

3. NERACA



**PEMERINTAH KOTA SIBOLGA**  
**NERACA**  
**PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
*Audited*

(Dalam Rupiah)

URAIAN	REF	2023	2022
<b>ASET</b>	<b>5.3.1</b>	<b>1.651.185.518.889,93</b>	<b>1.676.673.333.045,01</b>
<b>ASET LANCAR</b>	<b>5.3.1.1</b>	<b>58.171.822.882,52</b>	<b>122.655.453.849,98</b>
Kas dan Setara Kas			
Kas di Kas Daerah	5.3.1.1.1	349.439.338,57	57.000.948.549,82
Kas di Bendahara Penerimaan	5.3.1.1.2	34.236.400,00	47.753.550,00
Kas di Bendahara Pengeluaran	5.3.1.1.3	0,00	5.350.000,00
Kas Di BLUD	5.3.1.1.4	5.031.839.488,84	29.919.976.562,36
Kas Dana BOS	5.3.1.1.5	929.813,00	11.916.306,00
Kas Dana Kapitasi pada FKTP	5.3.1.1.6	12.026.261,00	145.688.554,00
Kas lainnya	5.3.1.1.7	1.269.567.443,00	83.590.855,00
Setara Kas	5.3.1.1.8	0,00	0,00
Investasi Jangka Pendek	5.3.1.1.9	0,00	0,00
Piutang Pajak Daerah	5.3.1.1.10	6.653.981.895,00	6.520.239.522,00
Piutang Retribusi Daerah	5.3.1.1.11	1.384.465.750,00	1.323.925.000,00
Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.3.1.1.12	9.388.781.094,00	9.042.321.552,00
Piutang Lain-Lain PAD yang Sah	5.3.1.1.13	10.185.716.504,24	10.765.234.480,32
Piutang Transfer Pemerintah Pusat	5.3.1.1.14	0,00	0,00
Piutang Transfer Antar Daerah	5.3.1.1.15	17.609.332.800,00	0,00
Piutang Lainnya	5.3.1.1.16	0,00	3.740.956.008,94
Penyisihan Piutang	5.3.1.1.17	(8.297.754.924,33)	(8.023.975.116,10)
Beban Dibayar Dimuka	5.3.1.1.18	12.198.113,00	7.059.500,00
Persediaan	5.3.1.1.19	14.537.062.906,20	12.064.468.525,64
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>58.171.822.882,52</b>	<b>122.655.453.849,98</b>
<b>INVESTASI JANGKA PANJANG</b>	<b>5.3.1.2</b>	<b>52.911.350.521,45</b>	<b>52.570.727.947,95</b>
<b>Investasi Non Permanen</b>	<b>5.3.1.2.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Investasi Kepada Badan Usaha Milik Negara	5.3.1.2.1	0,00	0,00
Investasi Kepada Badan Usaha Milik Daerah	5.3.1.2.1	0,00	0,00
Investasi Dalam Obligasi	5.3.1.2.1	0,00	0,00
Investasi dalam Proyek Pembangunan	5.3.1.2.1	0,00	0,00
Dana Bergulir dan Dana Kemitraan	5.3.1.2.1.1	1.477.929.038,57	1.477.929.038,57
Penyisihan Investasi Dana Bergulir dan Dana Kemitraan	5.3.1.2.1.2	(1.477.929.038,57)	(1.477.929.038,57)
Investasi Non Permanen Lainnya	5.3.1.2.1	0,00	0,00
<b>Jumlah Investasi Non Permanen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investasi Permanen</b>	<b>5.3.1.2.2</b>	<b>52.911.350.521,45</b>	<b>52.570.727.947,95</b>
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.3.1.2.2.1	52.911.350.521,45	52.570.727.947,95
<b>Jumlah Investasi Permanen</b>		<b>52.911.350.521,45</b>	<b>52.570.727.947,95</b>
<b>Jumlah Investasi Jangka Panjang</b>		<b>52.911.350.521,45</b>	<b>52.570.727.947,95</b>
<b>ASET TETAP</b>	<b>5.3.1.3</b>	<b>1.377.057.312.762,97</b>	<b>1.365.278.501.226,39</b>
Tanah	5.3.1.3.1	561.058.397.828,00	542.565.473.552,00
Peralatan dan Mesin	5.3.1.3.2	362.587.308.304,47	362.761.833.975,89
Gedung dan Bangunan	5.3.1.3.3	535.313.861.705,85	540.219.470.363,36
Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.3.1.3.4	652.040.664.142,44	630.509.731.093,09
Aset Tetap Lainnya	5.3.1.3.5	20.841.703.015,82	19.850.697.129,82
Konstruksi Dalam Pengerjaan	5.3.1.3.6	33.501.652.914,02	15.612.846.477,22
Akumulasi Penyusutan	5.3.1.3.7	(788.286.275.147,63)	(746.241.551.364,99)
<b>Jumlah Aset Tetap</b>		<b>1.377.057.312.762,97</b>	<b>1.365.278.501.226,39</b>

URAIAN	REF	2023	2022
<b>ASET LAINNYA</b>	<b>5.3.1.4</b>	<b>163.045.032.722,99</b>	<b>136.168.650.020,69</b>
Tagihan Jangka Panjang	5.3.1.4.1	12.584.534.984,66	12.867.918.486,66
Aset Tak Berwujud	5.3.1.4.2	4.938.735.963,00	4.395.484.463,00
Aset Lain-lain	5.3.1.4.3	143.412.978.775,33	116.999.834.009,03
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	5.3.1.4.4	(407.630.000,00)	(407.630.000,00)
Dana Bagi Hasil Treasury Deposit Facility (TDF)	5.3.1.4.5	2.516.413.000,00	2.313,043,062,00
<b>Jumlah Aset Lainnya</b>		<b>163.045.032.722,99</b>	<b>136.168.650.020,69</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>1.651.185.518.889,93</b>	<b>1.676.673.333.045,01</b>
<b>KEWAJIBAN</b>	<b>5.3.2</b>	<b>114.165.534.648,43</b>	<b>97.996.879.460,49</b>
<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>	<b>5.3.2.1</b>	<b>34.179.235.184,43</b>	<b>14.811.128.749,49</b>
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.3.2.1.1	38.803.084,00	59.155.237,00
Pendapatan Diterima Dimuka	5.3.2.1.2	88.155.762,00	101.023.059,00
Utang Belanja	5.3.2.1.3	34.052.276.338,43	14.650.950.453,49
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>		<b>34.179.235.184,43</b>	<b>14.811.128.749,49</b>
<b>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</b>	<b>5.3.2.2</b>	<b>79.986.299.464,00</b>	<b>83.185.750.711,00</b>
Utang Kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank	5.3.2.2.1	79.986.299.464,00	83.185.750.711,00
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Panjang</b>		<b>79.986.299.464,00</b>	<b>83.185.750.711,00</b>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>		<b>114.165.534.648,43</b>	<b>97.996.879.460,49</b>
<b>EKUITAS</b>	<b>5.3.3</b>	<b>1.537.019.984.241,50</b>	<b>1.578.676.453.584,52</b>
EKUITAS	5.3.3	1.537.019.984.241,50	1.578.676.453.584,52
<b>JUMLAH EKUITAS</b>		<b>1.537.019.984.241,50</b>	<b>1.578.676.453.584,52</b>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<b>1.651.185.518.889,93</b>	<b>1.676.673.333.045,01</b>

WALIKOTA SIBOLGA,



JAMALUDDIN POHAN