



PEMERINTAHAN KOTA BONTANG
NERACA (KONSOLIDASI)
TAHUN ANGGARAN 2024
1 Januari 2024 Sampai 31 Desember 2024



(Dalam Rupiah)

Kode Rekening	Uraian	2024	2023
1	ASET	6.604.160.546.551,60	6.471.154.492.809,57
1.1	ASET LANCAR	465.845.736.499,34	790.571.721.419,86
1.1.01	Kas dan Setara Kas	282.157.517.897,26	605.260.697.136,10
1.1.01.01	Kas di Kas Daerah	273.607.969.471,45	584.521.534.086,41
1.1.01.01.01	Kas di Kas Daerah	273.607.969.471,45	584.521.534.086,41
1.1.01.04	Kas di BLUD	5.241.023.205,67	17.728.342.936,55
1.1.01.04.01	Kas di BLUD	5.241.023.205,67	17.728.342.936,55
1.1.01.06	Kas Dana Kapitasi pada FKTP	1.605.416.610,60	1.946.947.502,60
1.1.01.06.01	Kas Dana Kapitasi pada FKTP	1.605.416.610,60	1.946.947.502,60
1.1.01.10	Kas Dana BOSP	1.134.455.147,54	1.063.872.610,54
1.1.01.10.01	Kas Dana BOSP	1.134.455.147,54	1.063.872.610,54
1.1.01.11	Kas Dana BOK Puskesmas	568.653.462,00	0,00
1.1.01.11.01	Kas Dana BOK Puskesmas	568.653.462,00	0,00
1.1.03	Piutang Pajak Daerah	63.162.418.077,00	55.164.999.100,00
1.1.03.06	Piutang Pajak Hotel	151.634.097,00	94.591.431,00
1.1.03.06.01	Piutang Pajak Hotel	149.376.097,00	92.333.431,00
1.1.03.06.03	Piutang Pajak Losmen	2.258.000,00	2.258.000,00
1.1.03.07	Piutang Pajak Restoran	1.754.691.245,00	1.223.381.244,00
1.1.03.07.01	Piutang Pajak Restoran dan sejenisnya	1.558.106.159,00	1.026.796.158,00
1.1.03.07.02	Piutang Pajak Rumah Makan dan Sejenisnya	18.486.650,00	18.486.650,00
1.1.03.07.03	Piutang Pajak Kafetaria dan Sejenisnya	36.868.006,00	36.868.006,00
1.1.03.07.07	Piutang Pajak Jasa Boga/Katering dan Sejenisnya	141.230.430,00	141.230.430,00
1.1.03.08	Piutang Pajak Hiburan	15.641.050,00	13.984.550,00
1.1.03.08.02	Piutang Pajak Pagelaran Kesenian/Musik/Tari/ Busana	13.631.050,00	11.974.550,00
1.1.03.08.05	Piutang Pajak Diskotik, Karaoke, Klub Malam, dan Sejenisnya	900.000,00	900.000,00
1.1.03.08.09	Piutang Pajak Panti Pijat, Refleksi, Mandi Uap/Spa, dan Pusat Kebugaran (Fitness Center)	1.110.000,00	1.110.000,00
1.1.03.09	Piutang Pajak Reklame	224.622.650,00	206.549.354,00
1.1.03.09.01	Piutang Pajak Reklame Papan/Billboard/ Videotron/Megatron	222.022.234,00	203.948.938,00
1.1.03.09.02	Piutang Pajak Reklame Kain	2.600.416,00	2.600.416,00
1.1.03.10	Piutang Pajak Penerangan Jalan	987.988.530,00	14.900.760,00
1.1.03.10.01	Piutang Pajak Penerangan Dihasilkan Sendiri	987.988.530,00	14.900.760,00
1.1.03.11	Piutang Pajak Parkir	75.955.200,00	75.955.200,00
1.1.03.11.01	Piutang Pajak Parkir	75.955.200,00	75.955.200,00
1.1.03.12	Piutang Pajak Air Tanah	127.456.346,00	154.096.296,00
1.1.03.12.01	Piutang Pajak Air Tanah	127.456.346,00	154.096.296,00
1.1.03.14	Piutang Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	20.408.780,00	20.408.780,00
1.1.03.14.23	Piutang Pajak Pasir dan Kerikil	20.408.780,00	20.408.780,00
1.1.03.15	Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan (PBBP2)	59.804.020.179,00	53.361.131.485,00
1.1.03.15.01	Piutang PBBP2	59.804.020.179,00	53.361.131.485,00
1.1.04	Piutang Retribusi Daerah	1.228.244.261,00	1.086.014.871,00
1.1.04.01	Piutang Retribusi Jasa Umum	894.969.700,00	788.475.310,00
1.1.04.01.02	Piutang Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan	80.880.200,00	40.947.700,00
1.1.04.01.05	Piutang Retribusi Pelayanan Pasar	674.867.500,00	608.305.610,00
1.1.04.01.07	Piutang Retribusi Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	10.140.000,00	10.140.000,00
1.1.04.01.13	Piutang Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi	129.082.000,00	129.082.000,00
1.1.04.02	Piutang Retribusi Jasa Usaha	174.200.000,00	138.465.000,00
1.1.04.02.20	Piutang Retribusi Pemanfaatan Aset Daerah	174.200.000,00	138.465.000,00
1.1.04.03	Piutang Retribusi Perizinan Tertentu	159.074.561,00	159.074.561,00
1.1.04.03.01	Piutang Retribusi Izin Mendirikan Bangunan	159.074.561,00	159.074.561,00
1.1.06	Piutang Lain-lain PAD yang Sah	7.790.241.980,22	2.293.013.278,22
1.1.06.12	Piutang Pendapatan Denda Pajak Daerah	72.956.196,22	72.956.196,22
1.1.06.12.09	Piutang Pendapatan Denda Pajak Reklame	72.956.196,22	72.956.196,22
1.1.06.13	Piutang Pendapatan Denda Retribusi Daerah	48.082.575,00	48.082.575,00
1.1.06.13.02	Piutang Pendapatan Denda Retribusi Jasa Usaha	48.082.575,00	48.082.575,00
1.1.06.15	Piutang Pendapatan dari Pengembalian	1.800.000,00	13.615.840,00
1.1.06.15.03	Piutang Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan	1.800.000,00	13.615.840,00
1.1.06.16	Piutang Pendapatan BLUD	7.662.903.209,00	2.153.858.667,00
1.1.06.16.01	Piutang Pendapatan BLUD	2.153.858.667,00	2.153.858.667,00
1.1.06.16.02	Piutang Pendapatan BLUD dari Jasa Layanan	5.509.044.542,00	0,00

Kode Rekening	Uraian	2024	2023
1.1.06.17	Piutang Pendapatan Denda Pemanfaatan BMD yang Tidak Dipisahkan	4.500.000,00	4.500.000,00
1.1.06.17.01	Piutang Pendapatan Denda Pengakhiran Sewa BMD	4.500.000,00	4.500.000,00
1.1.08	Piutang Transfer Antar Daerah	0,00	21.955.167.000,00
1.1.08.01	Piutang Bagi Hasil	0,00	21.955.167.000,00
1.1.08.01.01	Piutang Bagi Hasil Pajak	0,00	21.955.167.000,00
1.1.09	Piutang Lainnya	0,00	47.577.982.320,00
1.1.09.01	Bagian Lancar Tagihan Jangka Panjang	0,00	47.577.982.320,00
1.1.09.01.01	Bagian Lancar Tagihan Jangka Panjang-Investasi dalam Proyek Pembangunan kepada Pemerintah Pusat	0,00	47.577.982.320,00
1.1.10	Penyisihan Piutang	(31.359.905.812,14)	(28.881.837.612,46)
1.1.10.01	Penyisihan Piutang Pendapatan	(31.359.905.812,14)	(28.876.762.192,46)
1.1.10.01.01	Penyisihan Piutang Pajak Daerah	(29.794.075.621,14)	(27.761.969.455,71)
1.1.10.01.02	Penyisihan Piutang Retribusi	(1.635.057.508,00)	(1.114.792.736,75)
1.1.10.01.04	Penyisihan Piutang Lain-lain PAD yang Sah	69.227.317,00	0,00
1.1.10.02	Penyisihan Piutang Lainnya	0,00	(5.075.420,00)
1.1.10.02.02	Penyisihan Bagian Lancar Tagihan Pinjaman Jangka Panjang	0,00	(5.075.420,00)
1.1.11	Beban Dibayar Dimuka	639.432.676,00	627.150.278,00
1.1.11.02	Beban Dibayar Dimuka-Sewa	639.432.676,00	627.150.278,00
1.1.11.02.03	Beban Dibayar Dimuka-Sewa Gedung dan Bangunan	639.432.676,00	627.150.278,00
1.1.12	Persediaan	142.227.787.420,00	85.488.535.049,00
1.1.12.01	Barang Pakai Habis	141.304.698.836,00	82.677.624.694,00
1.1.12.01.01	Bahan	3.720.263.736,00	3.147.553.608,00
1.1.12.01.02	Suku Cadang	846.312.670,00	1.002.783.720,00
1.1.12.01.03	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor	9.549.334.315,00	9.349.246.608,00
1.1.12.01.04	Obat-obatan	19.073.946.783,00	17.376.063.011,00
1.1.12.01.05	Persediaan untuk Dijual/Diserahkan	107.942.403.020,00	51.431.892.897,00
1.1.12.01.07	Natura dan Pakan	172.438.312,00	370.084.850,00
1.1.12.02	Barang Tak Habis Pakai	923.088.584,00	2.810.910.355,00
1.1.12.02.01	Komponen	806.187.374,00	2.729.589.180,00
1.1.12.02.02	Pipa	116.901.210,00	81.321.175,00
	JUMLAH ASET LANCAR	465.845.736.499,34	790.571.721.419,86
1.2	INVESTASI JANGKA PANJANG	261.911.680.640,54	235.183.114.040,99
1.2.01	Investasi Jangka Panjang Non Permanen	5.638.652.369,40	5.509.854.325,98
1.2.01.05	Dana Bergulir	5.638.652.369,40	5.509.854.325,98
1.2.01.05.01	Dana Bergulir kepada Koperasi	5.509.854.325,98	5.509.854.325,98
1.2.01.05.02	Dana Bergulir kepada Masyarakat	128.798.043,42	0,00
	JUMLAH INVESTASI NON PERMANEN	5.638.652.369,40	5.509.854.325,98
1.2.02	Investasi Jangka Panjang Permanen	256.273.028.271,14	229.673.259.715,01
1.2.02.01	Penyertaan Modal	256.273.028.271,14	229.673.259.715,01
1.2.02.01.01	Penyertaan Modal kepada Badan Usaha Milik Daerah (BUMD)	256.273.028.271,14	229.673.259.715,01
	JUMLAH INVESTASI PERMANEN	256.273.028.271,14	229.673.259.715,01
	JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG	261.911.680.640,54	235.183.114.040,99
1.3	ASET TETAP	4.883.362.269.415,12	4.141.847.676.904,12
1.3.01	Tanah	894.118.450.408,00	887.408.927.014,00
1.3.01.01	Tanah	894.118.450.408,00	887.408.927.014,00
1.3.01.01.01	Tanah Persil	886.391.016.743,00	884.711.982.609,00
1.3.01.01.03	Lapangan	7.727.433.665,00	2.696.944.405,00
1.3.02	Peralatan dan Mesin	1.511.423.603.534,00	1.251.592.918.697,00
1.3.02.01	Alat Besar	58.417.237.471,00	48.412.007.850,00
1.3.02.01.01	Alat Besar Darat	34.617.411.176,00	29.915.738.176,00
1.3.02.01.02	Alat Besar Apung	4.824.615.000,00	4.824.615.000,00
1.3.02.01.03	Alat Bantu	18.975.211.295,00	13.671.654.674,00
1.3.02.02	Alat Angkutan	74.594.834.028,00	61.729.191.252,00
1.3.02.02.01	Alat Angkutan Darat Bermotor	72.368.379.509,00	59.947.129.439,00
1.3.02.02.02	Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	483.930.519,00	379.466.813,00
1.3.02.02.03	Alat Angkutan Apung Bermotor	1.742.524.000,00	1.402.595.000,00
1.3.02.03	Alat Bengkel dan Alat Ukur	2.830.306.169,00	2.336.892.291,00
1.3.02.03.01	Alat Bengkel Bermesin	974.241.852,00	684.747.584,00
1.3.02.03.02	Alat Bengkel Tak Bermesin	869.414.227,00	776.712.147,00
1.3.02.03.03	Alat Ukur	986.650.090,00	875.432.560,00
1.3.02.04	Alat Pertanian	1.048.190.807,00	475.415.807,00
1.3.02.04.01	Alat Pengolahan	1.048.190.807,00	475.415.807,00
1.3.02.05	Alat Kantor dan Rumah Tangga	862.621.980.992,00	782.163.649.954,00

Kode Rekening	Uraian	2024	2023
1.3.02.05.01	Alat Kantor	709.718.114.634,00	694.388.292.631,00
1.3.02.05.02	Alat Rumah Tangga	147.460.255.581,00	84.268.786.968,00
1.3.02.05.03	Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	5.443.610.777,00	3.506.570.355,00
1.3.02.06	Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	68.625.342.554,00	21.115.680.207,00
1.3.02.06.01	Alat Studio	62.215.051.356,00	17.773.404.698,00
1.3.02.06.02	Alat Komunikasi	6.012.609.377,00	3.055.278.688,00
1.3.02.06.03	Peralatan Pemancar	397.681.821,00	286.996.821,00
1.3.02.07	Alat Kedokteran dan Kesehatan	291.705.831.853,00	267.134.738.929,00
1.3.02.07.01	Alat Kedokteran	264.550.062.012,00	238.217.828.172,00
1.3.02.07.02	Alat Kesehatan Umum	27.155.769.841,00	28.916.910.757,00
1.3.02.08	Alat Laboratorium	21.514.443.903,00	15.040.243.228,00
1.3.02.08.01	Unit Alat Laboratorium	17.583.595.471,00	12.513.314.049,00
1.3.02.08.02	Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	2.900.000,00	2.900.000,00
1.3.02.08.03	Alat Peraga Praktik Sekolah	102.994.862,00	16.953.416,00
1.3.02.08.04	Alat Laboratorium Fisika Nuklir/Elektronika	247.579.814,00	132.799.073,00
1.3.02.08.05	Alat Proteksi Radiasi/Proteksi Lingkungan	817.351.366,00	0,00
1.3.02.08.06	Radiation Application and Non Destructive Testing Laboratory Lainnya	14.174.700,00	0,00
1.3.02.08.07	Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	701.098.091,00	329.527.091,00
1.3.02.08.08	Peralatan Laboratorium Hidrodinamica	2.044.749.599,00	2.044.749.599,00
1.3.02.10	Komputer	104.247.685.559,00	45.156.474.846,00
1.3.02.10.01	Komputer Unit	67.372.541.665,00	32.619.592.985,00
1.3.02.10.02	Peralatan Komputer	36.875.143.894,00	12.536.881.861,00
1.3.02.11	Alat Eksplorasi	52.990.000,00	0,00
1.3.02.11.02	Alat Eksplorasi Geofisika	52.990.000,00	0,00
1.3.02.12	Alat Pengeboran	11.000.000,00	11.000.000,00
1.3.02.12.01	Alat Pengeboran Mesin	11.000.000,00	11.000.000,00
1.3.02.13	Alat Produksi, Pengolahan, dan Pemurnian	1.927.468.380,00	2.089.739.897,00
1.3.02.13.01	Sumur	1.927.468.380,00	1.927.468.380,00
1.3.02.13.03	Pengolahan dan Pemurnian	0,00	162.271.517,00
1.3.02.15	Alat Keselamatan Kerja	6.713.972.000,00	3.232.281.769,00
1.3.02.15.02	Alat Pelindung	2.034.421.863,00	1.619.329.363,00
1.3.02.15.03	Alat SAR	4.679.550.137,00	1.612.952.406,00
1.3.02.16	Alat Peraga	1.500.000,00	1.500.000,00
1.3.02.16.01	Alat Peraga Pelatihan dan Percontohan	1.500.000,00	1.500.000,00
1.3.02.17	Peralatan Proses/Produksi	12.598.282.360,00	0,00
1.3.02.17.01	Unit Peralatan Proses/Produksi	12.598.282.360,00	0,00
1.3.02.18	Rambu-rambu	2.506.929.963,00	1.299.086.082,00
1.3.02.18.01	Rambu-rambu Lalu Lintas Darat	2.506.929.963,00	1.299.086.082,00
1.3.02.19	Peralatan Olahraga	2.005.607.495,00	1.395.016.585,00
1.3.02.19.01	Peralatan Olahraga	2.005.607.495,00	1.395.016.585,00
1.3.03	Gedung dan Bangunan	2.581.291.923.138,12	2.278.112.282.276,12
1.3.03.01	Bangunan Gedung	2.553.221.856.449,12	2.266.654.866.732,12
1.3.03.01.01	Bangunan Gedung Tempat Kerja	2.501.847.256.339,12	2.261.537.476.766,12
1.3.03.01.02	Bangunan Gedung Tempat Tinggal	51.374.600.110,00	5.117.389.966,00
1.3.03.02	Monumen	2.133.080.287,00	0,00
1.3.03.02.01	Candi/Tugu Peringatan/Prasasti	2.133.080.287,00	0,00
1.3.03.03	Bangunan Menara	3.659.675.040,00	3.659.675.040,00
1.3.03.03.01	Bangunan Menara Perambuan	3.659.675.040,00	3.659.675.040,00
1.3.03.04	Tugu Titik Kontrol/Pasti	22.277.311.362,00	7.797.740.504,00
1.3.03.04.01	Tugu/Tanda Batas	22.277.311.362,00	7.797.740.504,00
1.3.04	Jalan, Jaringan, dan Irigasi	3.221.292.724.738,00	2.758.400.752.100,00
1.3.04.01	Jalan dan Jembatan	2.827.113.265.317,00	2.584.710.658.799,00
1.3.04.01.01	Jalan	2.792.134.755.885,00	2.571.943.723.303,00
1.3.04.01.02	Jembatan	34.978.509.432,00	12.766.935.496,00
1.3.04.02	Bangunan Air	348.350.246.670,00	137.237.512.494,00
1.3.04.02.01	Bangunan Air Irigasi	1.867.313.410,00	1.041.891.737,00
1.3.04.02.02	Bangunan Pengairan Pasang Surut	45.601.575,00	45.601.575,00
1.3.04.02.03	Bangunan Pengembangan Rawa dan Polder	2.677.944.804,00	3.302.188.561,00
1.3.04.02.04	Bangunan Pengaman Sungai/Pantai dan Penanggulangan Bencana Alam	239.044.453.386,00	93.443.720.510,00
1.3.04.02.06	Bangunan Air Bersih/Air Baku	34.304.830.674,00	775.195.740,00
1.3.04.02.07	Bangunan Air Kotor	70.410.102.821,00	38.628.914.371,00
1.3.04.03	Instalasi	17.457.040.585,00	14.641.966.914,00
1.3.04.03.01	Instalasi Air Bersih/Air Baku	313.224.254,00	124.607.832,00
1.3.04.03.02	Instalasi Air Kotor	12.424.639.170,00	6.207.690.191,00

Kode Rekening	Uraian	2024	2023
1.3.04.03.03	Instalasi Pengolahan Sampah	1.802.096.244,00	958.778.907,00
1.3.04.03.05	Instalasi Pembangkit Listrik	(690.024.733,00)	4.231.769.902,00
1.3.04.03.06	Instalasi Gardu Listrik	2.914.474.571,00	2.426.489.003,00
1.3.04.03.08	Instalasi Gas	155.736.070,00	155.736.070,00
1.3.04.03.10	Instalasi Lain	536.895.009,00	536.895.009,00
1.3.04.04	Jaringan	28.372.172.166,00	21.810.613.893,00
1.3.04.04.01	Jaringan Air Minum	26.010.177.131,00	19.490.168.858,00
1.3.04.04.02	Jaringan Listrik	41.550.000,00	0,00
1.3.04.04.03	Jaringan Telepon	207.439.703,00	207.439.703,00
1.3.04.04.04	Jaringan Gas	2.113.005.332,00	2.113.005.332,00
1.3.05	Aset Tetap Lainnya	78.795.396.864,00	76.206.062.560,00
1.3.05.01	Bahan Perpustakaan	68.166.629.997,00	67.955.388.190,00
1.3.05.01.01	Bahan Perpustakaan Tercetak	68.160.629.999,00	67.955.388.190,00
1.3.05.01.02	Bahan Perpustakaan Terekam dan Bentuk Mikro	2.999.998,00	0,00
1.3.05.01.04	Musik	3.000.000,00	0,00
1.3.05.02	Barang Bercorak Kesenian/Kebudayaan/ Olahraga	619.470.820,00	241.229.400,00
1.3.05.02.01	Barang Bercorak Kesenian	573.195.820,00	194.954.400,00
1.3.05.02.02	Alat Bercorak Kebudayaan	46.275.000,00	46.275.000,00
1.3.05.05	Tanaman	3.033.433.971,00	1.357.310.842,00
1.3.05.05.01	Tanaman	3.033.433.971,00	1.357.310.842,00
1.3.05.07	Aset Tetap Dalam Renovasi	6.975.862.076,00	6.652.134.128,00
1.3.05.07.01	Aset Tetap Dalam Renovasi	6.975.862.076,00	6.652.134.128,00
1.3.06	Konstruksi Dalam Pengerjaan	211.691.971.792,00	164.285.126.421,00
1.3.06.01	Konstruksi Dalam Pengerjaan Tanah	154.216.404.722,00	143.941.149.215,00
1.3.06.01.01	Konstruksi Dalam Pengerjaan Tanah	154.216.404.722,00	143.941.149.215,00
1.3.06.02	Konstruksi Dalam Pengerjaan Peralatan dan Mesin	3.828.521.991,00	0,00
1.3.06.02.01	Konstruksi Dalam Pengerjaan Alat Besar	3.828.521.991,00	0,00
1.3.06.03	Konstruksi Dalam Pengerjaan Gedung dan Bangunan	2.185.040.673,00	20.343.977.206,00
1.3.06.03.01	Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Gedung	2.185.040.673,00	20.343.977.206,00
1.3.06.04	Konstruksi Dalam Pengerjaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	51.462.004.406,00	0,00
1.3.06.04.02	Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Air	51.462.004.406,00	0,00
1.3.07	Akumulasi Penyusutan	(3.615.251.801.059,00)	(3.274.158.392.164,00)
1.3.07.01	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(1.125.522.655.118,00)	(1.000.479.618.195,00)
1.3.07.01.01	Akumulasi Penyusutan Alat Besar	(119.928.013.679,00)	(119.267.369.433,00)
1.3.07.01.02	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan	(9.935.045.630,00)	(15.178.546.602,00)
1.3.07.01.03	Akumulasi Penyusutan Alat Bengkel dan Alat Ukur	(356.282.688,00)	(353.807.688,00)
1.3.07.01.04	Akumulasi Penyusutan Alat Pertanian	(207.258.616,00)	(198.361.974,00)
1.3.07.01.05	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor dan Rumah Tangga	(920.488.462.239,00)	(787.303.223.295,00)
1.3.07.01.06	Akumulasi Penyusutan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	(1.354.824.277,00)	(1.583.710.612,00)
1.3.07.01.07	Akumulasi Penyusutan Alat Kedokteran dan Kesehatan	(69.126.956.026,00)	(71.921.271.056,00)
1.3.07.01.08	Akumulasi Penyusutan Alat Laboratorium	(1.920.565.494,00)	(1.920.565.494,00)
1.3.07.01.10	Akumulasi Penyusutan Komputer	(2.006.705.597,00)	(2.554.221.169,00)
1.3.07.01.17	Akumulasi Penyusutan Peralatan Proses/Produksi	(130.350.000,00)	(130.350.000,00)
1.3.07.01.18	Akumulasi Penyusutan Rambu-Rambu	(2.094.815,00)	(2.094.815,00)
1.3.07.01.19	Akumulasi Penyusutan Peralatan Olahraga	(66.096.057,00)	(66.096.057,00)
1.3.07.02	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(422.222.807.341,00)	(367.740.152.190,00)
1.3.07.02.01	Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung	(422.180.586.289,00)	(367.698.818.649,00)
1.3.07.02.02	Akumulasi Penyusutan Monumen	(1.660.885,00)	(2.257.200,00)
1.3.07.02.04	Akumulasi Penyusutan Tugu Tanda Batas	(40.560.167,00)	(39.076.341,00)
1.3.07.03	Akumulasi Penyusutan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	(2.035.215.066.667,00)	(1.875.486.242.513,00)
1.3.07.03.01	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(2.031.204.423.261,00)	(1.874.708.847.046,00)
1.3.07.03.02	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air	(3.627.801.292,00)	(317.834.338,00)
1.3.07.03.03	Akumulasi Penyusutan Instalasi	16.379.143,00	(116.711.971,00)
1.3.07.03.04	Akumulasi Penyusutan Jaringan	(399.221.257,00)	(342.849.158,00)
1.3.07.04	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(32.291.271.933,00)	(30.452.379.266,00)
1.3.07.04.02	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Dalam Renovasi	(32.291.271.933,00)	(30.452.379.266,00)
	JUMLAH ASET TETAP	4.883.362.269.415,12	4.141.847.676.904,12
	JUMLAH DANA CADANGAN	0,00	0,00
1.5	ASET LAINNYA	956.308.519.724,60	1.266.819.640.172,60
1.5.01	Tagihan Jangka Panjang	2.983.389.987,00	828.832.832,00
1.5.01.02	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	2.983.389.987,00	828.832.832,00
1.5.01.02.01	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Terhadap Bendahara	788.832.832,00	828.832.832,00

Kode Rekening	Uraian	2024	2023
1.5.01.02.02	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara atau Pejabat Lain	2.194.557.155,00	0,00
1.5.02	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	246.121.650.427,00	246.121.650.427,00
1.5.02.01	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	246.121.650.427,00	246.121.650.427,00
1.5.02.01.01	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	246.121.650.427,00	246.121.650.427,00
1.5.03	Aset Tidak Berwujud	121.044.226.668,00	117.928.855.251,00
1.5.03.01	Aset Tidak Berwujud	121.044.226.668,00	117.928.855.251,00
1.5.03.01.01	Aset Tidak Berwujud	121.044.226.668,00	117.928.855.251,00
1.5.04	Aset Lain-lain	421.878.772.297,00	413.459.682.935,00
1.5.04.01	Aset Lain-lain	421.878.772.297,00	413.459.682.935,00
1.5.04.01.01	Aset Lain-lain	421.878.772.297,00	413.459.682.935,00
1.5.05	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(112.699.834.387,40)	(108.959.159.412,40)
1.5.05.01	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(112.699.834.387,40)	(108.959.159.412,40)
1.5.05.01.01	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(112.699.834.387,40)	(108.959.159.412,40)
1.5.06	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	(195.974.787.278,00)	(188.460.311.860,00)
1.5.06.01	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	(195.974.787.278,00)	(188.460.311.860,00)
1.5.06.01.01	Akumulasi Penyusutan Kemitraan dengan Pihak Ketiga	309.629.927,00	0,00
1.5.06.01.02	Akumulasi Penyusutan Aset Lain-Lain	(196.284.417.205,00)	(188.460.311.860,00)
1.5.07	Kas yang Dibatasi Penggunaannya	472.955.102.011,00	785.900.090.000,00
1.5.07.01	Uang Jaminan dan/atau Titipan Uang Muka	472.955.102.011,00	785.900.090.000,00
1.5.07.01.01	Dana Transfer Treasury Deposit Facility (TDF)	472.955.102.011,00	785.900.090.000,00
	JUMLAH ASET LAINNYA	956.308.519.724,60	1.266.819.640.172,60
1.6	PROPERTI INVESTASI	36.732.340.272,00	36.732.340.272,00
1.6.01	Properti Investasi Tanah	36.732.340.272,00	36.732.340.272,00
1.6.01.01	Properti Investasi Tanah	36.732.340.272,00	36.732.340.272,00
1.6.01.01.01	Properti Investasi Tanah	36.732.340.272,00	36.732.340.272,00
	JUMLAH PROPERTI INVESTASI	36.732.340.272,00	36.732.340.272,00
	JUMLAH ASET	6.604.160.546.551,60	6.471.154.492.809,57
2	KEWAJIBAN	37.654.681.939,00	44.824.535.795,00
2.1	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	37.654.681.939,00	44.824.535.795,00
2.1.06	Utang Belanja	37.654.681.939,00	44.824.535.795,00
2.1.06.01	Utang Belanja Pegawai	32.788.500.372,00	37.471.465.782,00
2.1.06.01.01	Utang Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	876.580.769,00	574.677.426,00
2.1.06.01.02	Utang Belanja Tambahan Penghasilan ASN	25.982.718.935,00	25.143.189.491,00
2.1.06.01.03	Utang Belanja Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	243.512.210,00	171.968.198,00
2.1.06.01.99	Utang Belanja Pegawai BLUD	5.685.688.458,00	11.581.630.667,00
2.1.06.02	Utang Belanja Barang dan Jasa	4.866.181.567,00	7.267.574.013,00
2.1.06.02.99	Utang Belanja Barang dan Jasa BLUD	4.866.181.567,00	7.267.574.013,00
2.1.06.09	Utang Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	0,00	85.496.000,00
2.1.06.09.01	Utang Belanja Modal Jalan, dan Jembatan	0,00	85.496.000,00
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	37.654.681.939,00	44.824.535.795,00
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	0,00	0,00
	JUMLAH KEWAJIBAN	37.654.681.939,00	44.824.535.795,00
3	EKUITAS	2.193.321.472.372,78	4.091.416.424.816,98
3.1	EKUITAS	2.193.321.472.372,78	4.091.416.424.816,98
3.1.01	Ekuitas	2.193.321.472.372,78	4.091.416.424.816,98
3.1.01.01	Ekuitas	4.096.439.825.934,98	4.091.416.424.816,98
3.1.01.01.01	Ekuitas	4.096.439.825.934,98	4.091.416.424.816,98
3.1.01.02	Surplus/Defisit-LO	(1.903.118.353.562,20)	0,00
3.1.01.02.01	Surplus/Defisit-LO	(1.903.118.353.562,20)	0,00
	JUMLAH EKUITAS	2.193.321.472.372,78	4.091.416.424.816,98
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	2.230.976.154.311,78	4.136.240.960.611,98

Kota Bontang, 23 Februari 2026
**KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET
DAERAH**

SONY SUWITO ADICAHYONO, SH, MM
NIP.197004191998031005