatan Asli Daerah (PAD) 50% dari Perkiraan Laba	64.132.959,00

Disetujui Oleh

Ketua Dewan Pengawas di Provinsi Aceh Utara



Wakil Ketua S.H.

Disahkan Oleh

Gubernur Provinsi Aceh Utara



Wakil Gubernur Hamzah Nuh, S.Pd

Disahkan Oleh

Gubernur Kalimantan Barat

Wakil Ketua KPA,



Wakil Ketua KPA, S.H.