

## Lampiran V : Rerda Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD

Nomor : 4 Tahun 2024

Tanggal : 31 Juli 2024



**PEMERINTAH KABUPATEN PASER**  
**NERACA**

Per 31 Desember 2023 dan 2022

(dalam rupiah)

	URAIAN	REF	2023	2022
	<b>ASET</b>	<b>5.3.1</b>		
	<b>ASET LANCAR</b>	<b>5.3.1.1</b>		
	Kas di Kas Daerah	5.3.1.1.1	655.821.723.511,45	919.429.821.902,25
	Kas di Bendahara Penerimaan	5.3.1.1.2	-	-
	Kas di Bendahara Pengeluaran	5.3.1.1.3	-	979.020,00
	Kas di BLUD	5.3.1.1.4	13.851.391.632,92	45.149.216.755,51
	Kas di Bendahara BOS	5.3.1.1.5	236.032.459,84	265.697.448,42
	Kas di Bendahara FKTP	5.3.1.1.6	1.296.919.154,35	1.763.419.915,35
	Kas Lainnya	5.3.1.1.7	4.945.353.939,00	42.622.359,00
	Setara Kas	5.3.1.1.8	-	-
	Investasi Jangka Pendek	5.3.1.1.9	-	-
	Piutang Pajak Daerah	5.3.1.1.10	37.330.628.209,00	37.557.447.643,00
	Piutang Retribusi Daerah	5.3.1.1.11	3.813.667.885,51	3.482.478.096,00
	Piutang Lain-lain PAD yang Sah	5.3.1.1.12	14.916.726.865,00	8.321.545.901,66
	Piutang Transfer Antar Daerah	5.3.1.1.13	32.660.180.000,00	86.547.615.000,00
	Piutang Lainnya	5.3.1.1.14	49.380.447.510,13	2.009.264.799,96
	Penyisihan Piutang	5.3.1.1.15	(33.612.407.895,66)	(30.815.662.030,17)
	Beban Dibayar Dimuka	5.3.1.1.16	2.649.781.913,05	1.730.138.400,40
	Persediaan	5.3.1.1.17	132.289.184.002,54	123.636.252.146,79
	<b>JUMLAH ASET LANCAR</b>		<b>915.579.629.187,14</b>	<b>1.199.120.837.358,17</b>
	<b>INVESTASI JANGKA PANJANG</b>	<b>5.3.1.2</b>		
	<b>Investasi Jangka Panjang Non Permanen</b>	<b>5.3.1.2.1</b>		
	Investasi Jangka Panjang kepada Entitas Lainnya		-	-
	Investasi dalam Obligasi		-	-
	Investasi dalam Proyek Pembangunan		-	-
	Dana Bergulir		780.418.473,83	761.488.614,83
	Deposito Jangka Panjang		-	-
	Investasi Non Permanen Lainnya		-	-
	<b>JUMLAH Investasi Jangka Panjang Non Permanen</b>		<b>780.418.473,83</b>	<b>761.488.614,83</b>
	<b>Investasi Jangka Panjang Permanen</b>	<b>5.3.1.2.2</b>		
	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.3.1.2.2.1	253.403.737.977,00	238.680.314.549,00
	Investasi Permanen Lainnya	5.3.1.2.2.2	-	-
	<b>JUMLAH Investasi Jangka Panjang Permanen</b>		<b>253.403.737.977,00</b>	<b>238.680.314.549,00</b>
	<b>JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG</b>		<b>254.184.156.450,83</b>	<b>239.441.803.163,83</b>
	<b>ASET TETAP</b>	<b>5.3.1.3</b>		
	Tanah	5.3.1.3.1	880.012.588.615,82	863.825.671.925,82
	Peralatan dan Mesin	5.3.1.3.2	1.225.319.782.779,05	1.047.425.546.343,22
	Gedung dan Bangunan	5.3.1.3.3	2.461.110.549.141,09	2.230.016.161.043,53
	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	5.3.1.3.4	6.289.365.460.138,31	5.733.553.484.049,31
	Aset Tetap Lainnya	5.3.1.3.5	51.653.004.029,80	45.173.816.224,80
	Konstruksi Dalam Pengerjaan	5.3.1.3.6	406.465.987.928,59	385.490.491.614,13
	Akumulasi Penyusutan	5.3.1.3.7	(4.930.097.882.942,34)	(4.437.479.986.445,31)
	<b>JUMLAH ASET TETAP</b>		<b>6.383.829.489.690,32</b>	<b>5.868.005.184.755,51</b>
	<b>PROPERTI INVESTASI</b>	<b>5.3.1.4</b>		
	Properti Investasi		396.489.667.308,32	396.489.667.308,32
	Akumulasi Penyusutan Properti Investasi		(106.971.504.547,85)	(100.244.998.999,24)
	<b>JUMLAH PROPERTI INVESTASI</b>		<b>289.518.162.760,47</b>	<b>296.244.668.309,08</b>
	<b>DANA CADANGAN</b>	<b>5.3.1.5</b>		
	Dana Cadangan		-	-
	<b>JUMLAH DANA CADANGAN</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>ASET LAINNYA</b>	<b>5.3.1.6</b>		
	Tagihan Jangka Panjang	5.3.1.6.1	298.349.044,17	298.349.044,17

	URAIAN	REFE	2023	2022
	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	5.3.1.6.2	-	-
	Aset Tidak Berwujud	5.3.1.6.3	14.811.976.400,00	13.331.526.400,00
	Aset Lain-lain	5.3.1.6.4	32.526.443.447,16	526.977.672.314,16
	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	5.3.1.6.5	(12.499.049.650,00)	(10.929.056.425,00)
	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	5.3.1.6.6	-	-
	Dana Transfer Treasury Deposit Facility (TDF)	5.3.1.6.7	884.064.964.000,00	-
	<b>JUMLAH ASET LAINNYA</b>		<b>919.202.683.241,33</b>	<b>529.678.491.333,33</b>
	<b>JUMLAH ASET</b>		<b>8.762.314.121.330,09</b>	<b>8.132.490.984.919,91</b>
	<b>KEWAJIBAN</b>	<b>5.3.2</b>		
	<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>	<b>5.3.2.1</b>		
	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.3.2.1.1	58.691.762,00	42.622.359,00
	Utang Bunga	5.3.2.1.2	-	-
	Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	5.3.2.1.3	-	-
	Pendapatan Diterima Dimuka	5.3.2.1.4	154.595.000,00	262.051.596,34
	Utang Belanja	5.3.2.1.5	20.764.257.160,76	32.617.966.442,16
	Utang Jangka Pendek Lainnya	5.3.2.1.6	5.106.551.568,34	5.665.741.512,61
	Utang Pajak		-	-
	Utang Kepada Pihak Ketiga		-	-
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>		<b>26.084.095.491,10</b>	<b>38.588.381.910,11</b>
	<b>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</b>	<b>5.3.2.2</b>		
	Utang Dalam Negeri		-	-
	Utang Jangka Panjang Lainnya		-	-
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>		<b>26.084.095.491,10</b>	<b>38.588.381.910,11</b>
	<b>EKUITAS</b>	<b>5.3.3</b>		
	<b>EKUITAS</b>		<b>8.736.230.025.838,99</b>	<b>8.093.902.603.009,81</b>
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA</b>		<b>8.762.314.121.330,10</b>	<b>8.132.490.984.919,92</b>

**BUPATI PASER,**

ttd.

**dr. FAHMI FADLI**