

## 3. NERACA



**PEMERINTAH KOTA SIBOLGA**  
**NERACA**  
**PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**  
*Audited*

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	2022	2021
1	<b>ASET</b>		
2	<b>ASET LANCAR</b>		
3	Kas dan Setara Kas		
4	Kas di Kas Daerah	57.000.948.549,82	60.193.571.271,19
5	Kas di Bendahara Penerimaan	47.753.550,00	1.414.000,00
6	Kas di Bendahara Pengeluaran	5.350.000,00	0,00
7	Kas Di BLUD	29.919.976.562,36	31.974.746.540,20
8	Kas Dana BOS	11.916.306,00	40.588.400,00
9	Kas Dana Kapitasi pada FKTP	145.688.554,00	387.367.921,00
10	Kas lainnya	83.590.855,00	129.125.401,00
11	Setara Kas	0,00	0,00
12	Investasi Jangka Pendek	0,00	0,00
13	Piutang Pajak Daerah	6.520.239.522,00	5.931.403.986,00
14	Piutang Retribusi Daerah	1.323.925.000,00	1.320.665.000,00
15	Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	9.042.321.552,00	6.345.285.984,00
16	Piutang Lain-Lain PAD yang Sah	10.765.234.480,32	8.623.482.150,16
17	Piutang Transfer Pemerintah Pusat	0,00	0,00
18	Piutang Transfer Antar Daerah	0,00	11.123.015.546,00
19	Piutang Lainnya	3.740.956.008,94	0,00
20	Penyisihan Piutang	(8.023.975.116,10)	(7.795.861.590,56)
21	Beban Dibayar Dimuka	7.059.500,00	376.805.400,00
22	Persediaan	12.064.468.525,64	8.990.158.809,28
23	<b>Jumlah Aset Lancar</b>	<b>122.655.453.849,98</b>	<b>127.641.768.818,27</b>
24			
25	<b>INVESTASI JANGKA PANJANG</b>		
26	<b>Investasi Non Permanen</b>		
27	Investasi Kepada Badan Usaha Milik Negara	0,00	0,00
28	Investasi Kepada Badan Usaha Milik Daerah	0,00	0,00
29	Investasi Dalam Obligasi	0,00	0,00
30	Investasi dalam Proyek Pembangunan	0,00	0,00
31	Dana Bergulir dan Dana Kemitraan	1.477.929.038,57	1.477.929.038,57
32	Penyisihan Investasi Dana Bergulir dan Dana Kemitraan	(1.477.929.038,57)	(1.477.929.038,57)
33	Investasi Non Permanen Lainnya	0,00	0,00
34	<b>Jumlah Investasi Non Permanen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	<b>Investasi Permanen</b>		
36	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	52.570.727.947,95	53.494.902.881,90
37	Investasi Pemberian Pinjaman Daerah	0,00	0,00
38	<b>Jumlah Investasi Permanen</b>	<b>52.570.727.947,95</b>	<b>53.494.902.881,90</b>
39	<b>Jumlah Investasi Jangka Panjang</b>	<b>52.570.727.947,95</b>	<b>53.494.902.881,90</b>
40			
41	<b>ASET TETAP</b>		
42	Tanah	542.565.473.552,00	542.565.473.552,00
43	Peralatan dan Mesin	362.761.833.975,89	351.230.000.788,79
44	Gedung dan Bangunan	540.219.470.363,36	514.298.824.599,26
45	Jalan, Irigasi dan Jaringan	630.509.731.093,09	562.884.444.038,00
46	Aset Tetap Lainnya	19.850.697.129,82	19.062.603.098,82
47	Konstruksi Dalam Pengerjaan	15.612.846.477,22	5.698.880.169,00
48	Akumulasi Penyusutan	(746.241.551.364,99)	(668.281.407.340,10)
49	<b>Jumlah Aset Tetap</b>	<b>1.365.278.501.226,39</b>	<b>1.327.458.818.905,77</b>
50			

NO	URAIAN	2022	2021
51	<b>DANA CADANGAN</b>		
52	Dana Cadangan	0,00	0,00
53	<b>Jumlah Dana Cadangan</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
54			
55	<b>ASET LAINNYA</b>		
56	Tagihan Jangka Panjang	12.867.918.486,66	13.093.337.501,94
57	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
58	Aset Tak Berwujud	4.395.484.463,00	2.908.175.463,00
59	Aset Lain-lain	119.312.877.071,03	100.462.897.866,38
60	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(407.630.000,00)	(407.630.000,00)
61	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	0,00	0,00
62	<b>Jumlah Aset Lainnya</b>	<b>136.168.650.020,69</b>	<b>116.056.780.831,32</b>
63	<b>JUMLAH ASET</b>	<b>1.676.673.333.045,01</b>	<b>1.624.652.271.437,26</b>
64			
65	<b>KEWAJIBAN</b>		
66	<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>		
67	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	59.155.237,00	33.986.027,00
68	Utang Bunga	0,00	0,00
69	Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	0,00	0,00
70	Pendapatan Diterima Dimuka	101.023.059,00	139.515.791,00
71	Utang Belanja	14.650.950.453,49	8.332.260.545,40
72	<b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>	<b>14.811.128.749,49</b>	<b>8.505.762.363,40</b>
73			
74	<b>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</b>		
75	Utang Kepada Pemerintah Pusat	0,00	0,00
76	Utang Kepada Lembaga Keuangan Bank (LKB)	0,00	0,00
77	Utang Kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank	83.185.750.711,00	0,00
78	Utang Kepada Masyarakat	0,00	0,00
79	<b>Jumlah Kewajiban Jangka Panjang</b>	<b>83.185.750.711,00</b>	<b>0,00</b>
80	<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>	<b>97.996.879.460,49</b>	<b>8.505.762.363,40</b>
81			
82	<b>EKUITAS</b>		
83	EKUITAS	1.578.676.453.584,52	1.616.146.509.073,86
84	<b>JUMLAH EKUITAS</b>	<b>1.578.676.453.584,52</b>	<b>1.616.146.509.073,86</b>
85	<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>	<b>1.676.673.333.045,01</b>	<b>1.624.652.271.437,26</b>

WALIKOTA SIBOLGA,



JAMALUDDIN POHAN