



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN



PERATURAN DAERAH KOTA BALIKPAPAN
TENTANG
PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN APBD
TAHUN ANGGARAN 2022

LAPORAN KEUANGAN
(AUDITED)

2022



WALI KOTA BALIKPAPAN
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR

PERATURAN DAERAH KOTA BALIKPAPAN

NOMOR 1 TAHUN 2023

TENTANG

PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN
ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
TAHUN ANGGARAN 2022

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

WALI KOTA BALIKPAPAN,

Menimbang : bahwa untuk melaksanakan ketentuan Pasal 23 ayat (4) Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah, perlu menetapkan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2022;

Mengingat : 1. Pasal 18 ayat (6) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945;

2. Undang-Undang Nomor 27 Tahun 1959 tentang Penetapan Undang-Undang Darurat No. 3 Tahun 1953 tentang Perpanjangan Pembentukan Daerah Tingkat II di Kalimantan (Lembaran Negara Tahun 1953 No. 9), Sebagai Undang-Undang (Lembaran Negara Tahun 1959 Nomor 72, Tambahan Lembaran Negara Nomor 1820) sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 8 Tahun 1965 tentang Pembentukan Daerah Tingkat II Tanah Laut, Daerah Tingkat II Tapin dan Daerah Tingkat II Tabalong dengan Mengubah Undang-Undang No. 27 Tahun 1959, tentang Penetapan Undang-Undang Darurat No. 3 Tahun 1953, tentang Pembentukan Daerah Tingkat II di Kalimantan (Lembaran Negara Tahun 1965 Nomor 51, Tambahan Lembaran Negara Nomor 2756);

3. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2023 tentang Penetapan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2022 tentang Cipta Kerja Menjadi Undang-Undang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6856);
4. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 42, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6322);
5. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 Tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);

Dengan Persetujuan Bersama

DEWAN PERWAKILAN RAKYAT DAERAH KOTA BALIKPAPAN

dan

WALI KOTA BALIKPAPAN

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : PERATURAN DAERAH TENTANG PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH TAHUN ANGGARAN 2022.

Pasal 1

Pertanggungjawaban pelaksanaan anggaran pendapatan dan belanja daerah tahun anggaran 2022 berupa laporan keuangan yang memuat:

- a. laporan realisasi anggaran;
- b. laporan perubahan saldo anggaran lebih;
- c. neraca;
- d. laporan operasional;

- e. laporan arus kas;
- f. laporan perubahan ekuitas; dan
- g. catatan atas laporan keuangan.

Pasal 2

Laporan realisasi anggaran sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 huruf a terdiri atas:

a.	pendapatan:	Rp2.869.130.120.905,73	
b.	belanja:	Rp2.745.398.221.161,00	
		<hr/>	
	surplus/(defisit):		Rp123.731.899.744,73
d.	pembiayaan daerah:		
	1. penerimaan:	Rp556.781.496.283,18	
	2. pengeluaran:	Rp 22.919.455.000,00	
		<hr/>	
	pembiayaan netto:		<u>Rp533.862.041.283,18</u>
e.	sisanya lebih:		Rp657.593.941.027,91

Pasal 3

Uraian laporan realisasi anggaran sebagaimana dimaksud dalam Pasal 2 meliputi:

- a. selisih anggaran dengan realisasi pendapatan sejumlah Rp41.731.241.316,73 dengan rincian:
 - 1. anggaran pendapatan setelah perubahan: Rp2.827.398.879.589,00
 - 2. realisasi: Rp2.869.130.120.905,73

Selisih lebih/(kurang): Rp41.731.241.316,73

- b. selisih anggaran dengan realisasi belanja sejumlah Rp527.731.634.101,00 dengan rincian:
 - 1. anggaran belanja setelah perubahan: Rp3.273.129.855.262,00
 - 2. realisasi: Rp2.745.398.221.161,00

Selisih lebih/(kurang) Rp527.731.634.101,00

c. selisih anggaran dengan realisasi surplus/(defisit) sejumlah Rp(569.462.875.417,73) dengan rincian:	
1. surplus/(defisit) setelah perubahan:	Rp(445.730.975.673,00)
2. realisasi:	<u>Rp 123.731.899.744,73</u>
selisih lebih/(kurang):	Rp(569.462.875.417,73)
d. selisih anggaran dengan realisasi penerimaan pembiayaan sejumlah Rp(83.458.159.660,18) dengan rincian:	
1. anggaran penerimaan pembiayaan setelah perubahan:	Rp 473.323.336.623,00
2. realisasi	<u>Rp 556.781.496.283,18</u>
selisih lebih/(kurang):	Rp (83.458.159.660,18)
e. selisih anggaran dengan realisasi pengeluaran pembiayaan sejumlah Rp4.672.905.950,00 dengan rincian:	
1. anggaran pengeluaran pembiayaan setelah perubahan:	Rp 27.592.360.950,00
2. realisasi:	<u>Rp 22.919.455.000,00</u>
selisih lebih/(kurang):	Rp 4.672.905.950,00
f. selisih anggaran dengan realisasi pembiayaan netto sejumlah Rp(88.131.065.610,18) dengan rincian:	
1. anggaran pembiayaan netto setelah perubahan:	Rp 445.730.975.673,00
2. realisasi:	<u>Rp 533.862.041.283,18</u>
selisih lebih/(kurang):	Rp (88.131.065.610,18)

Pasal 4

Laporan perubahan saldo anggaran lebih sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 huruf b, terdiri atas:

a. saldo anggaran lebih awal:	Rp 556.774.567.283,18
b. penggunaan saldo anggaran lebih sebagai penerimaan pembiayaan tahun berjalan: _____	Rp 556.774.567.283,18
sub total:	Rp 0,00

c. sisa lebih/(kurang) pembiayaan anggaran:	Rp 657.593.941.027,91
sub total:	Rp 657.593.941.027,91
d. koreksi kesalahan pembukuan	Rp 0,00
tahun sebelumnya:	<hr/>
e. saldo anggaran lebih akhir:	Rp 657.593.941.027,91

Pasal 5

Neraca sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 huruf c, terdiri atas:

a. jumlah aset:	Rp 13.169.795.358.965,20
b. jumlah kewajiban:	Rp 46.103.461.977,27
c. jumlah ekuitas:	Rp13.123.691.896.988,00

Pasal 6

Laporan operasional sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 huruf d, terdiri atas:

a. pendapatan:	Rp3.399.030.940.375,48
b. beban:	Rp2.436.195.874.733,47
c. surplus/(defisit) dari operasi:	Rp 962.835.065.642,01
d. surplus/(defisit) dari non operasi:	Rp 0,00
e. surplus/(defisit) dari pos luar biasa:	Rp 0,00
f. surplus/(defisit):	Rp 962.835.065.642,01

Pasal 7

Laporan arus kas sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 huruf e, terdiri atas:

a. saldo kas awal per 1 Januari tahun 2022:	Rp 556.970.191.323,18
b. arus kas bersih dari aktivitas operasi:	Rp 919.608.529.080,85
c. arus kas bersih dari aktivitas investasi aset non keuangan:	Rp(818.796.084.336,12)
d. arus kas dari aktivitas pendanaan:	Rp 0,00
e. arus kas dari aktivitas transitoris:	Rp (167.492.057,78)
f. saldo kas akhir per 31 Desember tahun 2022:	Rp 657.615.144.010,13

Pasal 8

Laporan perubahan ekuitas sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 huruf f, terdiri atas :

a. ekuitas awal:	Rp12.335.935.824.123,50
b. surplus/(defisit) laporan operasional:	Rp 962.835.065.642,01
c. dampak kumulatif perubahan kebijakan /kesalahan mendasar:	Rp (175.078.992.777,51)
d. ekuitas akhir:	Rp13.123.691.896.988,00

Pasal 9

Catatan atas laporan keuangan sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 huruf g memuat informasi baik secara kuantitatif maupun kualitatif atas pos laporan keuangan.

Pasal 10

Pertanggungjawaban pelaksanaan anggaran pendapatan dan belanja daerah sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 tercantum dalam lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Daerah ini yang terdiri atas:

- a. Lampiran I : Laporan Realisasi Anggaran;
 - Lampiran I.1 : Ringkasan Laporan Realisasi Anggaran Menurut Urusan Pemerintahan Daerah dan Organisasi;
 - Lampiran I.2 : Ringkasan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah yang Diklasifikasi Menurut Kelompok Jenis Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan;
 - Lampiran I.3 : Rincian Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Menurut Urusan Pemerintahan Daerah, Organisasi, Program, Kegiatan, Sub Kegiatan, Kelompok dan Jenis Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan;
 - Lampiran I.4 : Rekapitulasi Realisasi Belanja Menurut Urusan Pemerintahan Daerah, Organisasi, Program, Kegiatan dan Sub Kegiatan;
- b. Lampiran II : Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih;
- c. Lampiran III : Laporan Operasional;
- d. Lampiran IV : Laporan Perubahan Ekuitas;
- e. Lampiran V : Neraca;
- f. Lampiran VI : Laporan Arus Kas;
- g. Lampiran VII : Catatan atas Laporan Keuangan;
- h. Lampiran VIII : Daftar Rekapitulasi Piutang Daerah;
- i. Lampiran IX : Daftar Rekapitulasi Penyisihan Piutang Tidak Tertagih;
- j. Lampiran X : Daftar Rekapitulasi Dana Bergulir dan Penyisihan Dana Bergulir;
- k. Lampiran XI : Daftar Penyertaan Modal (Investasi) Daerah;
- l. Lampiran XII : Daftar Rekapitulasi Realisasi Penambahan dan Pengurangan Aset Tetap Daerah;
- m. Lampiran XIII : Daftar Rekapitulasi Aset Tetap;
- n. Lampiran XIV : Daftar Rekapitulasi Konstruksi Dalam Pengerjaan;
- o. Lampiran XV : Daftar Rekapitulasi Aset Lainnya;
- p. Lampiran XVI : Daftar Dana Cadangan Daerah;

- q. Lampiran XVII : Daftar Kewajiban Jangka Pendek;
- r. Lampiran XVIII : Daftar Kewajiban Jangka Panjang;
- s. Lampiran XIX : Daftar Sub Kegiatan yang Belum Diselesaikan Sampai Akhir Tahun Anggaran dan Dianggarkan Kembali Dalam Tahun Anggaran Berikutnya;
- t. Lampiran XX : Ikhtisar Laporan Keuangan Badan Usaha Milik Daerah/Perusahaan Daerah;
 - Lampiran XX.1 : Ikhtisar Laporan Keuangan (Neraca) Badan Usaha Milik Daerah/Perusahaan Daerah;
 - Lampiran XX.2 : Ikhtisar Laporan Keuangan (Laporan Laba/Rugi) Badan Usaha Milik Daerah/Perusahaan Daerah;
 - Lampiran XXI.1 : Rekapitulasi Realisasi Belanja untuk Keselarasan dan Keterpaduan Urusan Pemerintahan Daerah dan Fungsi Dalam Rangka Pengelolaan Keuangan Daerah;
 - Lampiran XXI.2 : Rekapitulasi Realisasi Belanja Daerah untuk Pemenuhan Belanja Wajib yang Diamanatkan dalam Peraturan Perundang-undangan (*Mandatory Spending*);
 - Lampiran XXI.3 : Rekapitulasi Realisasi Belanja untuk Pemenuhan Standar Pelayanan Minimal;
 - Lampiran XXI.4 : Ringkasan Realisasi Penjabaran APBD yang Diklasifikasi Menurut Kelompok, Jenis, Objek, Rincian Objek, Sub Rincian Objek Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan;
 - Lampiran XXI.5 : Rekapitulasi Realisasi Belanja Daerah untuk Penggunaan Produk Dalam Negeri;
 - Lampiran XXI.6 : Realisasi Belanja Daerah untuk Sinkronisasi Program Prioritas Nasional dengan Program Prioritas Daerah;
 - Lampiran XXI.7 : Rekapitulasi Realisasi Belanja Daerah untuk Percepatan Penurunan *Stunting*; dan
 - Lampiran XXI.8 : Rekapitulasi Realisasi Belanja Daerah Dalam Rangka Percepatan Penghapusan Kemiskinan Ekstrem.

Pasal 11

Penjabaran lebih lanjut mengenai pertanggungjawaban pelaksanaan anggaran pendapatan dan belanja daerah tahun anggaran 2022 ditetapkan dengan Peraturan Wali Kota.

Pasal 12

Peraturan Daerah ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengundangan Peraturan Daerah ini dengan penempatannya dalam Lembaran Daerah Kota Balikpapan.

Ditetapkan di Balikpapan
pada tanggal 23 Agustus 2023

WALI KOTA BALIKPAPAN

Ttd.

RAHMAD MAS'UD

Diundangkan di Balikpapan

pada tanggal 23 Agustus 2023

SEKRETARIS DAERAH KOTA BALIKPAPAN,

Ttd.

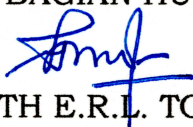
MUHAIMIN

LEMBARAN DAERAH KOTA BALIKPAPAN TAHUN 2023 NOMOR 1

NOREG PERATURAN DAERAH KOTA BALIKPAPAN PROVINSI KALIMANTAN
TIMUR: (64.71/I/33/1/2023);

Salinan sesuai dengan aslinya

KEPALA BAGIAN HUKUM,



ELYZABETH E.R.L. TORUAN

DAFTAR ISI

	HALAMAN
DAFTAR ISI	i
PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB	ii
A. LAPORAN REALISASI ANGGARAN	1
B. LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH (SAL)	2
C. NERACA	3-4
D. LAPORAN OPERASIONAL	5-6
E. LAPORAN ARUS KAS	7-8
F. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS	9
G. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	10-146
LAMPIRAN	
LAPORAN KEUANGAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH TIRTA MANUNTUNG TAHUN 2022	
LAPORAN KEUANGAN PERUSAHAAN UMUM DAERAH MANUNTUNG SUKSES TAHUN 2022	



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN

**LAPORAN KEUANGAN
PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
TAHUN ANGGARAN 2022**

Balikpapan, 03 Mei 2023

WALI KOTA BALIKPAPAN

RAHMAD MAS'UD



WALI KOTA BALIKPAPAN

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan keuangan Pemerintah Kota Balikpapan yang terdiri dari (a) Laporan Realisasi Anggaran (LRA); (b) Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LP SAL); (c) Neraca; (d) Laporan Operasional (LO); (e) Laporan Arus Kas (LAK); (f) Laporan Perubahan Ekuitas (LPE); (g) Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun Anggaran 2022 sebagaimana terlampir adalah tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran, arus kas, posisi keuangan, perubahan saldo anggaran lebih, operasional, serta perubahan ekuitas dan catatan atas laporan keuangan secara layak sesuai dengan standar akuntansi pemerintahan.

Balikpapan, 03 Mei 2023

WALI KOTA BALIKPAPAN

RAHMAD MAS'UD



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

Uraian	Cat	Anggaran Setelah Perubahan 2022	Realisasi 2022 (Audited)	(%)	Realisasi 2021
PENDAPATAN	5.1.1	2.827.398.879.589,00	2.869.130.120.905,73	101,48	2.278.259.847.189,69
PENDAPATAN ASLI DAERAH	5.1.1.1	785.515.293.200,00	811.255.755.825,56	103,28	755.062.500.914,79
Pendapatan Pajak Daerah	5.1.1.1.1	576.075.000.000,00	623.584.889.678,40	108,25	537.494.991.847,32
Pendapatan Retribusi Daerah	5.1.1.1.2	74.121.954.250,00	40.110.966.976,50	54,11	43.879.656.032,77
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.1.1.1.3	10.767.360.950,00	11.317.875.621,62	105,11	17.906.485.028,05
Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	5.1.1.1.4	124.550.978.000,00	136.242.023.549,04	109,39	155.781.368.006,65
PENDAPATAN TRANSFER	5.1.1.2	1.939.612.356.389,00	1.987.807.473.947,00	102,48	1.443.258.420.222,00
PENDAPATAN TRANSFER PEMERINTAH PUSAT - DANA PERIMBANGAN	5.1.1.2.1	1.462.340.668.400,00	1.504.953.614.871,00	102,91	980.884.290.332,00
Dana Bagi Hasil	5.1.1.2.1.1	851.858.930.400,00	932.154.032.004,00	109,43	402.432.110.696,00
Dana Alokasi Umum	5.1.1.2.1.2	428.306.693.000,00	419.347.040.032,00	97,91	428.306.693.000,00
Dana Alokasi Khusus-Fisik	5.1.1.2.1.3	68.651.156.000,00	57.431.829.107,00	83,66	57.754.108.356,00
Dana Alokasi Khusus-Non Fisik	5.1.1.2.1.4	113.523.889.000,00	96.020.713.728,00	84,58	92.391.378.280,00
PENDAPATAN TRANSFER PEMERINTAH PUSAT - LAINNYA	5.1.1.2.2	44.427.677.000,00	44.427.677.000,00	100,00	84.211.816.000,00
Dana Insentif Daerah		44.427.677.000,00	44.427.677.000,00	100,00	84.211.816.000,00
PENDAPATAN TRANSFER ANTAR	5.1.1.2.3	432.844.010.989,00	438.426.182.076,00	101,29	378.162.313.890,00
Pendapatan Bagi Hasil		376.178.011.000,00	381.760.182.087,00	101,48	293.977.313.890,00
Bantuan Keuangan		56.665.999.989,00	56.665.999.989,00	100,00	84.185.000.000,00
LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	5.1.1.3	102.271.230.000,00	70.066.891.133,17	68,51	79.938.926.052,90
Pendapatan Hibah		4.500.000.000,00	4.683.000.000,00	104,07	3.224.000.000,00
Pendapatan Lainnya		97.771.230.000,00	65.383.891.133,17	66,87	76.714.926.052,90
JUMLAH PENDAPATAN		2.827.398.879.589,00	2.869.130.120.905,73	101,48	2.278.259.847.189,69
BELANJA	5.1.2	3.273.129.855.262,00	2.745.398.221.161,00	83,88	2.375.021.817.795,28
BELANJA OPERASI	5.1.2.1	2.248.011.443.136,00	1.915.925.588.616,51	85,23	1.744.051.495.995,96
Belanja Pegawai	5.1.2.1.1	849.736.239.925,00	729.192.890.114,00	85,81	726.884.839.883,20
Belanja Barang dan Jasa	5.1.2.1.2	1.218.116.278.793,00	1.066.085.071.525,51	87,52	861.598.601.051,47
Belanja Subsidi	5.1.2.1.3	0,00	0,00	0,00	1.000.000.000,00
Belanja Hibah	5.1.2.1.4	171.806.924.418,00	113.545.506.577,00	66,09	154.568.055.061,29
Belanja Bantuan Sosial	5.1.2.1.5	8.352.000.000,00	7.102.120.400,00	85,03	0,00
BELANJA MODAL	5.1.2.2	975.007.016.062,00	795.946.626.435,12	81,63	545.701.475.495,62
Belanja Tanah	5.1.2.2.1	85.610.169.390,00	23.282.042.475,75	27,20	35.239.770.035,00
Belanja Peralatan dan Mesin	5.1.2.2.2	178.935.304.631,00	168.999.424.128,37	94,45	114.033.857.555,47
Belanja Gedung dan Bangunan	5.1.2.2.3	182.805.624.864,00	146.751.690.297,75	80,28	88.348.287.769,23
Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.1.2.2.4	501.387.720.237,00	434.663.834.222,99	86,69	300.569.672.995,92
Belanja Aset Tetap Lainnya	5.1.2.2.5	26.268.196.940,00	22.249.635.310,26	84,70	7.509.887.140,00
BELANJA TAK TERDUGA	5.1.2.3	50.111.396.064,00	33.526.006.109,37	66,90	85.268.846.303,70
Belanja Tak Terduga		50.111.396.064,00	33.526.006.109,37	66,90	85.268.846.303,70
BELANJA TRANSFER		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Bantuan Keuangan Antar Daerah Kabupaten/Kota		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH BELANJA		3.273.129.855.262,00	2.745.398.221.161,00	83,88	2.375.021.817.795,28
SURPLUS/DEFISIT	5.1.2.4	(445.730.975.673,00)	123.731.899.744,73	(27,76)	(96.761.970.605,59)
PEMBIAYAAN	5.1.3	445.730.975.673,00	533.862.041.283,18	119,77	653.536.537.888,77
PENERIMAAN PEMBIAYAAN	5.1.3.1	473.323.336.623,00	556.781.496.283,18	117,63	679.472.471.074,81
Penggunaan SiLPA		473.323.336.623,00	556.781.496.283,18	117,63	679.472.471.074,81
JUMLAH PENERIMAAN PEMBIAYAAN		473.323.336.623,00	556.781.496.283,18	117,63	679.472.471.074,81
PENGELUARAN PEMBIAYAAN	5.1.3.2	27.592.360.950,00	22.919.455.000,00	83,06	25.935.933.186,04
Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah		27.592.360.950,00	22.919.455.000,00	83,06	25.935.933.186,04
JUMLAH PENGELUARAN PEMBIAYAAN		27.592.360.950,00	22.919.455.000,00	83,06	25.935.933.186,04
PEMBIAYAAN NETTO	5.1.3.3	445.730.975.673,00	533.862.041.283,18	119,77	653.536.537.888,77
SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN	5.1.4	0,00	657.593.941.027,91	0,00	556.774.567.283,18

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

WALI KOTA BALIKPAPAN


RAHMAD MAS'UD



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

No	Uraian	Cat	2022 (Audited)	2021
1	Saldo Anggaran Lebih Awal	5.2.1	556.774.567.283,18	679.472.471.074,81
2	Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan	5.2.2	556.774.567.283,18	679.472.471.074,81
3	Subtotal (1-2)		0,00	0,00
4	Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SILPA)	5.2.3	657.593.941.027,91	556.774.567.283,18
5	Subtotal (3+4)		657.593.941.027,91	556.774.567.283,18
6	Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya		0,00	0,00
7	Lain-lain		0,00	0,00
8	Saldo Anggaran Lebih (SAL) Akhir (5 s/d 7)		657.593.941.027,91	556.774.567.283,18

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

WALI KOTA BALIKPAPAN

RAHMAD MAS'UD



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
NERACA
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

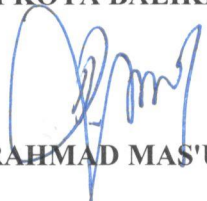
Uraian	Cat	2022 (Audited)	2021
ASET	5.3.1		
ASET LANCAR	5.3.1.1		
Kas dan Setara Kas		657.615.144.010,13	556.963.262.323,18
Kas di Kas Daerah	5.3.1.1.1	551.482.323.783,10	451.440.108.542,72
Kas di Bendahara Penerimaan	5.3.1.1.2	696.198.893,00	14.447.808,00
Kas di Bendahara Pengeluaran	5.3.1.1.3	87.704.000,00	326.660.908,00
Kas di BLUD	5.3.1.1.4	100.461.483.480,95	96.197.572.643,98
Kas Dana BOS	5.3.1.1.5	4.847.130.514,08	8.546.173.505,08
Kas Dana Kapitasi Pada FKTP	5.3.1.1.6	0,00	0,78
Kas Lainnya	5.3.1.1.7	40.303.339,00	438.298.914,62
Setara Kas	5.3.1.1.8	0,00	0,00
Piutang Pajak	5.3.1.1.9	347.544.702.186,20	339.153.449.347,68
Piutang Retribusi	5.3.1.1.10	24.609.360.362,85	21.948.543.703,91
Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.3.1.1.11	0,00	0,00
Piutang Lain-lain PAD yang Sah	5.3.1.1.12	26.646.850.059,04	36.835.966.554,26
Piutang Transfer Pemerintah Pusat	5.3.1.1.13	0,00	0,00
Piutang Transfer Antar Daerah	5.3.1.1.14	55.042.889.000,00	26.576.184.000,00
Piutang Lainnya	5.3.1.1.15	1.958.541.103,00	1.893.769.937,00
Penyisihan Piutang	5.3.1.1.16	(221.895.517.535,51)	(213.297.245.401,63)
Beban Dibayar Dimuka	5.3.1.1.17	13.433.042.965,39	224.958.356,16
Persediaan	5.3.1.1.18	93.292.599.620,92	151.093.398.389,47
Jumlah Aset Lancar		998.247.611.772,02	921.392.287.210,03
INVESTASI JANGKA PANJANG	5.3.1.2		
Investasi Non Permanen	5.3.1.2.1		
Dana Bergulir		6.900.227.693,02	6.896.843.361,02
Penyisihan		(3.794.429.752,29)	(3.815.653.995,11)
Jumlah Investasi Nonpermanen		3.105.797.940,73	3.081.189.365,91
Investasi Permanen	5.3.1.2.2		
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		672.064.129.028,83	642.546.905.256,31
Jumlah Investasi Permanen		672.064.129.028,83	642.546.905.256,31
Jumlah Investasi Jangka Panjang		675.169.926.969,56	645.628.094.622,22
ASET TETAP	5.3.1.3		
Tanah	5.3.1.3.1	5.319.352.832.370,05	5.433.536.745.894,30
Peralatan dan Mesin	5.3.1.3.2	1.206.855.944.949,04	1.030.795.987.258,84
Gedung dan Bangunan	5.3.1.3.3	3.987.529.772.273,90	3.850.428.544.906,83
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	5.3.1.3.4	4.064.222.801.667,91	3.674.736.753.098,45
Aset Tetap Lainnya	5.3.1.3.5	70.972.197.416,35	71.018.937.116,35
Konstruksi dalam Pengerjaan	5.3.1.3.6	156.961.061.824,14	147.460.559.821,06
Akumulasi Penyusutan	5.3.1.3.7	(4.048.672.355.755,37)	(3.611.790.160.282,09)
Jumlah Aset Tetap		10.757.222.254.746,00	10.596.187.367.813,70
DANA CADANGAN			
Dana Cadangan		-	0,00
Jumlah Dana Cadangan		-	0,00

(Dalam Rupiah)

Uraian	Cat	2022 (Audited)	2021
ASET LAINNYA	5.3.1.4		
Tagihan Jangka Panjang			
Tagihan Penjualan Angsuran	5.3.1.4.1	7.938.403.825,50	9.119.567.046,50
Tuntutan Ganti Rugi	5.3.1.4.2	3.619.229.049,56	404.195.833,61
Penyisihan Tuntutan Ganti Rugi		(52.715.261,12)	(26.799.005,83)
Tuntutan Ganti Rugi Netto		3.566.513.788,44	377.396.827,78
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	5.3.1.4.3	145.500.096.000,00	145.500.096.000,00
Aset Tak Berwujud	5.3.1.4.4	144.185.034.600,28	126.320.465.846,02
Aset Lain-lain	5.3.1.4.5	554.122.006.533,57	78.466.972.409,67
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud		(116.156.489.270,14)	(106.620.267.711,65)
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya		0,00	0,00
Jumlah Aset Lainnya		739.155.565.477,65	253.164.230.418,32
JUMLAH ASET		13.169.795.358.965,20	12.416.371.980.064,30
KEWAJIBAN	5.3.2		
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.3.2.1		
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.3.2.1.1	21.202.982,22	177.120.241,00
Pendapatan Diterima Di Muka	5.3.2.1.2	2.492.419.207,35	2.825.330.248,84
Utang Belanja	5.3.2.1.3	41.094.389.620,05	74.987.042.783,34
Utang Jangka Pendek Lainnya	5.3.2.1.4	2.495.450.167,65	2.446.662.667,65
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		46.103.461.977,27	80.436.155.940,83
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			
Utang Kepada Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		0,00	0,00
EKUITAS	5.3.3		
EKUITAS		13.123.691.896.988,00	12.335.935.824.123,50
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		13.169.795.358.965,20	12.416.371.980.064,30

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

WALI KOTA BALIKPAPAN



RAHMAD MAS'UD



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
LAPORAN OPERASIONAL
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

Uraian	Cat	2022 (Audited)	2021
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN	5.4.1		
PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	5.4.1.1		
Pendapatan Pajak Daerah	5.4.1.1.1	645.611.495.294,72	564.856.239.464,39
Pendapatan Retribusi Daerah	5.4.1.1.2	41.498.217.748,35	46.391.736.859,54
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.4.1.1.3	11.317.875.621,62	17.906.485.028,05
Pendapatan Asli Daerah Lainnya	5.4.1.1.4	126.059.836.053,82	184.201.559.342,78
Jumlah PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)		824.487.424.718,51	813.356.020.694,76
PENDAPATAN TRANSFER	5.4.1.2		
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan			
Dana Bagi Hasil		1.395.714.890.482,00	402.432.110.696,00
Dana Alokasi Umum		419.347.040.032,00	428.306.693.000,00
Dana Alokasi Khusus-Fisik		57.431.829.107,00	57.754.108.356,00
Dana Alokasi Khusus-Non Fisik		96.020.713.728,00	92.391.378.280,00
Jumlah Pendapatan Transfer Dana Perimbangan		1.968.514.473.349,00	980.884.290.332,00
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya			
Dana Insentif Daerah		44.427.677.000,00	84.211.816.000,00
Jumlah Pendapatan Transfer Lainnya		44.427.677.000,00	84.211.816.000,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah			
Pendapatan Bagi Hasil		410.226.887.087,00	288.830.470.890,00
Bantuan Keuangan		56.665.999.989,00	84.185.000.000,00
Jumlah Pendapatan Transfer Antar Daerah		466.892.887.076,00	373.015.470.890,00
JUMLAH PENDAPATAN TRANSFER		2.479.835.037.425,00	1.438.111.577.222,00
LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	5.4.1.3		
Pendapatan Hibah		29.324.587.098,80	159.495.816.172,18
Pendapatan Dana Darurat		0,00	0,00
Pendapatan Lainnya		65.383.891.133,17	76.714.926.052,90
Jumlah Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah		94.708.478.231,97	236.210.742.225,08
JUMLAH PENDAPATAN		3.399.030.940.375,48	2.487.678.340.141,84
BEBAN	5.4.2		
BEBAN OPERASI	5.4.2.1		
Beban Pegawai	5.4.2.1.1	729.798.160.820,00	723.347.460.270,11
Beban Barang dan Jasa	5.4.2.1.2	1.091.191.987.143,10	853.777.145.339,55
Beban Subsidi	5.4.2.1.3	0,00	1.000.000.000,00
Beban Hibah	5.4.2.1.4	112.876.865.586,00	100.522.661.871,00
Beban Bantuan Sosial	5.4.2.1.5	7.102.120.400,00	0,00
Beban Penyisihan Piutang	5.4.2.1.6	11.458.176.779,70	213.130.510.543,75
JUMLAH BEBAN OPERASI		1.952.427.310.728,80	1.891.777.778.024,41
BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	5.4.2.2		
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin		113.976.856.488,04	88.515.196.541,22
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan		83.179.436.017,21	78.974.196.157,00
Beban Penyusutan Jalan, Irigasi, dan Jaringan		252.802.004.351,92	235.596.994.446,42
Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya		1.516.760.206,00	1.536.977.206,00
Beban Penyusutan Aset Lainnya		0,00	0,00
Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud		9.536.221.558,49	9.332.121.422,83
JUMLAH BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI		461.011.278.621,66	413.955.485.773,47
BEBAN TRANSFER			
Beban Transfer Bantuan Keuangan Lainnya		0,00	0,00
JUMLAH BEBAN TRANSFER		0,00	0,00

Uraian	Cat	2022 (Audited)	2021
BEBAN TAK TERDUGA	5.4.2.3		
Beban Tak Terduga		22.757.285.383,01	78.416.336.247,70
JUMLAH BEBAN TAK TERDUGA		22.757.285.383,01	78.416.336.247,70
JUMLAH BEBAN		2.436.195.874.733,47	2.384.149.600.045,58
SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI		962.835.065.642,01	103.528.740.096,26
SURPLUS/ DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL			
SURPLUS NON OPERASIONAL			
Surplus Penjualan/Pertukaran/Pelepasan Aset Non Lancar		0,00	0,00
Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang		0,00	0,00
Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		0,00	0,00
Jumlah SURPLUS NON OPERASIONAL		0,00	0,00
DEFISIT NON OPERASIONAL			
Defisit Penjualan Aset Non Lancar		0,00	0,00
Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang		0,00	0,00
Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		0,00	0,00
Jumlah DEFISIT NON OPERASIONAL		0,00	0,00
Jumlah SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		0,00	0,00
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		962.835.065.642,01	103.528.740.096,26
POS LUAR BIASA			
PENDAPATAN LUAR BIASA			
Pendapatan Luar Biasa		0,00	0,00
BEBAN LUAR BIASA			
Beban Luar Biasa		0,00	0,00
POS LUAR BIASA		-	-
SURPLUS/DEFISIT - LO	5.4.3	962.835.065.642,01	103.528.740.096,26

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

WALI KOTA BALIKPAPAN


RAHMAD MAS'UD



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

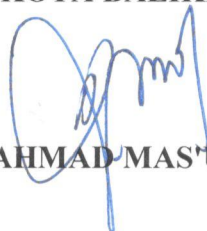
(Dalam Rupiah)

Uraian	Cat	2022 (Audited)	2021
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI			
Arus Masuk Kas			
Penerimaan Pajak Daerah		623.584.889.678,40	537.494.991.847,32
Penerimaan Retribusi Daerah		40.110.966.976,50	43.879.656.032,77
Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		11.317.875.621,62	17.906.485.028,05
Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah		136.172.026.450,04	155.781.368.006,65
Penerimaan Dana Bagi Hasil		932.154.032.004,00	402.432.110.696,00
Penerimaan Dana Alokasi Umum		419.347.040.032,00	428.306.693.000,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus-Fisik		57.431.829.107,00	57.754.108.356,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus-Non Fisik		96.020.713.728,00	92.391.378.280,00
Penerimaan Dana Insentif Daerah		44.427.677.000,00	84.211.816.000,00
Penerimaan Bagi Hasil Dari Provinsi		381.760.182.087,00	293.977.313.890,00
Penerimaan Bantuan Keuangan		56.665.999.989,00	84.185.000.000,00
Penerimaan Dari Pendapatan Lainnya		70.066.891.133,17	79.938.926.052,90
Jumlah Arus Masuk Kas		2.869.060.123.806,73	2.278.259.847.189,69
Arus Kas Keluar			
Pembayaran Pegawai		729.192.890.114,00	726.884.839.883,20
Pembayaran Barang dan Jasa		1.066.085.071.525,51	861.598.601.051,47
Pembayaran Subsidi		0,00	1.000.000.000,00
Pembayaran Belanja Hibah		113.545.506.577,00	154.568.055.061,29
Pembayaran Belanja Bantuan Sosial		7.102.120.400,00	0,00
Pembayaran Tak Terduga		33.526.006.109,37	85.268.846.303,70
Pembayaran Belanja Bantuan Keuangan		0,00	0,00
Jumlah Arus Keluar Kas		1.949.451.594.725,88	1.829.320.342.299,66
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi	5.5.1	919.608.529.080,85	448.939.504.890,03
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
Arus Kas Masuk			
Penjualan atas Tanah		0,00	0,00
Penjualan atas Peralatan dan mesin		0,00	0,00
Penjualan atas Gedung dan Bangunan		69.997.099,00	0,00
Penjualan atas Jalan, irigasi dan jaringan		0,00	0,00
Penjualan Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00
Penjualan Aset Lainnya		0,00	0,00
Jumlah Arus Masuk Kas		69.997.099,00	0,00
Arus Kas Keluar			
Perolehan Tanah		23.282.042.475,75	35.239.770.035,00
Perolehan Peralatan dan mesin		168.999.424.128,37	114.033.857.555,47
Perolehan Gedung dan Bangunan		146.751.690.297,75	88.348.287.769,23
Perolehan Jalan, irigasi dan jaringan		434.663.834.222,99	300.569.672.995,92
Perolehan Aset Tetap Lainnya		22.249.635.310,26	7.509.887.140,00
Perolehan Aset Lainnya		0,00	0,00
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		22.919.455.000,00	25.935.933.186,04
Jumlah Arus Keluar Kas		818.866.081.435,12	571.637.408.681,66
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi Aset Non Keuangan	5.5.2	(818.796.084.336,12)	(571.637.408.681,66)

Uraian	Cat	2022 (Audited)	2021
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
Arus Kas Masuk			
Penerimaan Pinjaman Daerah		0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00
Jumlah Arus Masuk Kas		0,00	0,00
Arus Kas Keluar			
Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00
Jumlah Arus Keluar Kas		0,00	0,00
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	5.5.3	0,00	0,00
ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS			
Arus Kas Masuk			
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		62.605.263.585,00	43.951.692.991,64
Jumlah Arus Masuk Kas		62.605.263.585,00	43.951.692.991,64
Arus Kas Keluar			
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		62.772.755.642,78	43.762.997.951,00
Jumlah Arus Keluar Kas		62.772.755.642,78	43.762.997.951,00
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Transitoris	5.5.4	(167.492.057,78)	188.695.040,64
Kenaikan/Penurunan Kas		100.644.952.686,95	(122.509.208.750,99)
Saldo Awal Kas di BUD		556.970.191.323,18	679.472.471.074,81
Saldo Akhir Kas		657.615.144.010,13	556.963.262.323,82
Saldo Akhir Kas terdiri dari :			
Kas di Kas Daerah		551.482.323.783,10	451.440.108.542,72
Kas di Bendahara Pengeluaran		87.704.000,00	326.660.908,00
Kas di Bendahara Penerimaan		696.198.893,00	14.447.808,00
Kas di BLUD		100.461.483.480,95	96.197.572.643,98
Kas Dana BOS		4.847.130.514,08	8.546.173.505,08
Kas Dana Kapitasi pada FKTP		0,00	0,78
Kas Lainnya		40.303.339,00	438.298.914,62
Saldo Akhir Kas		657.615.144.010,13	556.963.262.323,18

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

WALI KOTA BALIKPAPAN



RAHMAD MAS'UD



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

Uraian	Cat	2022 (Audited)	2021
EKUITAS AWAL	5.6.1	12.335.935.824.123,50	12.059.273.798.303,50
Surplus/Defisit - LO	5.6.2	962.835.065.642,01	103.528.740.096,26
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR	5.6.3	(175.078.992.777,51)	173.133.285.723,69
Koreksi Nilai Persediaan		0,00	0,00
Selisih Revaluasi Aset Tetap		0,00	0,00
Lain-lain		(175.078.992.777,51)	173.133.285.723,69
JUMLAH EKUITAS AKHIR	5.6.4	13.123.691.896.988,00	12.335.935.824.123,50

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

WALI KOTA BALIKPAPAN

RAHMAD MAS'UD



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

DAFTAR ISI CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

DAFTAR ISI	10
DAFTAR TABEL	12
DAFTAR LAMPIRAN	17
DAFTAR SINGKATAN	19
DAFTAR AKRONIM	24
BAB I PENDAHULUAN	26
1.1 Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan.....	26
1.2 Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan	27
1.3 Sistematika Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan	29
BAB II KEBIJAKAN KEUANGAN DAN PENCAPAIAN TARGET KINERJA	
APBD	31
2.1 Ekonomi Makro	31
2.1.1 Tingkat Kemiskinan.....	31
2.1.2 Tingkat Pengangguran Terbuka.....	33
2.1.3 Indeks Gini (<i>Gini Ratio</i>)	33
2.1.4 Indeks Pembangunan Manusia (IPM).....	34
2.1.5 Laju Pertumbuhan Ekonomi	34
2.1.6 Inflasi	35
2.1.7 Struktur Perekonomian Kota Balikpapan	35
2.2 Kebijakan Keuangan.....	36
2.2.1. Kebijakan Pendapatan Daerah	36
2.2.2. Kebijakan Belanja.....	36
2.2.3. Kebijakan Pembiayaan Daerah.....	38
2.3 Indikator Pencapaian Target Kinerja APBD	39
BAB III IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN	40
3.1 Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan	40
3.2 Hambatan dan Kendala Yang Ada Dalam Pencapaian Target yang Telah Ditetapkan.....	40



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

BAB IV KEBIJAKAN AKUNTANSI.....	41
4.1. Basis Akuntansi yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan.....	41
4.2. Basis Pengukuran yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan	41
BAB V PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN	56
5.1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LRA).....	56
5.2. LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH (SAL).....	83
5.3. NERACA	84
5.4. LAPORAN OPERASIONAL.....	129
5.5. LAPORAN ARUS KAS.....	140
5.6. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS	142
5.7. PENGUNGKAPAN INFORMASI LAINNYA	143
5.7.1. DANA SANTUNAN PENYEDIAAN TANAH	143
5.7.2. DAMPAK PANDEMI COVID-19.....	144
5.7.3. KONTIJENSI	144
BAB VI PENUTUP.....	146



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

DAFTAR TABEL

Tabel 1 Persentase Penduduk Miskin Kota Balikpapan	32
Tabel 2 Tingkat Kedalaman Kemiskinan Kota Balikpapan.....	32
Tabel 3 Tingkat Keparahan Kemiskinan Kota Balikpapan.....	32
Tabel 4 Tingkat Pengangguran Terbuka Kota Balikpapan	33
Tabel 5 Gini Ratio Kota Balikpapan.....	33
Tabel 6 Indeks Pembangunan Manusia	34
Tabel 7 Laju Pertumbuhan Ekonomi Kota Balikpapan	34
Tabel 8 Tingkat Inflasi Kota Balikpapan.....	35
Tabel 9 PDRB Seri 2010 atas Dasar Harga Berlaku Menurut Lapangan Usaha	35
Tabel 10 Klasifikasi Kualitas Piutang.....	47
Tabel 11 Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah per 31 Desember 2022 dan 2021.....	56
Tabel 12 Anggaran dan Realisasi Pendapatan-LRA TA 2022 dan TA 2021.....	57
Tabel 13 Realisasi Pendapatan Asli Daerah TA 2022 dan 2021	57
Tabel 14 Rincian Realisasi Pendapatan Pajak Daerah TA 2022 dan 2021	57
Tabel 15 Rincian Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah TA 2022 dan 2021	58
Tabel 16 Rincian Realisasi Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	60
Tabel 17 Rincian Realisasi Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah TA 2022 dan 2021.....	61
Tabel 18 Rincian Realisasi Lain-lain Pendapatan Kontribusi TA 2022 dan 2021.....	62
Tabel 19 Rincian Realisasi Anggaran Pendapatan Transfer TA 2022 dan 2021	62
Tabel 20 Realisasi Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat TA 2022 dan 2021	63
Tabel 21 Realisasi Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH) TA 2022 dan 2021	63
Tabel 22 Realisasi Pendapatan Dana Alokasi Umum TA 2022 dan TA 2021	64
Tabel 23 Realisasi Pendapatan Dana Alokasi Khusus Fisik TA 2022 dan TA 2021..	65
Tabel 24 Realisasi Pendapatan Dana Alokasi Khusus Non Fisik TA 2022 dan TA 2021	66
Tabel 25 Realisasi Pendapatan Transfer dari Pemerintah Pusat Lainnya TA 2022 dan 2021.....	67



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 26 Rincian Realisasi Pendapatan Transfer Antar Daerah	67
Tabel 27 Realisasi Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah TA 2022 dan 2021	68
Tabel 28 Anggaran dan Realisasi Belanja Daerah TA 2022 dan 2021	69
Tabel 29 Rincian Belanja Operasi per 31 Desember TA 2022 dan 2021	69
Tabel 30 Anggaran dan Realisasi Belanja Pegawai TA 2022 dan 2021	70
Tabel 31 Anggaran dan Realisasi Belanja Barang dan Jasa TA 2022 dan 2021	71
Tabel 32 Anggaran dan Realisasi Belanja Subsidi TA 2022 dan 2021	72
Tabel 33 Realisasi Belanja Hibah TA 2022 dan 2021	72
Tabel 34 Realisasi Belanja Bantuan Sosial TA 2022 dan 2021	73
Tabel 35 Realisasi Belanja Modal TA 2022 dan TA 2021	74
Tabel 36 Realisasi Belanja Modal Tanah TA 2022 dan 2021	74
Tabel 37 Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA 2022 dan 2021	75
Tabel 38 Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2022 dan 2021	76
Tabel 39 Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan TA 2022 dan 2021	77
Tabel 40 Realisasi Belanja Modal Aset Tetap Lainnya TA 2022 dan 2021	78
Tabel 41 Realisasi Belanja Tidak Terduga TA 2022 dan 2021	78
Tabel 42 Rincian OPD Pengusul RKB untuk Penanganan COVID-19 TA 2022.....	79
Tabel 43 Rincian Realisasi Belanja Penanganan COVID-19 TA 2022	80
Tabel 44 Rincian Realisasi Belanja Penanganan/Bantuan Bencana Kebakaran dan Longsor serta Pemberian Santunan untuk Penanganan Dampak Sosial TA 2022	80
Tabel 45 Realisasi Penerimaan Pembiayaan TA 2022 dan 2021	81
Tabel 46 Realisasi Pengeluaran Pembiayaan TA 2022 dan 2021	82
Tabel 47 Perhitungan Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran	82
Tabel 48 Rincian Saldo Anggaran Lebih TA 2022 dan 2021	83
Tabel 49 Rincian Aset TA 2022 dan 2021	84
Tabel 50 Rincian Aset Lancar TA 2022 dan 2021	85
Tabel 51 Saldo Kas di Kasda per 31 Desember 2022 dan 2021	85
Tabel 52 Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2022 dan 2021	86
Tabel 53 Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2022 dan 2021	86
Tabel 54 Saldo Kas di BLUD per 31 Desember 2022 dan 2021	87



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 55 Saldo Kas di BLUD Sesuai Rekening Bank dan Tunai per 31 Desember 2022	88
Tabel 56 Saldo Kas Dana BOS per 31 Desember 2022 dan 2021	89
Tabel 57 Saldo Kas Dana Kapitasi pada FKTP per 31 Desember 2022 dan 2021	89
Tabel 58 Saldo Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2022 dan 2021	90
Tabel 59 Rincian Piutang Pajak per 31 Desember 2022 dan 2021	90
Tabel 60 Rincian Piutang Retribusi per 31 Desember 2022 dan 2021	91
Tabel 61 Rincian Piutang Lain-lain PAD yang Sah per 31 Desember 2022 dan 2021	92
Tabel 62 Daftar Piutang Transfer Antar Daerah per 31 Desember 2022 dan 2021	93
Tabel 63 Rincian Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran per 31 Desember 2022 dan 2021.....	93
Tabel 64 Daftar penyisihan Piutang Pajak per 31 Desember 2022 dan 2021	94
Tabel 65 Rincian Belanja Dibayar Dimuka per 31 Desember 2022 dan 2021	95
Tabel 66 Rincian Persediaan per 31 Desember 2022 dan 2021	95
Tabel 67 Rincian Persediaan yang Bersumber Dari BOS Reguler per 31 Desember 2022 dan 2021.....	97
Tabel 68 Rincian Investasi Jangka Panjang per 31 Desember 2022 dan 2021	97
Tabel 69 Rincian Investasi Non permanen per 31 Desember 2022 dan 2021	98
Tabel 70 Rincian Penyertaan Modal per 31 Desember 2022 dan 2021	99
Tabel 71 Rincian Penyertaan Modal yang belum ditetapkan statusnya (Pemprov)....	100
Tabel 72 Rincian Penyertaan Modal yang belum ditetapkan statusnya (Pemerintah Pusat)	100
Tabel 73 Rincian Sarana dan Prasarana Perpipaan.....	100
Tabel 74 Nilai Aset Tetap per 31 Desember 2022 dan 2021	101
Tabel 75 Nilai Buku Aset Tetap per 31 Desember 2022	101
Tabel 76 Rincian Mutasi/Koreksi Aset Tetap per 31 Desember 2022.....	102
Tabel 77 Rincian Penerimaan Hibah Aset dan Realisasi Belanja Tidak terduga TA 2022 Per 31 Desember 2022	103
Tabel 78 Rincian Aset yang Ditemukan per 31 Desember 2022	104
Tabel 79 Rincian Selisih Antara Realisasi Belanja Modal dan Penambahan/(Pengurangan) Aset Tetap	105



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 80 Saldo Aset Tetap Tanah per 31 Desember 2022.....	106
Tabel 81 Saldo Aset Tetap Peralatan Dan Mesin per 31 Desember 2022	107
Tabel 82 Rincian Belanja Modal Peralatan Mesin TA 2022	108
Tabel 83 Rincian Reklasifikasi Aset Tetap ke Aset Lainnya TA 2022	109
Tabel 84 Aset Tetap Dibawah Nilai Minimum Kapitalisasi Peralatan dan Mesin 110	
Tabel 85 Rincian Aset Peralatan dan Mesin yang Bernilai Rp0,00.....	111
Tabel 86 Nilai Aset Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2022	111
Tabel 87 Rincian Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2022.....	112
Tabel 88 Rincian Belanja Tidak Terduga yang menghasilkan aset Gedung dan Bangunan TA 2022.....	113
Tabel 89 Aset Tetap Dibawah Nilai Minimum Kapitalisasi Gedung dan Bangunan .	114
Tabel 90 Saldo Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2022	114
Tabel 91 Rincian Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan TA 2022.....	115
Tabel 92 Rincian Belanja Tidak Terduga yang menghasilkan aset Jalan, Irigasi dan Jaringan TA 2022.....	115
Tabel 93 Aset Tetap Dibawah Nilai Minimum Kapitalisasi Jalan, Irigasi, dan Jaringan.....	116
Tabel 94 Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2022.....	117
Tabel 95 Rincian Belanja Modal Aset Tetap Lainnya TA 2022.....	117
Tabel 96 Rincian Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya	118
Tabel 97 Saldo Aset Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2022	119
Tabel 98 Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2022	120
Tabel 99 Rincian Perbandingan Nilai Tagihan Penjualan Angsuran Tahun 2022 dan 2021	121
Tabel 100 Perbandingan Nilai Tuntutan Ganti Rugi TA 2022 dan TA 2021	121
Tabel 101 Daftar Umur Nilai Tuntutan Ganti Rugi TA 2022.....	121
Tabel 102 Rincian Aset yang Dikerjasamakan Dengan Pihak Ketiga.....	122
Tabel 103 Saldo Aset Tidak Berwujud per 31 Desember 2022.....	123
Tabel 104 Mutasi Aset Tidak Berwujud Sebelum Amortisasi per 31 Desember 2022	123
Tabel 105 Rincian Nilai Aset Lain-lain per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021	123
Tabel 106 Rincian Perjanjian Kerjasama Pinjaman UMKMK.....	124



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 107 Rincian Kewajiban Jangka Pendek per 31 Desember 2022 dan 2021	126
Tabel 108 Rincian Utang PFK per 31 Desember 2022 dan 2021	127
Tabel 109 Rincian Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2022 dan 2021..	127
Tabel 110 Rekapitulasi Utang Belanja per 31 Desember 2022 dan 2021.....	128
Tabel 111 Rincian Utang Jangka Pendek Lainnya per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021	129
Tabel 112 Pendapatan LO TA 2022 dan 2021.....	130
Tabel 113 Pendapatan Asli Daerah-LO TA 2022 dan 2021	130
Tabel 114 Pendapatan Pajak Daerah-LO TA 2022 dan 2021	131
Tabel 115 Pendapatan Retribusi Daerah-LO TA 2022 dan 2021	131
Tabel 116 Rincian Realisasi Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan TA 2022 dan 2021	132
Tabel 117 Pendapatan Asli Daerah Lainnya-LO TA 2022 dan 2021	133
Tabel 118 Pendapatan Transfer- LO Tahun Anggaran 2022 dan 2021	134
Tabel 119 Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah- LO Tahun Anggaran 2022 dan 2021	134
Tabel 120 Rincian Beban Operasi – LO Tahun Anggaran 2022 dan 2021.....	136
Tabel 121 Rincian Beban Pegawai LO TA 2022 dan TA 2021.....	136
Tabel 122 Rincian Beban Barang dan Jasa LO TA 2022 dan TA 2021	137
Tabel 123 Rincian Beban Hibah TA 2022 dan TA 2021.....	138
Tabel 124 Rincian Beban Bantuan Sosial TA 2022 dan TA 2021.....	138
Tabel 125 Rincian Beban Penyisihan Piutang TA 2022 dan TA 2021.....	138
Tabel 126 Beban Penyusutan Aset Tetap dan Amortisasi TA 2022 dan 2021	139
Tabel 127 Rincian Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi Posisi per 31 Desember 2022 dan 2021.....	140
Tabel 128 Rincian Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi Aset non Keuangan per 31 Desember 2022 dan 2021.....	141
Tabel 129 Rincian Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris per 31 Desember 2022 dan 2021.....	142
Tabel 130 Saldo Akhir Kas per 31 Desember 2022 dan 2021	142
Tabel 131 Rincian Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar TA 2022 dan 2021	143
Tabel 132 Daftar Gugatan Perdata atas Aset Pemkot Balikpapan TA 2022.....	144



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1	Rincian Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja (<i>Audited</i>) Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022 dan 2021
Lampiran 2	Laporan Realisasi Anggaran Belanja Organisasi Perangkat Daerah Menurut Jenis Belanja Anggaran Tahun 2022
Lampiran 3	Daftar Realisasi Belanja Modal Tanah Melalui Konsinyasi Tahun 2022
Lampiran 4	Rekapitulasi Laporan Realisasi Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Reguler TA 2022
Lampiran 5	Daftar Mutasi Piutang Pajak Daerah Pemerintah Kota Balikpapan Per 31 Desember 2022
Lampiran 6	Daftar Mutasi Piutang Retribusi Daerah Pemerintah Kota Balikpapan Per 31 Desember 2022
Lampiran 7	Daftar Mutasi Piutang Pelayanan Kesehatan Badan Layanan Umum Daerah Per 31 Desember 2022
Lampiran 8	Daftar Mutasi Piutang Lainnya dan Penyisihan Tahun 2022
Lampiran 9	Daftar Tagihan Penjualan Angsuran Rumah Dinas Tahun 2010 Per 31 Desember 2022
Lampiran 10	Daftar Pembayaran Angsuran Rumah Dinas Pemerintah Kota Balikpapan Tahun 2019 Per 31 Desember 2022
Lampiran 11	Daftar Umur Piutang Pajak dan Penyisihan Piutang Pajak Tak Tertagih Per 31 Desember 2022
Lampiran 12	Daftar Umur Piutang Retribusi dan Penyisihan Piutang Retribusi Tak Tertagih Per 31 Desember 2022
Lampiran 13	Daftar Umur Piutang Pelayanan Kesehatan Badan Layanan Umum Daerah Per 31 Desember 2022
Lampiran 14	Daftar Beban Dibayar di Muka Pemerintah Kota Balikpapan Tahun Anggaran 2022
Lampiran 15	Daftar Rincian Persediaan Pemerintah Kota Balikpapan Per 31 Desember 2022
Lampiran 16	Daftar Investasi Non Permanen (Dana Bergulir) Berdasarkan Umur Pemerintah Kota Balikpapan Per 31 Desember 2022
Lampiran 17	Daftar Dana Bergulir yang Tidak Disalurkan (Saldo di Bank) dan Dana yang Disalurkan ke Nasabah Per 31 Desember 2022
Lampiran 18	Daftar Investasi Jangka Panjang Pemerintah Kota Balikpapan TA 2022
Lampiran 19	Rekapitulasi Penambahan Aset Tetap TA 2022
Lampiran 20	Rekapitulasi Belanja Barang Jasa/Pemeliharaan yang Menambah Aset (Kapitalisasi) TA 2022
Lampiran 21	Rekapitulasi Aset Tetap yang di Reklas ke Aset Lainnya TA 2022
Lampiran 22	Aset Tetap yang di Bawah Nilai Minimum Kapitalisasi TA 2022
Lampiran 23	Daftar Tanah Belum Bersertifikat Pemerintah Kota Balikpapan Sampai Akhir Tahun 2022
Lampiran 24	Aset Tetap Peralatan Dan Mesin Yang Di Peroleh Dari Hibah Tahun 2022
Lampiran 25	Daftar Kendaraan yang Tidak Didukung Bukti Kepemilikan
Lampiran 26	Daftar Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Per 31 Desember 2022



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Lampiran 27	Rekapitulasi <i>Detail Engineering Design</i> (DED) yang Fisiknya Tidak Dilanjutkan Termasuk Dalam Rincian Aset Lain-Lain (Aset Rusak Berat) di Luar Aplikasi SIMDA BMD Tahun 2022
Lampiran 28	Daftar Utang PFK Tahun 2022
Lampiran 29	Daftar Rekapitulasi Utang OPD Tahun 2022
Lampiran 30	Daftar Mutasi Utang BLUD Per 31 Desember 2022



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

DAFTAR SINGKATAN

A

ADHB	:	Atas Dasar Harga Berlaku
AHH	:	Angka Harapan Hidup
APBD	:	Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah
APBN	:	Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara
APIP	:	Aparat Pengawas Internal Pemerintah
ASN	:	Aparatur Sipil Negara
AT/ AL	:	Aset Tetap/ Aset Lancar
ATB	:	Aset Tak Berwujud

B

BAK	:	Bukan Angkatan Kerja
BBM	:	Bahan Bakar Minyak
BAST	:	Berita Acara Serah Terima
BI	:	Bank Indonesia
BJ	:	Barang Jasa
BKPSDM	:	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia
BLUD	:	Badan Layanan Umum Daerah
BNI	:	Bank Negara Indonesia
BOK	:	Bantuan Operasional Kesehatan
BOKT	:	Bantuan Operasional Kesehatan Tambahan
BOS	:	Bantuan Operasional Sekolah
BOSDA	:	Bantuan Operasional Sekolah Daerah
BOT	:	Build, Operate, and Transfer
BPD	:	Bank Pembangunan Daerah
BPBD	:	Badan Penanggulangan Bencana Daerah
BPHTB	:	Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan
BPK RI	:	Badan Pemeriksa Keuangan Republik Indonesia
BPKB	:	Buku Pemilik Kendaraan Bermotor
BPKD	:	Badan Pengelola Keuangan Daerah
BPPDRD	:	Badan Pengelola Pajak Daerah dan Retribusi Daerah
BPN	:	Badan Pertanahan Nasional
BPS	:	Badan Pusat Statistik
BRI	:	Bank Rakyat Indonesia
BTN	:	Bank Tabungan Negara
BTT	:	Belanja Tidak Terduga
BUD	:	Bendahara Umum Daerah



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

BUMD	:	Badan Usaha Milik Daerah
C		
CaLK	:	Catatan atas Laporan Keuangan
D		
DAK	:	Dana Alokasi Khusus
DAU	:	Dana Alokasi Umum
DBH	:	Dana Bagi Hasil
DED	:	Detail Engineering Design
DKUMKMP	:	Dinas Koperasi, Usaha Menengah, Kecil, Mikro dan Perindustrian
DLH	:	Dinas Lingkungan Hidup
DP3AKB	:	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak dan Keluarga Berencana
DPMPT	:	Dinas Penanaman Modal dan Perijinan Terpadu
DPU	:	Dinas Pekerjaan Umum
DPRD	:	Dewan Perwakilan Rakyat Daerah
F		
FIFO	:	First In First Out
G		
GK	:	Garis Kemiskinan
GU	:	Ganti Uang
H		
Ha	:	Hektar
HLS	:	Harapan Lama Sekolah
I		
IK-IRT	:	Industri Kecil - Industri Rumah Tangga
IMB	:	Izin Mendirikan Bangunan
IPA	:	Instalasi Pengolahan Air
IPM	:	Indeks Pembangunan Manusia
ITK	:	Institut Teknologi Kalimantan
IWP	:	Iuran Wajib Pegawai
J		
JKN	:	Jaminan Kesehatan Nasional



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

K

KDH/ WKDH	:	Kepala Daerah/ Wakil Kepala Daerah
KFC	:	Kapal Ferry Cepat
KIB	:	Kartu Inventaris Barang
KKS	:	Kartu Keluarga Sejahtera
KPS	:	Kartu Perlindungan Sosial
KPKNL	:	Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang
KUA	:	Kantor Urusan Agama

L

LAK	:	Laporan Arus Kas
LAKIP	:	Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah
LKPD	:	Laporan Keuangan Pemerintah Daerah
LKPJ	:	Laporan Keterangan Pertanggungjawaban
LKPP	:	Lembaga Kebijakan Pengadaan Barang Jasa Pemerintah
LO	:	Laporan Operasional
LPE	:	Laju Pertumbuhan Ekonomi
LPS	:	Liter per Second
LPSAL	:	Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih
LRA	:	Laporan Realisasi Anggaran

M

MTs	:	Madrasah Tsanawiyah
-----	---	---------------------

N

NPWPD	:	Nomor Pokok Wajib Pajak Daerah
-------	---	--------------------------------

O

OPD	:	Organisasi Perangkat Daerah
-----	---	-----------------------------

P

PAD	:	Pendapatan Asli Daerah
PBB-P2	:	Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan
PCR	:	Polymerase Chain Reaction
PDAM	:	Perusahaan Daerah Air Minum
PDRB	:	Produk Domestik Regional Bruto
PFK	:	Perhitungan Pihak Ketiga
PKH	:	Program Keluarga Harapan
PLN	:	Perusahaan Listrik Negara
PMK	:	Peraturan Menteri Keuangan



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

PNS	:	Pegawai Negeri Sipil
PNB	:	Produk Nasional Bruto
PP	:	Peraturan Pemerintah
PPAT	:	Pejabat Pembuat Akta Tanah
PPh	:	Pajak Penghasilan
PSAP	:	Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan
PT	:	Perseroan Terbatas
R		
RI	:	Republik Indonesia
RKUD	:	Rekening Kas Umum Daerah
RLS	:	Rata-rata Lama Sekolah
Rp	:	Rupiah
RPJMD	:	Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah
RPJP	:	Rencana Pembangunan Jangka Panjang
RSIA	:	Rumah Sakit Ibu dan Anak
RSUD	:	Rumah Sakit Umum Daerah
RUPS	:	Rapat Umum Pemegang Saham
S		
SAP	:	Standar Akuntansi Pemerintahan
SBI	:	Sertifikat Bank Indonesia
SD	:	Sekolah Dasar
SDA	:	Sumber Daya Alam
SiKPA	:	Sisa Kurang Perhitungan Anggaran
SiLPA	:	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran
SIMDA BMD	:	Sistem Informasi Manajemen Daerah Barang Milik Daerah
SK	:	Surat Keputusan
SKPD	:	Satuan Kerja Perangkat Daerah
SKTJM	:	Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak
SMP	:	Sekolah Menengah Pertama
SPAM	:	Sistem Penyediaan Air Minum
SP2D	:	Surat Perintah Pencairan Dana
SPDT	:	Sarana dan Prasarana Daerah Tertinggal
SPM	:	Standar Pelayanan Minimal
SR	:	Sambungan Rumah
T		
TA	:	Tahun Anggaran



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

TP/TGR : Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi
TPT : Tingkat Pengangguran Terbuka
TU : Tambahan Uang

U
UMKMK : Usaha Menengah, Kecil dan Mikro Keluarga
UP : Uang Persediaan
UPTD : Unit Pelaksana Teknis Daerah



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

DAFTAR AKRONIM

A

AusAID : *Australian Agency for International Development*

B

Bankeu : Bantuan Keuangan

Bappeda Litbang : Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan

C

COVID-19 : *Corona Virus Disease - 2019*

D

Dati : Daerah Tingkat

Diklat : Pendidikan dan Pelatihan

Disdukcapil : Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

Dishub : Dinas Perhubungan

Diskominfo : Dinas Komunikasi dan Informatika

Disnaker : Dinas Ketenagakerjaan

Disperkim : Dinas Perumahan dan Pemukiman

Disporapar : Dinas Pemuda, Olahraga, dan Pariwisata

G

Gakin : Keluarga Miskin

K

Kaltim : Kalimantan Timur

Kemenag : Kementerian Agama

Kesbangpol : Kesatuan Bangsa dan Politik

L

Labkesda : Laboratorium Kesehatan Daerah

P

Pemda : Pemerintah Daerah

Pemkot : Pemerintah Kota

Perda : Peraturan Daerah

Permendagri : Peraturan Menteri Dalam Negeri

Perumda : Perusahaan Umum Daerah



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Perumdams : Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses
Perwali : Peraturan Walikota
Plaza Bunsay : Plaza Kebun Sayur
Puskesmas : Pusat Kesehatan Masyarakat

R

Rusunawa : Rumah Susun Sewa

S

Saprodi : Sarana Produksi Padi
Satpol PP : Satuan Polisi Pamong Praja
Sembako : Sembilan Bahan Pokok
Setda : Sekretariat Daerah
Setwan : Sekretariat Dewan

T

Taperum : Tabungan Perumahan
Taspen : Tabungan dan Asuransi Pegawai Negeri



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

BAB I
PENDAHULUAN

1.1 Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan

Dalam rangka pelaksanaan pengelolaan keuangan daerah yang akuntabel dan transparan sebagaimana diamanatkan dalam Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2022 tentang Pemerintahan Daerah, Pemerintah Kota Balikpapan menyusun Laporan Keuangan Pemerintah Daerah (LKPD) Kota Balikpapan Tahun Anggaran (TA) 2022 sebagai bentuk laporan pertanggungjawaban pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) TA 2022.

Pemerintah Kota Balikpapan sebagai entitas pelaporan menyusun laporan keuangan yang meliputi: Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL), Neraca, Laporan Operasional (LO), Laporan Arus Kas (LAK), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), dan Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK). Laporan keuangan tersebut merupakan gabungan laporan dari 36 entitas akuntansi yang merupakan unit pemerintahan atau Organisasi Perangkat Daerah (OPD) Pemerintah Kota Balikpapan di bawah kewenangan Pengguna Anggaran/Pengguna Barang. Entitas akuntansi Pemerintah Kota Balikpapan pada Tahun 2022 diklasifikasikan menurut urusannya antara lain:

- a. Urusan Wajib Pelayanan Dasar yang terdiri dari: Dinas Pendidikan dan Kebudayaan, Dinas Kesehatan, Rumah Sakit Umum Daerah, Rumah Sakit Khusus Bersalin Sayang Ibu, Dinas Pekerjaan Umum, Dinas Perumahan dan Permukiman, Badan Penanggulangan Bencana Daerah, Satuan Polisi Pamong Praja, dan Dinas Sosial;
- b. Urusan Wajib *Non* Pelayanan Dasar yang terdiri dari: Dinas Ketenagakerjaan, Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak dan Keluarga Berencana, Dinas Pertanahan dan Penataan Ruang, Dinas Lingkungan Hidup, Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil, Dinas Perhubungan, Dinas Komunikasi dan Informatika, Dinas Koperasi, Usaha Mikro, Kecil, Menengah dan Perindustrian, Dinas Penanaman Modal dan Perijinan Terpadu, dan Dinas Perpustakaan dan Arsip;
- c. Urusan Pilihan yang terdiri dari: Dinas Pemuda Olahraga dan Pariwisata, Dinas Pangan, Pertanian dan Perikanan, dan Dinas Perdagangan;
- d. Penunjang Urusan yang terdiri dari: Inspektorat, Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan, Badan Pengelola Keuangan Daerah, Badan Pengelola Pajak Daerah dan Retribusi Daerah, dan Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia;
- e. Pendukung Urusan yang terdiri dari: Sekretariat Daerah dan Sekretariat DPRD;
- f. Urusan Kesatuan Bangsa dan Politik pada Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik; dan
- g. Kewilayahan yang terdiri dari: Kecamatan Balikpapan Barat, Kecamatan Balikpapan Tengah, Kecamatan Balikpapan Kota, Kecamatan Balikpapan Selatan, Kecamatan Balikpapan Utara, dan Kecamatan Balikpapan Timur.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

LKPD Kota Balikpapan disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) sebagaimana yang diatur dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang SAP dengan menggunakan Lampiran I yang merupakan SAP Berbasis Akruwal. Pada dasarnya LKPD Kota Balikpapan TA 2022 disusun dengan maksud untuk memenuhi kebutuhan informasi dari *stakeholders* antara lain: masyarakat, Dewan Perwakilan Rakyat Daerah (DPRD), lembaga pengawas, lembaga pemeriksa, dan pemerintah pusat yang relevan mengenai posisi keuangan dan seluruh transaksi yang dilakukan oleh Pemerintah Kota Balikpapan selama TA 2022.

LKPD Kota Balikpapan TA 2022 disusun dengan tujuan untuk menyajikan informasi yang bermanfaat bagi para pengguna dalam menilai akuntabilitas dan membuat keputusan dengan menyediakan informasi mengenai realisasi anggaran, hasil operasi, posisi keuangan, perubahan ekuitas, perubahan saldo anggaran lebih, dan arus kas. LKPD Kota Balikpapan TA 2022 disusun dengan tujuan menyediakan informasi mengenai:

- a. posisi sumber daya ekonomi, kewajiban, dan ekuitas dana pemerintah;
- b. perubahan posisi sumber daya ekonomi, kewajiban dan ekuitas dana pemerintah;
- c. sumber, alokasi dan penggunaan sumber daya ekonomi;
- d. ketaatan realisasi terhadap anggarannya;
- e. cara entitas pelaporan mendanai aktivitasnya dan memenuhi kebutuhan kasnya;
- f. potensi pemerintah untuk membiayai penyelenggaraan kegiatan pemerintah; dan
- g. informasi yang berguna untuk mengevaluasi kemampuan entitas pelaporan dalam mendanai aktivitasnya.

1.2 Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan

LKPD Kota Balikpapan disusun berdasarkan:

- a. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
- b. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
- c. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara;
- d. Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah;
- e. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2022 tentang Hubungan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah;
- f. Peraturan Pemerintah Nomor 55 Tahun 2005 tentang Dana Perimbangan;
- g. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
- h. Peraturan Pemerintah Nomor 39 Tahun 2007 tentang Pengelolaan Uang Negara/Daerah;



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- i. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah;
- j. Peraturan Pemerintah Nomor 65 Tahun 2010 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 56 Tahun 2005 tentang Sistem Informasi Keuangan Daerah;
- k. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
- l. Peraturan Pemerintah Nomor 74 Tahun 2012 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 Tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum;
- m. Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah;
- n. Peraturan Pemerintah Nomor 56 Tahun 2018 tentang Pinjaman Daerah;
- o. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
- p. Peraturan Pemerintah Nomor 13 Tahun 2019 tentang Laporan dan evaluasi Penyelenggaraan Pemerintah Daerah;
- q. Peraturan Pemerintah Nomor 28 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah;
- r. Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2022 tentang Cipta Kerja;
- s. Peraturan Presiden Nomor 33 Tahun 2020 tentang Standar Harga Satuan Regional;
- t. Peraturan Presiden Nomor 12 Tahun 2021 tentang Perubahan atas Peraturan Presiden Nomor 16 Tahun 2018 tentang Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah;
- u. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 55 Tahun 2008 tentang Tata Cara Penatausahaan dan Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Bendahara serta Penyampaiannya;
- v. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 52 Tahun 2012 tentang Pedoman Pengelolaan Investasi Pemerintah Daerah;
- w. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 19 Tahun 2016 tentang Pedoman Pengelolaan Barang Milik Daerah;
- x. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 79 Tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah;
- y. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 118 Tahun 2018 tentang Rencana Bisnis, Rencana Kerja dan Anggaran, Kerja Sama, Pelaporan dan Evaluasi Badan Usaha Milik Daerah;
- z. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodifikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah;



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- aa. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah;
- bb. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 27 Tahun 2021 tentang Pedoman Penyusunan APBD TA 2022;
- cc. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 85 Tahun 2021 tentang PSAP Nomor 17 Properti Investasi;
- dd. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 134 Tahun 2022 terkait Belanja Wajib dalam rangka Penanganan Dampak Inflasi TA 2022;
- ee. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 137 Tahun 2022 terkait Penghapusan Piutang Daerah yang Tidak Dapat Diserahkan Pengurusannya kepada Panitia Urusan Piutang Negara;
- ff. Peraturan Daerah Kota Balikpapan Nomor 2 Tahun 2013 tentang Pokok-pokok Pengelolaan Keuangan Daerah;
- gg. Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 23 Tahun 2013 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah;
- hh. Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 27 Tahun 2013 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Barang Milik Daerah Kota Balikpapan;
- ii. Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 38 Tahun 2015 tentang Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah;
- jj. Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 2 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Wali Kota Nomor 36 Tahun 2017 Kebijakan Akuntansi Kota Balikpapan;
- kk. Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 15 Tahun 2021 tentang Kebijakan Akuntansi Badan Layanan Umum Daerah.

1.3 Sistematika Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan

Sistematika penulisan Catatan atas Laporan Keuangan adalah sebagai berikut.

Bab I Pendahuluan

- 1.1. Maksud dan tujuan penyusunan laporan keuangan
- 1.2. Landasan hukum penyusunan laporan keuangan
- 1.3. Sistematika penulisan catatan atas laporan keuangan.

Bab II Kebijakan Keuangan dan Indikator Pencapaian Target Kinerja APBD

- 2.1. Ekonomi Makro
- 2.2. Kebijakan Keuangan
- 2.3. Indikator Pencapaian Target Kinerja APBD

Bab III Ikhtisar Pencapaian Kinerja Keuangan

- 3.1. Ikhtisar realisasi pencapaian target kinerja keuangan



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- 3.2. Hambatan dan kendala yang ada dalam pencapaian target yang telah ditetapkan

Bab IV Kebijakan Akuntansi

- 4.1. Entitas pelaporan keuangan daerah
- 4.2. Basis akuntansi yang mendasari penyusunan laporan keuangan
- 4.3. Basis pengukuran yang mendasari penyusunan laporan keuangan

Bab V Penjelasan pos-pos laporan keuangan

- 5.1. Laporan Realisasi Anggaran
 - 5.1.1. Pendapatan LRA
 - 5.1.2. Belanja
 - 5.1.3. Transfer
 - 5.1.4. Pembiayaan
- 5.2. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (SAL)
 - 5.2.1. Perubahan SAL
- 5.3. Neraca
 - 5.3.1. Aset
 - 5.3.2. Kewajiban
 - 5.3.3. Ekuitas
- 5.4. Laporan Operasional (LO)
 - 5.4.1. Pendapatan LO
 - 5.4.2. Beban
 - 5.4.3. Kegiatan Non Operasional
 - 5.4.4. Pos Luar Biasa
- 5.5. Laporan Arus Kas
 - 5.5.1. Arus Kas dari Aktivitas Operasi
 - 5.5.2. Arus Kas dari Aktivitas Investasi
 - 5.5.3. Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan
 - 5.5.4. Arus Kas dari Aktivitas Transitoris
- 5.6. Laporan Perubahan Ekuitas
 - 5.6.1. Perubahan Ekuitas
- 5.7. Pengungkapan Informasi Lainnya

Bab VI Penutup



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

BAB II
KEBIJAKAN KEUANGAN DAN PENCAPAIAN TARGET KINERJA APBD

2.1 Ekonomi Makro

Ekonomi makro merupakan gambaran perubahan ekonomi yang mempengaruhi masyarakat, perusahaan dan pasar. Ekonomi makro dapat difungsikan sebagai alat bagi Pemerintah Daerah untuk menentukan dan mengevaluasi arah kebijakan dalam mengalokasikan sumberdaya ekonomi dan target pembangunan daerah dalam rangka meningkatkan ekonomi dan kesejahteraan masyarakat.

Setelah masa pandemi COVID-19 dinyatakan selesai, ditandai dengan semakin menurunnya kasus positif di masyarakat, ekonomi Kota Balikpapan kembali bergeliat. Sektor-sektor ekonomi kembali menunjukkan perkembangan dengan beberapa kebijakan Pemerintah Daerah, dimulai dengan dicabutnya kebijakan PPKM. Pemerintah Daerah terus berupaya membuat kebijakan-kebijakan untuk mendongkrak ekonomi dengan memaksimalkan penyerapan APBD, sehingga masyarakat terbantu melakukan aktifitas-aktifitas ekonomi.

Asumsi makro ekonomi yang digunakan dalam penyusunan Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) Tahun Anggaran 2022 mengacu pada indikator sosial ekonomi (Pemerintah Daerah) Tahun 2022 atau tahun sebelumnya menurut data Badan Pusat Statistik Kota Balikpapan, yaitu:

1. Tingkat Kemiskinan sebesar 2,45%;
2. Tingkat Pengangguran Terbuka sebesar 6,90%;
3. Gini Ratio sebesar 0,334%;
4. Indeks Pembangunan Manusia sebesar 81,13%;
5. Laju Pertumbuhan Ekonomi (LPE) sebesar 4,56%;
6. Tingkat Inflasi sebesar 0,41; dan
7. Produk Domestik Regional Bruto Atas Dasar Harga Berlaku (PDRB ADHB) sebesar 139,76%.

2.1.1 Tingkat Kemiskinan

Kemiskinan dipandang sebagai ketidakmampuan dari sisi ekonomi untuk memenuhi kebutuhan dasar makanan dan bukan makanan yang diukur dari sisi pengeluaran. Setelah masa pandemi COVID-19 dinyatakan selesai, jumlah penduduk miskin pada tahun 2022 sebesar 15,83 ribu orang, menurun 2,7 ribu orang terhadap jumlah penduduk miskin tahun 2021. Berkurangnya / menurunnya jumlah penduduk miskin tersebut seiring dengan berakhirnya pandemi Covid-19. Kegiatan ekonomi di masyarakat kembali normal dengan dicabutnya pembatasan-pembatasan kegiatan akibat pandemi Covid-19. Pertumbuhan ekonomi Kota Balikpapan berada di atas rata-rata daerah di Kaltim dan nasional. Meskipun pada tahun sebelumnya mengalami perlambatan di angka minus 0,69 persen akibat kondisi pandemi Covid-19.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 1 Persentase Penduduk Miskin Kota Balikpapan

No	Tingkat Kemiskinan	Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Naik/turun (%)
1	Kota Balikpapan (%)	2.57	2.89	2,45	0.32
2	Kota Balikpapan (Ribuan Orang)	17.020 juta	18.530 juta	15,83	1.510 juta
3	Provinsi Kalimantan Timur (%)	6.10	6.54	6,44	0.40
4	Nasional (%)	10.19	9.71	9,57	0.48
5	Peringkat Provinsi	5	5	-	-
6	Peringkat Nasional	6	-	-	-

Sumber Dokumen: BPS Kota Balikpapan

Jumlah penduduk miskin di Kota Balikpapan pada tahun 2022 sebanyak 15.83 ribu jiwa atau turun sebesar 0.44% dari penduduk miskin Kota Balikpapan tahun 2021.

Adapun garis kemiskinan (GK) Balikpapan pada tahun 2022 sebesar Rp. 728.208/orang/bulan. Artinya, jika dalam satu keluarga memiliki 3 orang anggota rumah tangga, keluarga tersebut harus memiliki pendapatan minimal Rp. 2.184.624,00 agar dikatakan tidak miskin. Dilihat dari data statistik, Garis Kemiskinan Kota Balikpapan sedikit mengalami penurunan dibanding tahun 2021.

Tabel 2 Tingkat Kedalaman Kemiskinan Kota Balikpapan

No	Uraian	Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Naik/Turun (%)
1	Tingkat Kedalaman Kemiskinan Kota Balikpapan	0.38	0.50	0.17	(0.12)
2	Tingkat Kedalaman Kemiskinan Provinsi Kalimantan Timur	1.02	1.22	0,99	(0.20)
3	Tingkat Kedalaman Kemiskinan Nasional	1.75	1.67	1,56	(0.08)
4	Peringkat Provinsi	1	2	2	1
5	Peringkat Nasional	17	-	-	-

Sumber Dokumen: BPS Kota Balikpapan

Indeks kedalaman kemiskinan (P1) Kota Balikpapan turun dari 0.50 pada tahun 2021 menjadi 0.17 pada tahun 2022. Hal ini menunjukkan terjadi penurunan rata-rata kesenjangan pengeluaran penduduk miskin terhadap garis kemiskinan. Artinya, semakin jauh rata-rata pengeluaran penduduk miskin terhadap garis kemiskinan dan semakin banyak usaha yang perlu dilakukan oleh pemerintah untuk mengeluarkan penduduk tersebut dari jurang kemiskinan.

Tabel 3 Tingkat Keperahan Kemiskinan Kota Balikpapan

No	Uraian	Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Naik/Turun (%)
1	Tingkat Keperahan Kemiskinan Kota Balikpapan	0.12	0.15	0.02	(0.10)
2	Tingkat Keperahan Kemiskinan Provinsi Kalimantan Timur	0.24	0.34	0.23	(0.01)
3	Tingkat Keperahan Kemiskinan Nasional	0.47	0.42	0,38	(0.09)
4	Peringkat Provinsi	1	2	2	1
5	Peringkat Nasional	71	-	-	-

Sumber Dokumen: BPS Kota Balikpapan



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tingkat keparahan kemiskinan Kota Balikpapan pada tahun 2022 turun sebesar 0.10 dari 0.12 di tahun 2021 menjadi 0.02 di tahun 2022. Hal ini menunjukkan pengeluaran semakin merata diantara penduduk miskin di Balikpapan disbanding tahun sebelumnya, atau dapat dikatakan bahwa ketimpangan pengeluaran sedikit berkurang diantara penduduk miskin di Balikpapan. Di wilayah Kalimantan Timur, Kota Balikpapan menjadi daerah dengan tingkat kemiskinan terendah.

2.1.2 Tingkat Pengangguran Terbuka

Jumlah angkatan kerja di Kota Balikpapan pada data terakhir yang dirilis tahun akhir 2022 mencapai 22.749 jiwa orang, turun cukup signifikan sebesar 6,90% dibanding angkatan kerja pada periode tahun 2021 sebesar 8,94% atau sebanyak 28.613 jiwa orang. TPT (Tingkat Pengangguran Terbuka) adalah persentase jumlah pengangguran terhadap jumlah angkatan kerja.

Tabel 4 Tingkat Pengangguran Terbuka Kota Balikpapan

No	Uraian	Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Naik/Turun (%)
1	Tingkat Pengangguran Terbuka Kab/Kota (%)	9,00	8,94	6,90	(2,04)
2	Tingkat Pengangguran Provinsi (%)	6,87	6,83	5,71	(1,12)
3	Tingkat Pengangguran Nasional (%)	7,1	6,50	5,86	(0,64)
4	Peringkat Provinsi	-	-	-	-
5	Peringkat Nasional	-	-	-	-

2.1.3 Indeks Gini (Gini Ratio)

Indeks Gini (*Gini Ratio*) merupakan alat analisa yang digunakan untuk menghitung atau mengukur distribusi pendapatan masyarakat suatu negara atau daerah tertentu pada suatu periode tertentu. Ini didasarkan pada kurva Lorenz, yaitu sebuah kurva pengeluaran kumulatif yang membandingkan distribusi dari suatu nilai pengeluaran konsumsi dengan distribusi *uniform* (seragam) yang mewakili persentase kumulatif penduduk. Nilai dari Indeks Gini berkisar antara 0 dan 1 dimana:

- Indeks Gini sama dengan 0, menunjukkan distribusi pendapatan merata sempurna/mutlak, dimana setiap golongan penduduk menerima bagian pendapatan yang sama; dan
- Indeks Gini sama dengan 1, artinya distribusi pendapatan tidak merata mutlak/timpang, dimana bagian pendapatan hanya dinikmati satu golongan tertentu saja.

Untuk Indeks Gini ratio Kota Balikpapan tahun 2022, yang dirilis oleh BPS Kota Balikpapan yaitu:

Tabel 5 Gini Ratio Kota Balikpapan

No	Tingkat Kemiskinan	Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Naik/turun (%)
1	Tingkat Kota Balikpapan	0,311	0,325	0,334	0,009
2	Tingkat Provinsi Kalimantan Timur	0,328	0,325	0,317	(0,008)
3	Tingkat Nasional	0,385	-	-	-
4	Peringkat Provinsi	-	-	-	-
5	Peringkat Nasional	-	-	-	-



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

2.1.4 Indeks Pembangunan Manusia (IPM)

Indeks pembangunan Manusia menjelaskan bagaimana penduduk dapat mengakses hasil pembangunan dalam memperoleh pendapatan, kesehatan, Pendidikan dan aspek lainnya. Indeks Pembangunan Manusia dibentuk oleh 3 (tiga) dimensi dasar yaitu: Umur panjang dan hidup sehat, pengetahuan dan standar hidup layak. Pada tahun 2022, IPM Balikpapan mencapai angka 81.13 atau mengalami peningkatan 0.42 poin dibandingkan dengan IPM tahun 2021 sebesar 80.71. Pada tahun 2022, status pembangunan manusia di Balikpapan berada pada level atau kategori “Tinggi”.

Tabel 6 Indeks Pembangunan Manusia

No	IPM (Tingkat)	Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Naik/turun (%)
1	Kota Balikpapan	80.01	80,71	81,13	0,42
2	Provinsi Kalimantan Timur	76.24	76.88	77,44	0.56
3	Indonesia/Nasional	71.94	72.29	72,91	0.62
4	Peringkat Provinsi	3	2	-	-
5	Peringkat Nasional	-	-	-	-

2.1.5 Laju Pertumbuhan Ekonomi

Perekonomian Kota Balikpapan tahun 2022 yang diukur berdasarkan produk Domestik Regional Bruto (PDRB) atas harga berlaku berada di angka 91.104,44. Laju pertumbuhan ekonomi Kota Balikpapan tahun 2022 sebesar 4.94 persen. Hal ini sangat mengembirakan dibandingkan tahun 2021 yang mengalami defisit pertumbuhan ekonomi sebesar -0.69 persen. Dari data yang dihimpun BPS semua kategori lapangan usaha mengalami kenaikan di tahun 2022.

Tabel 7 Laju Pertumbuhan Ekonomi Kota Balikpapan

No	Uraian	Kota Balikpapan					Provinsi	Nasional
		Tahun 2017	Tahun 2018	Tahun 2019	Tahun 2021	Tahun 2022	Tahun 2022	Tahun 2022
1	PDRB (harga konstan 2010) (Rp)	87.716,53	96.057,53	102.389,03	83.010,71	91.104,44	506.158,91	11.710.397,8
2	Laju Pertumbuhan Ekonomi (%)	3.84	4.97	4.85	(0.69)	4,94	4,48	5,31
3	Peringkat Provinsi	3	3	3	3	3	-	-
4	Peringkat Nasional (Indonesia)	-	-	-	-	-	-	-

Dalam tahun 2022, pertumbuhan ekonomi Balikpapan mengalami peningkatan dibanding tahun 2021 yang mengalami defisit sebesar 0.69 persen. Laju pertumbuhan ekonomi kota Balikpapan tahun 2022 sebesar 4.94 persen. Di tahun 2022, kinerja lapangan usaha menunjukkan kenaikan yang cukup signifikan dari tahun sebelumnya. Dalam skala provinsi laju pertumbuhan Kota Balikpapan tetap menempati urutan ke-3 dari laju pertumbuhan kota atau kabupaten lain dalam wilayah Provinsi Kalimantan Timur. Dalam skala Nasional, data tidak tersedia.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

2.1.6 Inflasi

Meksi inflasi Kota Balikpapan dalam dua tahun terakhir lebih rendah dari pada inflasi provinsi dan nasional, tetapi di tahun 2022 mengalami kenaikan. Inflasi yang stabil disebabkan oleh terkendalinya inflasi bahan makanan sebagai upaya dari TPID Kota Balikpapan dan Satgas Pangan dalam program pengendalian inflasi daerah. Sesuai dengan data pada Badan Pusat Statistik, Inflasi Kota Balikpapan Tahun 2022 adalah sebesar 5,51.

Tabel 8 Tingkat Inflasi Kota Balikpapan

No	Uraian	Tahun 2020	Tahun 2021	Tahun 2022	Naik/Turun (%)
1	Tingkat Inflasi Kota Balikpapan (%)	0,65	2,28	5,51	3,23
2	Tingkat Inflasi Provinsi Kalimantan Timur (%)	0,78	2,15	5,35	3,2
3	Tingkat inflasi Nasional (%)	1,68	1,87	5,51	3,64
4	Peringkat Provinsi	-	-	-	-
5	Peringkat Nasional	-	-	-	-

2.1.7 Struktur Perekonomian Kota Balikpapan

Struktur perekonomian Kota Balikpapan dalam menunjang PDRB dapat dilihat pada tabel di bawah ini:

Tabel 9 PDRB Seri 2010 atas Dasar Harga Berlaku Menurut Lapangan Usaha

(Dalam Jutaan Rupiah)

No	Uraian	2017	2018	2019	2021	2022
1	Pertanian, Kehutanan, dan perikanan	817,01	921,18	1.011,78	1 114,84	1 207,21
2	Pertambangan dan Penggalian	41,39	44,39	47,86	56,61	55,27
3	Industri Pengolahan	41.311,65	46.413,11	49.431,36	51 946,73	60 100,24
4	Pengadaan Listrik dan Gas	77,94	83,68	91,96	103,74	111,46
5	Pengadaan Air; Pengelolaan Sampah; Limbah dan Daur Ulang	72,81	76,63	82,26	88,81	94,79
6	Konstruksi	13.112,54	14.919,04	16.465,57	19 545,64	20 124,79
7	Perdagangan Besar dan Eceran; Reparasi Mobil dan Sepeda Motor	7.815,68	8.736,01	9.569,79	10 564,71	12 189,61
8	Transportasi dan Pergudangan	10.992,86	11.695,35	12.091,50	10 229,49	13 688,50
9	Penyediaan Akomodasi dan Makan Minum	1.605,05	1.835,79	2.031,89	1 948,41	2 201,73
10	Informasi dan Komunikasi	2.853,19	3.053,81	3.333,14	3 937,48	4 284,10
11	Jasa Keuangan dan Asuransi	3.295,83	3.587,74	3.803,44	4 190,93	4 960,18
12	Real Estate	1.801,34	1.958,73	2.001,39	1 990,02	2 036,79
13	Jasa Perusahaan	276,23	296,78	310,51	325,63	357,77
14	Administrasi Pemerintahan, Pertahanan dan Jaminan Sosial Wajib	1.005,15	1.078,80	1.192,62	1 394,12	1 650,25
15	Jasa Pendidikan	1.373,53	1.576,61	1.717,69	1 995,44	2 122,46
16	Jasa Kesehatan dan Kegiatan Sosial	567,14	616,43	661,53	977,13	1 060,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Uraian	2017	2018	2019	2021	2022
17	Jasa Lainnya	697,10	805,29	925,49	972,46	1 080,53
18	Produk Domestik Regional Bruto (PDRB)	87.719,53	97.699,38	104.769,78	111 382,20	127 325,67
19	PDRB Provinsi	591.903,49	635.498,68	652.480,26	696.584,50	921.332,98
20	PDRB Nasional	9.912.928,1	10.425.851,9	10.949.155,4	16.976.690,80	19.588.445,60
21	Peringkat Provinsi	3	3	3	3	3

2.2 Kebijakan Keuangan

Kebijakan keuangan Pemerintah Kota Balikpapan TA 2022 mengacu pada Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah (RJPMMD) 2021 s.d. 2026 yang tertuang dalam Peraturan Daerah Kota Balikpapan Nomor 6 Tahun 2021 tentang RPJMD Tahun 2021-2026. RPJMD Kota Balikpapan memuat program dan kegiatan yang merupakan hasil kajian yang mendalam tentang visi dan misi Kepala Daerah dan Wakil Kepala Daerah terpilih yaitu:

” Terwujudnya Balikpapan Sebagai Kota Terkemuka yang Nyaman Dihuni, Modern, dan Sejahtera dalam Bingkai Madinatul Iman”.

RPJMD juga disusun dengan mengacu pada Rencana Pembangunan Jangka Panjang (RPJP) Kota Balikpapan, RPJMD Provinsi Kalimantan Timur, Renstra Provinsi Kalimantan Timur, dan RPJP Nasional. Tujuannya untuk menjamin terciptanya sinergi kebijakan dan sinkronisasi program secara vertikal antar tingkat pemerintahan yang berbeda. Implementasi program dan kegiatan tersebut membutuhkan anggaran yang dituangkan dalam APBD Kota Balikpapan setiap tahunnya.

Kebijakan secara umum dalam pengelolaan keuangan Kota Balikpapan selama tahun 2022 diantaranya adalah penanganan Pandemi Covid-19, Pemulihan Ekonomi, dan Pengendalian Inflasi. Beberapa kebijakan keuangan yang dilaksanakan pada Tahun 2022 dapat dijelaskan sebagai berikut.

2.2.1. Kebijakan Pendapatan Daerah

Pendapatan Daerah Kota Balikpapan pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp2.827.398.879.589,00 dengan pembagian porsi dari Pendapatan Asli Daerah sebesar 27,78%, dari Pendapatan Transfer sebesar 68,60%, dan dari Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah sebesar 3,62% yang menandakan sumber pembiayaan daerah secara umum masih tergantung dari Pendapatan transfer pemerintah pusat dan pemerintah provinsi.

2.2.2. Kebijakan Belanja

Pemerintah Kota Balikpapan berkomitmen untuk tetap memprioritaskan dan fokus terhadap belanja daerah yang berorientasi produktif dan memiliki manfaat untuk meningkatkan sumber daya manusia, pelayanan publik dan pertumbuhan ekonomi daerah.

Pada tahun 2022 alokasi belanja Pemerintah Kota Balikpapan difokuskan pada penanganan pandemi Covid-19, pemulihan ekonomi akibat pandemi, penanganan dampak inflasi, dan infrastruktur.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Belanja Daerah yang terdiri dari Belanja Operasi, Belanja Modal, Belanja Tidak Terduga dan Belanja Transfer dianggarkan sebesar Rp3.273.129.855.262,00 dengan realisasi belanja sebesar Rp2.745.398.221.161,00.

Kebijakan alokasi anggaran belanja Pemerintah Kota Balikpapan sesuai *mandatory spending* yang bertujuan untuk mengurangi masalah sosial dan ekonomi daerah dapat diuraikan sebagai berikut:

1. Dalam rangka peningkatan pelayanan bidang pendidikan, Pemerintah Daerah secara konsisten dan berkesinambungan harus mengalokasikan anggaran fungsi pendidikan paling sedikit 20% (dua puluh persen) dari belanja daerah sebagaimana diamanatkan dalam ketentuan peraturan perundang-undangan. Alokasi anggaran fungsi pendidikan dimaksud disesuaikan dengan program prioritas bidang pendidikan yang tercantum dalam Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 17 Tahun 2021 tentang Pedoman Penyusunan Rencana Kerja Pemerintah Daerah Tahun 2022. Pemerintah Kota Balikpapan telah mengalokasikan sebesar Rp868.946.157.669 dari total alokasi belanja APBD berjumlah Rp3.273.129.855.262,00 atau 26,54% dari ketentuan tersebut. Dengan nilai realisasi sebesar Rp706.028.187.020 atau 81,25% dari anggaran.
2. Dalam rangka peningkatan bidang kesehatan, Pemerintah Daerah secara konsisten dan berkesinambungan harus mengalokasikan anggaran kesehatan minimal 10% (sepuluh persen) dari total belanja APBD diluar gaji sebagaimana diamanatkan dalam ketentuan peraturan perundangundangan disesuaikan dengan program prioritas bidang kesehatan yang tercantum dalam Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 17 Tahun 2021 tentang Pedoman Penyusunan Rencana Kerja Pemerintah Daerah Tahun 2022. Pemerintah Kota Balikpapan telah mengalokasikan sebesar Rp453.607.656.623,00 dari total alokasi belanja APBD berjumlah Rp3.273.129.855.262,00 atau 13,85% dari ketentuan tersebut. Dengan nilai realisasi sebesar Rp411.208.590.883 atau 90,65% dari anggaran.
3. Pemerintah Daerah mengalokasikan belanja infrastruktur pelayanan publik minimal 25% (dua puluh lima persen) dari alokasi Dana Transfer Umum. Belanja infrastruktur pelayanan publik merupakan belanja infrastruktur daerah yang langsung terkait dengan percepatan pembangunan dan pemeliharaan fasilitas pelayanan publik dan ekonomi dalam rangka meningkatkan kesempatan kerja, mengurangi kemiskinan, dan mengurangi kesenjangan publik antar daerah. Dalam hal persentase belanja infrastruktur pelayanan publik belum mencapai 25% (dua puluh lima persen) daerah menyesuaikan belanja infrastruktur pelayanan publik dalam waktu 3 (tiga) tahun. Pemerintah Kota Balikpapan telah mengalokasikan sebesar Rp459.836.347.905,00 atau 49,48% dari alokasi DTU dengan realisasi sebesar Rp366.736.570.888,35 atau 79,75% dari anggaran.
4. Dalam rangka penguatan Pembinaan dan Pengawasan Inspektorat Daerah, sebagai pelaksanaan ketentuan peraturan perundang-undangan. Pemerintah Daerah mengalokasikan anggaran pengawasan sesuai dengan kewenangannya ke dalam APBD untuk mendanai program, kegiatan dan sub kegiatan pembinaan dan pengawasan Bagi pemerintah kabupaten/kota paling sedikit sebesar 0,50% dari total



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

belanja daerah dan diatas Rp15.000.000.000,00. Rasio ini telah dipenuhi Pemerintah Kota Balikpapan dengan mengalokasikan anggaran pengawasan senilai Rp15.298.367.800,00 atau 0,47% dengan realisasi sebesar Rp13.376.482.603,00 atau 87,44% dari anggaran.

5. Pemerintah Daerah mengalokasikan anggaran pendidikan dan pelatihan dalam rangka pengembangan kompetensi penyelenggara Pemerintah Daerah dalam APBD Tahun Anggaran 2022, untuk:
 - a. Pemerintah Daerah harus mengalokasikan anggaran untuk pendidikan dan pelatihan bagi ASN dalam rangka pengembangan kompetensi penyelenggara Pemerintah Daerah paling sedikit 0,16% dari total belanja daerah bagi pemerintah kabupaten/kota, yang dianggarkan pada SKPD yang secara fungsional menangani pengembangan sumber daya manusia, yaitu Badan Pengembangan Sumber Daya Manusia (BPSDM) atau Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia (BKPSDM) Provinsi/Kabupaten/Kota atau sebutan lain.
 - b. Dalam hal besaran alokasi anggaran dalam APBD tahun sebelumnya untuk pendidikan dan pelatihan bagi ASN yang telah melebihi 0,16% (nol koma enam belas persen) dari total belanja daerah bagi pemerintah kabupaten/kota, Pemerintah Daerah tidak diperkenankan mengurangi besaran persentase alokasi anggaran pendidikan dan pelatihan dimaksud.

Pemerintah Kota Balikpapan telah mengalokasikan sebesar Rp16.666.465.050,00 atau 0,51% dengan realisasi sebesar Rp14.461.877.377,00 atau 86,77% dari anggaran.

6. Sesuai Peraturan Menteri Keuangan No.134/PMK.07/2022, untuk mengantisipasi dampak inflasi diperlukan kebijakan penganggaran belanja wajib perlindungan sosial melalui belanja pada APBD Tahun anggaran 2022 sebesar 2% yang bersumber dari Dana Transfer Umum. Rasio ini telah dipenuhi Pemerintah Kota Balikpapan dengan mengalokasikan pada APBD TA 2022 sebesar Rp14.784.942.500,00 dengan realisasi sebesar Rp5.785.200.000,00 atau 39,13%.

2.2.3. Kebijakan Pembiayaan Daerah

Dalam struktur APBD, selain komponen Pendapatan dan Belanja Daerah, terdapat juga Pembiayaan Daerah, yaitu setiap penerimaan/ pengeluaran yang perlu dibayar kembali/ diterima kembali, baik pada tahun anggaran yang bersangkutan maupun tahun-tahun anggaran berikutnya. Kebijakan umum Pembiayaan Daerah terdiri dari Kebijakan dan Rencana Penerimaan Pembiayaan Daerah serta Kebijakan dan Rencana Pengeluaran Pembiayaan Daerah.

Pos Penerimaan Pembiayaan dianggarkan dari Sisa Lebih Perhitungan Anggaran (SiLPA) tahun anggaran sebelumnya, sedangkan pada Pos Pengeluaran Pembiayaan merupakan alokasi untuk penyertaan modal pada BUMD. Pengeluaran Pembiayaan dianggarkan sebesar Rp27.592.360.950,00 dengan realisasi sebesar Rp22.919.455.000,00.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

2.3 Indikator Pencapaian Target Kinerja APBD

Indikator pencapaian target kinerja APBD yang merupakan gambaran keberhasilan pencapaian program dan kegiatan Pemerintah Kota Balikpapan secara keseluruhan dijelaskan dalam Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) Pemerintah Kota Balikpapan TA 2022.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

BAB III
IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

3.1 Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan

Ikhtisar realisasi pencapaian target kinerja keuangan yang menggambarkan Kinerja APBD menurut urusan pemerintah daerah secara rinci dapat dijelaskan dalam Laporan Keterangan Pertanggungjawaban (LKPJ) Walikota Balikpapan Tahun 2022.

3.2 Hambatan dan Kendala Yang Ada Dalam Pencapaian Target yang Telah Ditetapkan

Hambatan dan kendala dalam pencapaian target kinerja yang telah ditetapkan secara rinci dapat dijelaskan dalam LKPJ Walikota Balikpapan Tahun 2022. Selama pelaksanaan APBD Tahun 2022, kendala paling signifikan yang dihadapi Pemerintah Kota adalah Pandemi COVID-19, Dampak Inflasi, dan kenaikan harga BBM sehingga membuat beberapa kinerja tidak dapat dilakukan secara maksimal.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

BAB IV
KEBIJAKAN AKUNTANSI

Kebijakan akuntansi adalah prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi-konvensi, aturan-aturan, dan praktek-praktek spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Pada penyusunan laporan keuangan Pemerintah Kota Balikpapan Tahun 2022 kebijakan akuntansi yang diterapkan sesuai dengan PP Nomor 71 Tahun 2010 tentang SAP dan Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 2 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Wali Kota Nomor 36 Tahun 2017 Kebijakan Akuntansi Kota Balikpapan disamping itu juga terdapat Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 15 Tahun 2021 tentang Kebijakan Akuntansi Badan Layanan Umum Daerah.

Adapun kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Kota Balikpapan adalah sebagai berikut.

Entitas Pelaporan Keuangan Daerah

Tanggung jawab Laporan Keuangan berada pada pimpinan entitas. Dalam aktifitasnya Entitas Laporan Keuangan dibedakan menjadi 2 (dua), yaitu entitas akuntansi dan entitas pelaporan.

Entitas Akuntansi adalah unit pemerintahan Pengguna Anggaran/Pengguna Barang dan oleh karenanya wajib menyelenggarakan akuntansi dan menyusun laporan keuangan untuk kemudian digabungkan pada Entitas Pelaporan. Entitas Akuntansi dalam hal ini adalah OPD yang berada dalam lingkup Pemerintah Kota Balikpapan yang berjumlah 36 OPD. Entitas Pelaporan adalah unit Pemerintahan Daerah Kota Balikpapan yang terdiri dari 36 entitas akuntansi yang menurut ketentuan perundang-undangan wajib menyampaikan laporan pertanggungjawaban berupa Laporan Keuangan.

4.1. Basis Akuntansi yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

Pemerintah Kota Balikpapan menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, LO, dan LPE serta basis kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran dan Laporan Arus Kas. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Hal ini sesuai dengan SAP yang telah ditetapkan dengan PP Nomor 71 Tahun 2010 tentang SAP.

4.2. Basis Pengukuran yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

Berikut disampaikan dasar-dasar pengukuran penyusunan Laporan Keuangan.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LRA) DAN LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH (SAL)

- a. LRA menyajikan informasi realisasi pendapatan, belanja, surplus/(defisit) dan pembiayaan, yang masing-masing diperbandingkan dengan anggarannya dalam satu Tahun periode.
- b. LPSAL memberikan informasi mengenai perubahan gunggung saldo Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)/Sisa Kurang Pembiayaan Anggaran (SiKPA) pada tahun pelaporan.

PENDAPATAN-LRA

- a. Pendapatan diakui pada saat diterima pada Rekening Kas Umum Daerah (RKUD).
- b. Pendapatan diklasifikasikan menurut jenis pendapatan.
- c. Akuntansi pendapatan dilaksanakan berdasarkan asas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasi dengan pengeluaran).
- d. Dalam hal Badan Layanan Umum (BLU), pendapatan diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai BLU.
- e. Pengembalian yang sifatnya normal dan berulang (*recurring*) atas penerimaan pendapatan pada periode penerimaan maupun pada periode sebelumnya dibukukan sebagai pengurang pendapatan.
- f. Koreksi dan pengembalian yang sifatnya tidak berulang (*non-recurring*) atas penerimaan pendapatan yang terjadi pada periode penerimaan pendapatan dibukukan sebagai pengurang pendapatan pada periode yang sama.
- g. Koreksi dan pengembalian yang sifatnya tidak berulang (*non-recurring*) atas penerimaan pendapatan yang terjadi pada periode sebelumnya dibukukan sebagai pengurang ekuitas dana lancar pada periode ditemukannya koreksi dan pengembalian tersebut.

BELANJA-LRA

- a. Belanja diakui pada saat terjadinya pengeluaran dari RKUD.
- b. Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran pengakuannya terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh unit yang mempunyai fungsi perbendaharaan dengan terbitnya SP2D GU.
- c. Dalam hal BLU, belanja diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai BLU.
- d. Belanja diklasifikasikan menurut klasifikasi ekonomi (jenis belanja), organisasi, dan fungsi.
- e. Klasifikasi ekonomi adalah pengelompokan belanja yang didasarkan pada jenis belanja untuk melaksanakan suatu aktifitas. Klasifikasi ekonomi tersebut meliputi



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

belanja pegawai, belanja barang, belanja modal, bunga, subsidi, hibah, bantuan sosial dan belanja tak terduga.

- f. Belanja operasi adalah pengeluaran anggaran untuk kegiatan sehari-hari pemerintah daerah yang memberi manfaat jangka pendek. Belanja operasi antara lain meliputi belanja pegawai, belanja barang dan jasa, bunga, subsidi, hibah dan bantuan sosial.
- g. Belanja modal adalah pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi. Belanja modal meliputi antara lain belanja modal untuk perolehan tanah, gedung dan bangunan, jalan dan jembatan, mesin dan peralatan dan aset tak berwujud.
- h. Belanja tak terduga adalah pengeluaran anggaran untuk kegiatan yang sifatnya tidak biasa dan tidak diharapkan berulang seperti penanggulangan bencana alam, bencana sosial, pengeluaran tak terduga lainnya yang sangat diperlukan dalam rangka penyelenggaraan kewenangan pemerintah daerah.

SURPLUS/(DEFISIT)-LRA

- a. Surplus adalah selisih lebih antara pendapatan dan belanja selama satu periode pelaporan.
- b. Defisit adalah selisih kurang antara pendapatan dan belanja selama satu periode pelaporan.
- c. Selisih lebih/(kurang) antara pendapatan dan belanja selama satu periode pelaporan dicatat dalam pos Surplus/(Defisit).

PEMBIAYAAN-LRA

- a. Pembiayaan (*financing*) adalah seluruh transaksi keuangan pemerintah, baik penerimaan maupun pengeluaran, yang perlu dibayar atau akan diterima kembali, yang dalam penganggarannya terutama dimaksudkan untuk menutup defisit dan atau memanfaatkan surplus anggaran.
- b. Penerimaan pembiayaan adalah semua penerimaan RKUD antara lain berasal dari penerimaan pinjaman, penjualan obligasi pemerintah, hasil privatisasi perusahaan daerah, penerimaan kembali pinjaman yang diberikan kepada pihak ketiga, penjualan investasi permanen lainnya dan pencairan dana cadangan.
- c. Penerimaan pembiayaan diakui pada saat diterima pada RKUD.
- d. Akuntansi penerimaan pembiayaan dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasi dengan pengeluaran)
- e. Pencairan Dana Cadangan mengurangi Dana Cadangan yang bersangkutan.
- f. Pengeluaran pembiayaan adalah semua pengeluaran RKUD antara lain pemberian pinjaman kepada pihak ketiga, penyertaan modal pemerintah, pembayaran kembali pokok pinjaman dalam periode Tahun anggaran tertentu, dan pembentukan dana cadangan.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- g. Pengeluaran pembiayaan diakui pada saat dikeluarkan dari RKUD.
- h. Pembentukan Dana Cadangan menambah Dana Cadangan yang bersangkutan. Hasil-hasil yang diperoleh dari pengelolaan Dana Cadangan merupakan penambahan Dana Cadangan. Hasil tersebut dicatat sebagai pendapatan dalam pos pendapatan asli daerah lainnya.
- i. Pembiayaan neto adalah selisih antara penerimaan pembiayaan setelah dikurangi pengeluaran pembiayaan dalam periode Tahun anggaran tertentu.
- j. Selisih lebih/(kurang) antara penerimaan dan pengeluaran pembiayaan selama satu periode pelaporan dicatat dalam pos Pembiayaan Netto.

SISA LEBIH/(KURANG) PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA/SIKPA)

- a. Sisa lebih/(kurang) pembiayaan anggaran adalah selisih lebih/(kurang) antara realisasi penerimaan dan pengeluaran selama satu periode pelaporan.
- b. Selisih lebih/(kurang) antara realisasi penerimaan dan pengeluaran selama satu periode pelaporan dicatat dalam pos SiLPA/SiKPA.

TRANSAKSI PENDAPATAN, BELANJA DAN PEMBIAYAAN BERBENTUK BARANG DAN JASA

Transaksi pendapatan, belanja dan pembiayaan dalam bentuk barang dan jasa harus dilaporkan dalam LRA dengan cara menaksir nilai barang dan jasa tersebut pada tanggal transaksi. Disamping itu, transaksi semacam ini juga harus diungkapkan sedemikian rupa pada CaLK sehingga memberikan informasi yang relevan mengenai bentuk dari pendapatan, belanja, dan pembiayaan yang diterima.

LAPORAN OPERASIONAL (LO) DAN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS (LPE)

- a. LO memberikan informasi tentang kegiatan operasional keuangan yang tercerminkan dalam pendapatan-LO, beban, dan surplus/defisit operasional dari suatu entitas pelaporan.
- b. LPE menyajikan sekurang-kurangnya pos-pos Ekuitas awal atau ekuitas Tahun sebelumnya, Surplus/defisit-LO pada periode bersangkutan dan koreksi-koreksi yang langsung menambah/mengurangi ekuitas, yang antara lain berasal dari dampak kumulatif yang disebabkan oleh perubahan kebijakan akuntansi dan koreksi kesalahan mendasar seperti persediaan dan revaluasi aset tetap.

PENDAPATAN-LO

- a. Pendapatan diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan adanya aliran masuk sumber daya ekonomi.
- b. Pendapatan diklasifikasikan menurut sumber pendapatan.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- c. Akuntansi pendapatan dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasi dengan pengeluaran).
- d. Dalam hal BLU, pendapatan diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai BLU.
- e. Pengembalian yang sifatnya normal dan berulang (*recurring*) atas penerimaan pendapatan pada periode penerimaan maupun pada periode sebelumnya dibukukan sebagai pengurang pendapatan.
- f. Koreksi dan pengembalian yang sifatnya tidak berulang (*non-recurring*) atas penerimaan pendapatan yang terjadi pada periode penerimaan pendapatan dibukukan sebagai pengurang pendapatan pada periode yang sama.
- g. Koreksi dan pengembalian yang sifatnya tidak berulang (*non-recurring*) atas penerimaan pendapatan yang terjadi pada periode sebelumnya dibukukan sebagai pengurang ekuitas dana lancar pada periode ditemukannya koreksi dan pengembalian tersebut.

BEBAN

- a. Belanja diakui pada saat timbulnya kewajiban, terjadinya konsumsi aset terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.
- b. Beban diukur berdasarkan realisasi pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban periode Tahun berkenaan.
- c. Dalam hal BLU, beban diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai BLU.
- d. Beban diklasifikasikan menurut klasifikasi ekonomi.
- e. Klasifikasi ekonomi adalah pengelompokan beban yang didasarkan pada jenis beban untuk melaksanakan suatu aktivitas. Klasifikasi ekonomi tersebut meliputi beban pegawai, beban barang, beban bunga, beban subsidi, beban hibah, bebantantuan sosial, beban penyusutan aset tetap/amortisasi, beban transfer, dan beban tak terduga.
- f. Penyusutan aset tetap dan aset berwujud yang nilainya di atas kapitalisasi dilakukan dengan metode garis lurus (*straight line method*). Nilai penyusutan untuk masing-masing periode diakui sebagai beban penyusutan dan dicatat pada Akumulasi Penyusutan Aset Tetap sebagai pengurang nilai aset tetap.

SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL

- a. Surplus/Defisit-LO adalah penjumlahan selisih lebih/kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, kegiatan non operasional, dan kejadian luar biasa.
- b. Saldo Surplus/Defisit-LO pada akhir periode pelaporan dipindahkan ke Laporan Perubahan Ekuitas.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

POS LUAR BIASA

- a. Pos Luar Biasa disajikan terpisah dari pos-pos lainnya dalam Laporan Operasional dan disajikan sesudah Surplus/Defisit sebelum Pos Luar Biasa.
- b. Pos Luar Biasa memuat kejadian luar biasa yang mempunyai karakteristik sebagai berikut:
 - 1) Kejadian yang tidak dapat diramalkan terjadi pada awal Tahun anggaran;
 - 2) Tidak diharapkan terjadi berulang-ulang; dan
 - 3) Kejadian diluar kendali entitas pemerintah.

NERACA

ASET

Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan/atau dimiliki oleh pemerintah sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan darimana manfaat ekonomi dan/atau sosial di masa depan diharapkan dapat diperoleh, baik oleh pemerintah maupun masyarakat, serta dapat diukur dalam satuan uang, termasuk sumber daya non keuangan yang diperlukan untuk penyediaan jasa bagi masyarakat umum dan untuk pemeliharaan sumber-sumber daya karena alasan sejarah dan budaya.

Aset Lancar

- a. Aset lancar adalah aset yang diharapkan segera untuk dapat direalisasikan atau dimiliki untuk dipakai atau dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan.
- b. Aset lancar meliputi kas dan setara kas, investasi jangka pendek, piutang, persediaan dan belanja dibayar dimuka.

Kas dan Setara Kas

- a. Kas adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan pemerintah daerah.
- b. Setara Kas adalah investasi jangka pendek yang sangat likuid/mempunyai masa jatuh tempo tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya yang siap dijabarkan menjadi kas serta bebas dari resiko perubahan nilai yang signifikan.
- c. Kas diakui pada saat diterima atau dikeluarkan berdasarkan nilai nominal uang.
- d. Kas di Pemegang Kas dinyatakan dalam nilai rupiah. Jika ada kas dalam valuta asing maka harus dikonversi berdasarkan nilai kurs tengah Bank Indonesia (BI) pada saat transaksi.

Investasi Jangka Pendek

Investasi Jangka Pendek adalah investasi yang dapat diperjualbelikan/dicairkan dan dilakukan dalam rangka manajemen kas dan berisiko rendah, antara lain Deposito Berjangka waktu 3 (tiga) sampai 12 (dua belas) bulan dan atau yang dapat diperpanjang



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

secara otomatis (*revolving deposits*), Surat Utang Negara (SUN) jangka pendek dan Sertifikat Bank Indonesia (SBI).

Piutang

- a. Piutang merupakan hak dan klaim kepada pihak ketiga yang diharapkan dapat dijadikan kas dalam satu periode akuntansi terdiri dari: piutang pajak, piutang retribusi, piutang dana perimbangan, piutang lain-lain dan sebagainya.
- b. Piutang dinilai sebesar nilai bersih yang diperkirakan dapat direalisasikan.
- c. Piutang diakui pada akhir periode akuntansi berdasarkan jumlah kas yang akan diterima dan jumlah pembiayaan yang telah diakui dalam periode berjalan.

Penyisihan Piutang

- a. Penyisihan piutang tak tertagih adalah taksiran nilai piutang yang kemungkinan tidak dapat diterima pembayarannya dimasa akan datang dari seseorang dan/atau korporasi dan/atau entitas lain.
- b. Penggolongan kualitas piutang merupakan salah satu dasar untuk menentukan besaran tarif penyisihan piutang. Penilaian kualitas piutang dilakukan dengan mempertimbangkan jatuh tempo dan perkembangan upaya penagihan yang dilakukan oleh pemerintah. Kualitas piutang didasarkan pada kondisi piutang pada tanggal pelaporan.
- c. Dasar yang digunakan untuk menghitung penyisihan piutang adalah kualitas piutang. Kualitas piutang dikelompokkan menjadi 4 (empat) dengan klasifikasi sebagai berikut:

Tabel 10 Klasifikasi Kualitas Piutang

No.	Kualitas Piutang	Taksiran Piutang Tidak Tertagih
1.	Lancar	0.5%
2.	Kurang Lancar	10%
3.	Diragukan	50%
4.	Macet	100%

Belanja Dibayar Dimuka

- a. Belanja dibayar dimuka merupakan penurunan aset yang digunakan untuk uang muka pembelian barang atau jasa dan belanja yang maksud penggunaannya akan dipertanggungjawabkan kemudian.
- b. Belanja dibayar dimuka diakui dalam periode berjalan berdasarkan jumlah kas yang dikeluarkan.

Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran

Tagihan Penjualan Angsuran yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan.

Persediaan

- a. Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah, dan barang-barang



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

yang dimaksudkan untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

- b. Persediaan meliputi:
 - 1) Barang atau perlengkapan (*supplies*) yang digunakan dalam rangka kegiatan operasional pemerintah;
 - 2) Bahan atau perlengkapan (*supplies*) yang digunakan dalam proses produksi;
 - 3) Barang dalam proses produksi yang dimaksudkan untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat;
 - 4) Barang yang disimpan untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat dalam rangka kegiatan pemerintah.
- c. Persediaan mencakup barang atau perlengkapan yang dibeli dan disimpan untuk digunakan, misalnya barang habis pakai seperti alat tulis kantor, obat-obatan, bibit tanaman, barang tak habis pakai seperti komponen peralatan dan pipa, dan barang bekas pakai seperti komponen bekas.
- d. Persediaan bahan baku dan perlengkapan yang dimiliki proyek swakelola dan dibebankan ke suatu perkiraan aset untuk konstruksi dalam pengerjaan, tidak disajikan sebagai persediaan.
- e. Pada akhir periode akuntansi, persediaan dicatat berdasarkan hasil inventarisasi fisik.
- f. Persediaan dalam neraca disajikan sebesar :
 - 1) Biaya perolehan apabila diperoleh dengan pembelian;
 - 2) Biaya standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
 - 3) Nilai wajar, apabila diperoleh dengan cara lainnya seperti donasi/rampasan.

Investasi Jangka Panjang

- a. Investasi Jangka Panjang adalah investasi yang dimaksudkan untuk dimiliki lebih dari 12 (dua belas) bulan.
- b. Investasi Jangka Panjang dibagi menjadi investasi permanen dan non permanen.
- c. Investasi permanen adalah investasi jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki secara berkelanjutan dan tidak untuk diperjualbelikan.
- d. Investasi permanen dapat berupa penyertaan modal dan investasi permanen lainnya yang dimiliki oleh pemerintah untuk menghasilkan pendapatan atau meningkatkan pelayanan kepada masyarakat.
- e. Investasi non permanen adalah investasi jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki secara tidak berkelanjutan.
- f. Investasi non permanen dapat berupa pembelian obligasi atau surat utang jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki sampai dengan tanggal jatuh temponya oleh pemerintah, penanaman modal dalam proyek pembangunan yang dapat dialihkan kepada pihak ketiga, dana yang disisihkan pemerintah dalam rangka



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

pelayanan masyarakat seperti bantuan modal kerja secara bergulir kepada masyarakat, dan investasi non permanen lainnya yang sifatnya tidak dimaksudkan untuk dimiliki pemerintah secara berkelanjutan, seperti penyertaan modal yang dimaksudkan untuk penyehatan/penyelamatan perekonomian.

- g. Investasi jangka panjang diakui pada saat pengeluaran kas atau aset apabila kemungkinan manfaat ekonomik dan manfaat sosial atau jasa potensial dimasa yang akan datang atas suatu investasi tersebut dapat diperoleh pemerintah atau nilai perolehan atau nilai wajar investasi dapat diukur secara memadai (*reliable*).
- h. Penilaian investasi dilakukan dengan tiga metode yaitu:
 - 1) Metode biaya, yaitu investasi dicatat sebesar biaya perolehan. Penghasilan atas investasi diakui sebesar bagian yang diterima dan tidak mempengaruhi besarnya investasi pada badan usaha/badan hukum yang terkait. Metode biaya digunakan apabila kepemilikan kurang dari 20%.
 - 2) Metode ekuitas, yaitu investasi awal dicatat sebesar biaya perolehan dan ditambah atau dikurangi sebesar bagian laba (kecuali deviden) atau rugi pemerintah setelah tanggal perolehan. Metode ekuitas digunakan apabila kepemilikan lebih dari 20% atau kurang dari 20% tetapi memiliki pengaruh yang signifikan.
 - 3) Metode nilai bersih yang dapat direalisasikan, digunakan terutama untuk kepemilikan yang akan dilepas/dijual dalam jangka waktu dekat.
- i. Dasar investasi Pemerintah Kota Balikpapan adalah sebagai berikut:
 - 1) Bank Pembangunan Daerah (BPD) Kalimantan Timur dengan dasar pembagian laba dari Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) dengan Provinsi dan Kabupaten/Kota se-Kalimantan Timur dan Perda Nomor 2 Tahun 2014 tentang Penyertaan Modal Pemerintah Kota Balikpapan kepada BPD Kalimantan Timur.
 - 2) PDAM Kota Balikpapan dengan dasar pembagian laba berupa Perda Nomor 10 Tahun 2014 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Nomor 3 Tahun 2008 tentang Perusahaan Daerah Air Minum Kota Balikpapan dan Perda Nomor 3 Tahun 2011 tentang Penyertaan Modal daerah pada PDAM Kota Balikpapan.
 - 3) Perusahaan Daerah (Perusda) Kota Balikpapan dengan dasar pembagian laba berupa Perda Nomor 3 Tahun 2014 tentang Penyertaan Modal Daerah pada Perusahaan Daerah Kota Balikpapan.

Aset Tetap

- a. Aset tetap adalah Aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan untuk digunakan dalam kegiatan pemerintah atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum. Aset tetap diklasifikasikan menjadi:
 - 1) Tanah
Tanah yang dikelompokkan sebagai aset tetap ialah tanah yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap pakai.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- 2) Peralatan dan Mesin
Mencakup mesin-mesin dan kendaraan bermotor, alat elektronik, dan seluruh inventaris kantor, dan peralatan lainnya yang nilainya signifikan dan masa manfaatnya lebih dari 12 (dua belas) bulan serta dalam kondisi siap pakai.
 - 3) Gedung dan Bangunan
Mencakup seluruh gedung dan bangunan yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap pakai.
 - 4) Jalan, Irigasi, dan Jaringan
Mencakup jalan, irigasi dan jaringan yang dibangun oleh pemerintah serta dimiliki dan/atau dikuasai oleh pemerintah dan dalam kondisi siap pakai.
 - 5) Aset Tetap Lainnya
Mencakup aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan kedalam kelompok aset tetap diatas, yang diperoleh dan dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap pakai.
 - 6) Konstruksi dalam Pengerjaan
Mencakup aset tetap yang sedang dalam proses pembangunan namun pada tanggal laporan keuangan belum selesai seluruhnya.
- b. Aset tetap dinilai dengan biaya perolehan, namun apabila harga perolehan tidak memungkinkan maka nilai aset tetap didasarkan pada nilai wajar pada saat perolehan.
 - c. Untuk keperluan penyusunan neraca awal, biaya perolehan aset tetap yang digunakan adalah nilai wajar pada saat neraca awal tersebut disusun, dan untuk periode setelah tanggal neraca awal, atas perolehan aset tetap baru, maka digunakan biaya perolehan atau harga wajar bila biaya perolehan tidak ada.
 - d. Biaya perolehan suatu aset tetap terdiri dari harga belinya atau konstruksinya, termasuk bea impor dan setiap biaya yang dapat didistribusikan secara langsung dalam membawa aset tersebut ke kondisi yang membuat aset tersebut bekerja untuk penggunaan yang dimaksudkan.
 - e. Biaya perolehan dari masing-masing aset tetap yang diperoleh secara gabungan ditentukan dengan mengalokasikan harga gabungan tersebut berdasarkan perbandingan nilai wajar masing-masing aset yang bersangkutan.
 - f. Suatu aset tetap yang diperoleh melalui pertukaran atau pertukaran sebagian aset tetap yang tidak serupa atau aset lainnya. Biaya dari pos semacam itu diukur berdasarkan nilai wajar aset yang diperoleh yaitu nilai ekuivalen atas nilai tercatat aset yang dilepas setelah disesuaikan dengan jumlah kas atau setara kas yang ditransfer/diserahkan.
 - g. Suatu aset tetap yang diperoleh melalui pertukaran atas suatu aset yang serupa yang memiliki manfaat yang serupa dan memiliki nilai wajar yang serupa. Suatu aset juga dapat dilepas dalam pertukaran dengan kepemilikan aset yang serupa. Dalam keadaan tersebut tidak ada keuntungan dan kerugian yang diakui dalam transaksi ini.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Biaya aset yang baru diperoleh dicatat sebesar nilai tercatat (*carrying amount*) atas aset yang dilepas.

- h. Aset tetap yang diperoleh dari sumbangan (donasi) harus dicatat sebesar nilai wajar pada saat perolehan.
- i. Pengeluaran setelah perolehan awal suatu aset tetap yang memperpanjang masa manfaat atau yang kemungkinan besar memberi manfaat ekonomik di masa yang akan datang dalam bentuk kapasitas, mutu produksi, atau peningkatan standar kinerja, ditambahkan pada nilai tercatat aset yang bersangkutan. Disusutkan mengikuti masa manfaat aset induknya.
- j. Aset tetap dieliminasi dari neraca ketika dilepaskan atau bila aset secara permanen dihentikan penggunaannya dan tidak ada manfaat ekonomik masa yang akan datang.
- k. Penyusutan aset tetap dimulai saat perolehan dan siap digunakan. Metode penyusutan yang digunakan adalah metode garis lurus (*straight line method*).

Dana Cadangan

- a. Dana cadangan adalah dana yang disisihkan untuk menampung kebutuhan yang memerlukan dana relatif cukup besar yang tidak dapat dibebankan dalam satu periode akuntansi.
- b. Dana cadangan diakui pada akhir periode akuntansi berdasarkan jumlah pembiayaan yang berupa penerimaan transfer dari dana cadangan atau jumlah pembiayaan yang berupa pengeluaran transfer ke dana cadangan.

Aset Lainnya

- a. Aset Lainnya adalah aset yang tidak dapat dikelompokkan ke dalam aset lancar, investasi jangka panjang, aset tetap dan dana cadangan.
- b. Aset Lainnya terdiri dari tagihan penjualan angsuran, tuntutan ganti rugi, kemitraan dengan pihak ketiga, aset tak berwujud dan aset lain-lain.
- c. Tagihan Penjualan Angsuran adalah jumlah yang dapat diterima dari penjualan rumah, kendaraan, aset tetap yang lain, atau hak lainnya kepada pegawai daerah.
- d. Tagihan Penjualan Angsuran diakui pada akhir periode akuntansi berdasarkan jumlah pembiayaan yang telah diakui dalam periode berjalan dengan harga nominal dari kontrak penjualan aset.
- e. Kemitraan dengan Pihak Ketiga adalah hak yang akan diperoleh atas suatu bangunan atau aset tetap lainnya yang dibangun dengan cara kemitraan pemerintah dan swasta berdasarkan perjanjian.
- f. Kemitraan dengan Pihak Ketiga diakui berdasarkan harga perolehan aset tetap yang diserahkan.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KEWAJIBAN

Kewajiban Jangka Pendek

- a. Kewajiban jangka pendek (utang lancar) merupakan utang yang harus dibayar kembali atau jatuh tempo dalam satu periode akuntansi.
- b. Kewajiban jangka pendek terdiri dari bagian lancar utang jangka panjang dan Perhitungan Fihak Ketiga.

Bagian Lancar Kewajiban Jangka Panjang

- a. Bagian Lancar Kewajiban Jangka Panjang adalah bagian utang jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu periode akuntansi.
- b. Bagian Lancar Kewajiban Jangka Panjang diakui pada saat reklasifikasi dalam periode berjalan atau berdasarkan jumlah pembiayaan yang berupa pembayaran bagian lancar hutang jangka panjang yang telah diakui dalam periode berjalan.

Kewajiban Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)

- a. Kewajiban perhitungan fihak ketiga adalah kewajiban kepada pihak ketiga sebagai akibat transaksi keuangan masa lalu yang harus dibayar kembali atau jatuh tempo dalam satu periode akuntansi.
- b. Kewajiban PFK diakui pada akhir periode akuntansi berdasarkan nilai sekarang kas yang akan dibayarkan atau jumlah pembiayaan yang berupa penerimaan atau pembayaran hutang PFK yang telah diakui dalam periode berjalan.
- c. Kewajiban lancar diukur dengan nilai nominal mata uang rupiah yang harus dibayar kembali. Utang yang diukur dalam mata uang asing dikonversikan ke mata uang rupiah berdasarkan nilai tukar (kurs tengah BI) pada tanggal transaksi.

Pendapatan Diterima Dimuka

Merupakan Pendapatan yang diterima dari pihak ketiga namun manfaatnya akan diberikan di periode berikutnya.

Kewajiban Jangka Panjang

- a. Kewajiban jangka panjang adalah utang yang harus dibayar kembali atau jatuh tempo lebih dari satu periode akuntansi.
- b. Kewajiban jangka panjang terdiri dari pinjaman dalam negeri dan pinjaman luar negeri.

Utang Dalam Negeri

- a. Utang Dalam Negeri adalah utang jangka panjang kepada pihak ketiga di dalam negeri.
- b. Utang Dalam Negeri diakui pada akhir periode akuntansi berdasarkan jumlah pembiayaan yang berupa penerimaan hutang dalam negeri yang telah diakui dalam periode berjalan.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Utang Luar Negeri

- a. Utang Luar Negeri adalah hutang jangka panjang kepada pihak ketiga di luar negeri.
- b. Utang Luar Negeri diakui pada akhir periode akuntansi berdasarkan jumlah pembiayaan yang berupa penerimaan hutang luar negeri yang telah diakui dalam periode berjalan.
- c. Utang jangka panjang diukur dengan nilai nominal mata uang rupiah yang harus dibayar kembali. Hutang jangka panjang yang diukur dalam mata uang asing dikonversikan ke mata uang rupiah berdasarkan nilai tukar (kurs tengah BI) pada tanggal transaksi.

EKUITAS

Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah daerah yang merupakan selisih antara jumlah aset dengan jumlah kewajiban pemerintah.

LAPORAN ARUS KAS

Laporan Arus Kas bertujuan untuk memberikan informasi mengenai sumber, penggunaan, perubahan kas dan setara kas selama suatu periode akuntansi dan saldo kas dan setara kas pada tanggal pelaporan. Informasi ini disajikan untuk pertanggungjawaban dan pengambilan keputusan.

Laporan Arus Kas diklasifikasikan berdasarkan aktivitas operasi, investasi aset non keuangan, pembiayaan, dan transitoris. Dalam penyajiannya, Laporan Arus Kas menggunakan metode langsung yaitu mengungkapkan pengelompokan utama penerimaan dan pengeluaran kas bruto.

- a. Aktivitas operasi merupakan indikator yang menunjukkan kemampuan operasi pemerintah daerah dalam menghasilkan kas yang cukup untuk membiayai aktivitas operasionalnya di masa yang akan datang tanpa mengandalkan sumber pendanaan dari luar.
- b. Aktivitas investasi Aset Non Keuangan adalah aktivitas perolehan dan pelepasan aset tetap, investasi jangka panjang, dana cadangan dan Aset lain-lain.
- c. Aktivitas pendanaan mencerminkan penerimaan dan pengeluaran kas yang berhubungan dengan perolehan atau pemberian pinjaman jangka panjang.
- d. Aktivitas non anggaran adalah aktivitas penerimaan dan pengeluaran kas yang tidak termasuk dalam aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan.

Arus Kas dari Aktivitas Operasi

- a. Arus kas bersih dari aktivitas operasi merupakan indikator yang menunjukkan kemampuan operasi pemerintah dalam menghasilkan kas yang cukup untuk membiayai aktivitas operasionalnya di masa yang akan datang tanpa mengandalkan sumber pendanaan dari luar.
- b. Arus masuk kas dari aktivitas operasi terdiri dari:



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- 1) Pendapatan Asli Daerah;
 - 2) Pendapatan Transfer; dan
 - 3) Lain-lain Pendapatan Daerah yang sah.
- c. Arus keluar kas dari aktivitas operasi terdiri dari:
- 1) Belanja Pegawai;
 - 2) Belanja Barang dan Jasa;
 - 3) Belanja Subsidi;
 - 4) Belanja Hibah;
 - 5) Belanja Bantuan Sosial; dan
 - 6) Belanja Tak Terduga.

Arus Kas dari Aktivitas Investasi

- a. Arus masuk kas dari aktivitas investasi terdiri dari:
- 1) Penjualan investasi jangka panjang (saham, obligasi); dan
 - 2) Penjualan aset tetap.
- b. Arus keluar kas dari aktivitas investasi terdiri dari:
- 1) Belanja Modal; dan
 - 2) Penyertaan Modal.

Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan

- a. Arus masuk kas dari aktivitas pembiayaan terdiri dari:
- 1) Penerimaan Pinjaman; dan
 - 2) Penerimaan dari Utang Obligasi.
- b. Arus keluar kas dari aktivitas pembiayaan terdiri dari:
- 1) Pembayaran Pokok Pinjaman; dan
 - 2) Pembayaran Pokok Utang Obligasi.

Arus Kas dari Aktivitas Transitoris

- a. Arus masuk kas dari aktivitas transitoris terdiri dari:
- 1) Penerimaan PFK; dan
 - 2) Penerimaan Panjar.
- b. Arus keluar kas dari aktivitas pembiayaan terdiri dari:
- 1) Pengeluaran PFK; dan
 - 2) Pengeluaran panjar.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Arus Kas Mata Uang Asing

Arus kas yang timbul dari transaksi mata uang asing harus dibukukan dengan menggunakan mata uang rupiah dengan menjabarkan mata uang asing tersebut ke dalam mata uang rupiah berdasarkan kurs pada tanggal neraca.

Transaksi Bukan Kas

Transaksi investasi dan pembiayaan yang tidak mengakibatkan penerimaan atau pengeluaran kas dan setara kas dikeluarkan dari Laporan Arus Kas.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

BAB V
PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

5.1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LRA)

Laporan Realisasi Anggaran menyajikan informasi realisasi pendapatan, belanja, surplus/defisit dan pembiayaan yang masing-masing dipertanggungjawabkan dengan anggarannya dalam satu periode. Laporan Realisasi Anggaran bila dibandingkan dengan Tahun sebelumnya dapat dijelaskan sebagai berikut.

**Tabel 11 Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah
per 31 Desember 2022 dan 2021**

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4	PENDAPATAN DAERAH	2.827.398.879.589,00	2.869.130.120.905,73	101,48	2.278.259.847.189,69
4.1	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	785.515.293.200,00	811.255.755.825,56	103,28	755.062.500.914,79
4.2	Pendapatan Transfer	1.939.612.356.389,00	1.987.807.473.947,00	102,48	1.443.258.420.222,00
4.3	Lain-Lain Pendapatan Daerah Yang Sah	102.271.230.000,00	70.066.891.133,17	68,51	79.938.926.052,90
5	BELANJA DAERAH	3.273.129.855.262,00	2.745.398.221.161,00	83,88	2.375.021.817.795,28
5.1	Belanja Operasi	2.248.011.443.136,00	1.915.925.588.616,51	85,23	1.744.051.495.995,96
5.2	Belanja Modal	975.007.016.062,00	795.946.626.435,12	81,63	545.701.475.495,62
5.3	Belanja Tidak Terduga	50.111.396.064,00	33.526.006.109,37	66,90	85.268.846.303,70
	SURPLUS/(DEFISIT)	(445.730.975.673,00)	123.731.899.744,73	(27,76)	(96.761.970.605,59)
6	PEMBIAYAAN DAERAH	445.730.975.673,00	533.855.112.283,18	119,77	653.536.537.888,77
6.1	Penerimaan Pembiayaan	473.323.336.623,00	556.774.567.283,18	117,63	679.472.471.074,81
6.2	Pengeluaran Pembiayaan	27.592.360.950,00	22.919.455.000,00	83,06	25.935.933.186,04
	PEMBIAYAAN NETTO	445.730.975.673,00	533.855.112.283,18	119,77	653.536.537.888,77
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	-	657.587.012.027,91	-	556.774.567.283,18

Laporan Realisasi Anggaran secara rinci dapat dilihat pada **Lampiran 1**.

Berikut penjelasan masing-masing komponen Laporan Realisasi Anggaran TA 2022 dimulai dari pendapatan.

5.1.1. PENDAPATAN **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp2.827.398.879.589,00 **Rp2.869.130.120.905,73** **Rp2.278.259.847.189,69**

Pendapatan Daerah terdiri dari Pendapatan Asli Daerah, Pendapatan Transfer dan Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah. Pada Tahun 2022 Pendapatan dianggarkan sebesar Rp2.827.398.879.589,00 dengan realisasi sebesar Rp2.869.130.120.905,73 atau 101,48%.

Jika dibandingkan dengan realisasi tahun sebelumnya, realisasi Tahun 2022 mengalami peningkatan sebesar Rp590.870.273.716,04. Realisasi dan target masing-masing jenis pendapatan tersebut dapat dijelaskan pada tabel berikut.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 12 Anggaran dan Realisasi Pendapatan-LRA TA 2022 dan TA 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4	PENDAPATAN DAERAH	2.827.398.879.589,00	2.869.130.120.905,73	101,48	2.278.259.847.189,69
4.1	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	785.515.293.200,00	811.255.755.825,56	103,28	755.062.500.914,79
4.2	Pendapatan Transfer	1.939.612.356.389,00	1.987.807.473.947,00	102,48	1.443.258.420.222,00
4.3	Lain-Lain Pendapatan Daerah Yang Sah	102.271.230.000,00	70.066.891.133,17	68,51	79.938.926.052,90

5.1.1.1. Pendapatan Asli Daerah (PAD) Anggaran 2022 Rp785.515.293.200,00 Realisasi 2022 Rp811.255.755.825,56 Realisasi 2021 Rp755.062.500.914,79

Pendapatan Asli Daerah terdiri dari Pendapatan Pajak Daerah, Pendapatan Retribusi, Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan, dan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah. Pendapatan Asli Daerah Kota Balikpapan dapat dijelaskan dalam tabel berikut:

Tabel 13 Realisasi Pendapatan Asli Daerah TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	785.515.293.200,00	811.255.755.825,56	103,28	755.062.500.914,79
4.1.01	Pajak Daerah	576.075.000.000,00	623.584.889.678,40	108,25	537.494.991.847,32
4.1.02	Retribusi Daerah	74.121.954.250,00	40.110.966.976,50	54,11	43.879.656.032,77
4.1.03	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	10.767.360.950,00	11.317.875.621,62	105,11	17.906.485.028,05
4.1.04	Lain-lain PAD yang Sah	124.550.978.000,00	136.242.023.549,04	109,39	155.781.368.006,65

Berdasarkan tabel di atas dapat dilihat bahwa penetapan target Pendapatan Asli Daerah pada TA 2022 ditetapkan sebesar Rp785.515.293.200,00 dan dapat direalisasikan sebesar Rp811.255.755.825,56 atau 103,28%. Jika dibandingkan dengan Tahun 2021 yang sebesar Rp755.062.500.914,79, realisasi tersebut mengalami kenaikan sebesar Rp56.193.254.910,77 atau 7,44%.

5.1.1.1.1. Pendapatan Pajak Daerah Anggaran 2022 Rp576.075.000.000,00 Realisasi 2022 Rp623.584.889.678,40 Realisasi 2021 Rp537.494.991.847,32

Pendapatan pajak daerah merupakan pajak-pajak yang dipungut dan dikelola pemerintah daerah berdasarkan peraturan yang berlaku dengan rincian realisasi sebagai berikut.

Tabel 14 Rincian Realisasi Pendapatan Pajak Daerah TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.01	Pajak Daerah	576.075.000.000,00	623.584.889.678,40	108,25	537.494.991.847,32
4.1.01.06	Pajak Hotel	46.500.000.000,00	52.603.656.948,00	113,13	36.487.428.497,00
4.1.01.07	Pajak Restoran	96.500.000.000,00	112.711.801.459,00	116,80	76.741.085.057,00
4.1.01.08	Pajak Hiburan	16.000.000.000,00	18.135.342.867,00	113,35	6.107.146.108,00
4.1.01.09	Pajak Reklame	9.250.000.000,00	9.759.313.855,00	105,51	9.447.608.993,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.01.10	Pajak Penerangan Jalan	126.000.000.000,00	128.471.927.475,00	101,96	123.149.327.455,00
4.1.01.11	Pajak Parkir	17.000.000.000,00	18.178.133.690,00	106,93	12.546.876.448,00
4.1.01.12	Pajak Air Tanah	2.000.000.000,00	2.355.554.437,40	117,78	1.936.234.694,00
4.1.01.13	Pajak Sarang Burung Walet	40.000.000,00	41.605.850,00	104,01	35.016.000,00
4.1.01.14	Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	15.785.000.000,00	1.085.675.175,00	6,88	4.646.543.300,00
4.1.01.15	Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2)	117.000.000.000,00	127.393.926.867,00	108,88	117.868.512.050,12
4.1.01.16	Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	130.000.000.000,00	152.847.951.055,00	117,58	148.529.213.245,20

Dari tabel di atas dapat dijelaskan bahwa Pendapatan Pajak daerah pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp576.075.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp623.584.889.678,40 yang menandakan terdapat pelampauan target penerimaan sebesar Rp47.509.889.678,40 atau 108,25%. Realisasi tersebut mengalami peningkatan senilai Rp86.089.897.831,08 dari realisasi tahun sebelumnya yang berjumlah Rp537.494.991.847,32.

5.1.1.1.2. Pendapatan Retribusi Daerah **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp74.121.954.250,00 **Rp40.110.966.976,50** **Rp43.879.656.032,77**

Pendapatan retribusi daerah merupakan Pungutan daerah sebagai pembayaran atas jasa atau pemberian izin tertentu yang khusus disediakan dan/atau diberikan oleh Pemerintah Daerah untuk kepentingan orang pribadi atau Badan dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 15 Rincian Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.02	Retribusi Daerah	74.121.954.250,00	40.110.966.976,50	54,11	43.879.656.032,77
4.1.02.01	Retribusi Jasa Umum	33.757.060.852,00	27.399.837.620,50	81,17	24.719.068.881,50
4.1.02.01.01	Retribusi Pelayanan Kesehatan	913.121.000,00	390.260.000,00	42,74	654.936.500,00
4.1.02.01.02	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan	15.000.000.000,00	16.417.547.200,00	109,45	15.336.910.300,00
4.1.02.01.03	Retribusi Pelayanan Pemakaman dan Pengabuan Mayat	-	56.100.000,00	-	29.300.000,00
4.1.02.01.04	Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	4.000.000.000,00	1.733.407.000,00	43,34	1.446.615.000,00
4.1.02.01.05	Retribusi Pelayanan Pasar	6.040.598.352,00	4.641.491.957,00	76,84	3.293.700.278,00
4.1.02.01.06	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	5.000.000.000,00	1.517.395.555,00	30,35	1.768.840.100,00
4.1.02.01.07	Retribusi Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	1.100.000.000,00	1.445.515.668,50	131,41	1.197.553.203,50
4.1.02.01.11	Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang	250.000.000,00	139.943.440,00	55,98	164.201.500,00
4.1.02.01.13	Retribusi Pengawasan	1.453.341.500,00	1.058.176.800,00	72,81	827.012.000,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
	dan Pengendalian Menara Telekomunikasi				
4.1.02.02	Retribusi Jasa Usaha	16.743.744.400,00	10.774.902.877,00	64,35	7.969.033.825,57
4.1.02.02.01	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	11.038.604.400,00	5.579.917.027,00	50,55	4.333.421.825,57
4.1.02.02.02	Retribusi Pasar Grosir dan/atau Pertokoan	-	205.685.500,00	-	174.790.000,00
4.1.02.02.04	Retribusi Terminal	40.000.000,00	58.075.000,00	145,19	38.020.000,00
4.1.02.02.05	Retribusi Tempat Khusus Parkir	250.000.000,00	165.120.000,00	66,05	67.353.000,00
4.1.02.02.07	Retribusi Rumah Potong Hewan	375.000.000,00	219.750.000,00	58,60	264.200.000,00
4.1.02.02.08	Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan	500.000.000,00	311.036.000,00	62,21	273.336.500,00
4.1.02.02.09	Retribusi Tempat Rekreasi dan Olahraga	4.525.140.000,00	4.220.660.000,00	93,27	2.806.340.000,00
4.1.02.02.11	Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah	15.000.000,00	14.659.350,00	97,73	11.572.500,00
4.1.02.03	Retribusi Perizinan Tertentu	23.621.148.998,00	1.936.226.479,00	8,20	11.191.553.325,70
4.1.02.03.01	Retribusi Izin Mendirikan Bangunan	23.270.088.998,00	1.917.566.479,00	8,24	11.048.483.325,70
4.1.02.03.03	Retribusi Izin Trayek untuk Menyediakan Pelayanan Angkutan Umum	151.060.000,00	18.660.000,00	12,35	23.040.000,00
4.1.02.03.06	Retribusi Perpanjangan Izin Mempekerjakan Tenaga Kerja Asing (IMTA)	200.000.000,00	-	-	120.030.000,00

Sesuai tabel di atas dapat dijelaskan bahwa pada Tahun 2022 pendapatan retribusi daerah dianggarkan sebesar Rp74.121.954.250,00 dengan realisasi sebesar Rp40.110.966.976,50 yang menandakan bahwa pendapatan retribusi tersebut tidak mencapai target yang diharapkan dengan nilai sebesar Rp(34.010.987.273,50) atau 54,11 %. Realisasi pendapatan retribusi daerah pada Tahun 2022 mengalami penurunan senilai Rp(3.768.689.056,27) dari tahun sebelumnya yang berjumlah sebesar Rp43.879.656.032,77. Secara signifikan, kekurangan pencapaian target pendapatan retribusi salah satunya disebabkan capaian target retribusi IMB yang rendah karena perubahan regulasi dari Pemerintah Pusat melalui UU Cipta Kerja. Selain itu terdapat persyaratan perizinan Persetujuan Bangunan Gedung (PBG) yang terlalu banyak, proses waktu penerbitan izin yang terlalu lama, dan jumlah permohonan PBG dan Sertifikat Laik Fungsi (SLF) untuk bangunan fungsi umum lebih sedikit daripada fungsi hunian pada tahun 2022.

5.1.1.1.3. Pendapatan Hasil Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Pengelolaan Kekayaan Daerah Rp10.767.360.950,00 Rp11.317.875.621,62 Rp17.906.485.028,05
yang Dipisahkan

Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan TA 2022 dianggarkan sebesar Rp10.767.360.950,00 dengan realisasi sebesar Rp11.317.875.621,62



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

atau 105,11%. Pendapatan tersebut berasal dari laba/dividen atas penyertaan modal pada BUMD yaitu:

- a. Bank Pembangunan Daerah (BPD) Kalimantan Timur dan Kalimantan Utara dengan dasar pembagian laba selaku pemegang 3,26% dari total saham hasil dari Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS);
- b. Perumda Tirta Manuntung Kota Balikpapan dengan dasar pembagian laba berupa Perda Nomor 8 Tahun 2021 tentang Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan; dan
- c. Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses dengan dasar pembagian laba berupa Perda Nomor 4 Tahun 2018 Tentang Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan.

Realisasi pendapatan hasil pengelolaan kekayaan daerah yang dipisahkan TA 2022 ini mengalami penurunan sebesar Rp(6.588.609.406,43) dari TA 2021 yang berjumlah Rp17.906.485.028,05, dengan rincian sebagai berikut.

**Tabel 16 Rincian Realisasi Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan
TA 2022 dan 2021**

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.03	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	10.767.360.950,00	11.317.875.621,62	105,11	17.906.485.028,05
4.1.03.02	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD	10.767.360.950,00	11.317.875.621,62	105,11	17.906.485.028,05
4.1.03.02.01	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan)	5.505.324.300,00	6.123.421.313,51	111,23	5.505.324.227,60
4.1.03.02.02	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Aneka Usaha)	67.581.650,00	-	-	-
4.1.03.02.03	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Bidang Air Minum)	5.194.455.000,00	5.194.454.308,11	100,00	12.401.160.800,45

5.1.1.1.4. Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
	Rp124.550.978.000,00	Rp136.242.023.549,04	Rp155.781.368.006,65

Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp124.550.978.000,00 dengan realisasi sebesar Rp136.242.023.549,04 yang menandakan terdapat kelebihan pencapaian target sebesar 109,39%. Realisasi tersebut mengalami penurunan sebesar Rp(19.539.344.457,61) atau (12,54)% dari TA 2021 yang berjumlah Rp155.781.368.006,65. Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah merupakan penerimaan daerah yang tidak termasuk dalam jenis pajak daerah, retribusi daerah, dan hasil penjualan kekayaan daerah yang tidak dipisahkan, angsuran cicilan, jasa giro,



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

pendapatan bunga, penerimaan atas tuntutan ganti kerugian daerah, penerimaan komisi, potongan ataupun bentuk lain sebagaimana akibat dari penjualan atau pengadaan barang dan jasa oleh daerah, penerimaan keuntungan dari selisih nilai tukar rupiah terhadap mata uang asing.

Rincian realisasi Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah dapat dijelaskan sebagai berikut.

Tabel 17 Rincian Realisasi Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.04	Lain-lain PAD yang Sah	124.550.978.000,00	136.242.023.549,04	109,39	155.781.368.006,65
4.1.04.01	Hasil Penjualan BMD yang Tidak Dipisahkan	400.000.000,00	760.577.638,00	190,14	691.655.238,00
4.1.04.03	Hasil Pemanfaatan BMD yang Tidak Dipisahkan	595.000.000,00	864.166.667,00	145,24	1.513.622.345,35
4.1.04.05	Jasa Giro	1.107.366.598,00	8.630.161.951,81	779,34	9.876.651.862,74
4.1.04.07	Pendapatan Bunga	4.000.000.000,00	2.306.301.369,84	57,66	4.103.374.180,64
4.1.04.08	Penerimaan atas Tuntutan Ganti Kerugian Keuangan Daerah	-	4.830.308.558,26	-	66.133.472,15
4.1.04.09	Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain	-	1.957.120.099,78	-	6.136.957.827,69
4.1.04.11	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	5.690.000.000,00	2.542.388.387,94	44,68	3.138.259.950,69
4.1.04.12	Pendapatan Denda Pajak Daerah	4.000.000.000,00	2.497.506.563,00	62,44	3.033.928.564,18
4.1.04.13	Pendapatan Denda Retribusi Daerah	600.000.000,00	787.781.560,44	131,30	939.638.879,00
4.1.04.15	Pendapatan dari Pengembalian	619.130.937,00	897.374.317,50	144,94	769.935.817,70
4.1.04.16	Pendapatan BLUD	107.539.480.465,00	110.150.736.435,47	102,43	125.293.059.868,51
4.1.04.21	Pendapatan Denda atas Pelanggaran Peraturan Daerah	-	17.600.000,00	-	218.150.000,00

Penjelasan lebih lanjut terkait realisasi Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah dapat diuraikan sebagai berikut.

- Jasa giro sebesar Rp8.630.164.827,56 merupakan perolehan Bunga Giro atas penempatan kas daerah di Bank Persepsi.
- Pendapatan bunga sebesar Rp2.306.301.369,84 merupakan perolehan bunga atas penempatan deposito jangka pendek pada Bank Kaltimtara dan telah ditutup per 31 Desember 2022 sebesar Rp200.000.000.000.
- Pendapatan denda pajak sebesar Rp2.497.506.563,00 merupakan pendapatan atas denda pajak terutang yang dikelola pada BPPDRD yang terdiri dari denda pajak hotel, denda pajak restoran, denda pajak hiburan, denda pajak reklame, denda pajak parker, pajak air tanah, denda pajak sarang burung walet, dan denda PBB.
- Pendapatan denda retribusi sebesar Rp787.781.560,44 merupakan pungutan atas denda retribusi yang dikelola beberapa OPD di lingkungan Pemkot Balikpapan.
- Pendapatan Denda Atas Pelanggaran Perda sebesar Rp17.600.000,00 merupakan pendapatan yang dipungut oleh Satpol PP atas pelanggaran Peraturan Wali Kota Nomor 23 tahun 2022 tentang Penerapan Disiplin dan Penegakan Hukum Protokol Kesehatan sebagai Upaya Pencegahan dan Pengendalian COVID-19.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- f. Pendapatan Hasil Penjualan BMD yang Tidak Dipisahkan sebesar Rp760.577.638,00 merupakan perolehan atas penjualan rumah dinas di tiga lokasi yang dijual pada tahun 2004,2010 dan 2019.
- g. Pendapatan BLUD sebesar Rp110.150.736.435,47 merupakan perolehan atas jasa layanan BLUD dan Pendapatan Hasil Kerjasama BLUD pada RSUD, RS Khusus Bersalin Sayang Ibu, dan Puskesmas serta UPT Laboratorium pada Dinas Kesehatan.
- h. Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain sebesar Rp1.957.120.099,78 merupakan pendapatan yang tidak dapat direncanakan perolehannya dan tidak dapat dikategorikan dalam pendapatan yang telah ditetapkan.
- i. Hasil Kerja Sama Pemanfaatan BMD sebesar Rp864.166.667,00 merupakan pendapatan atas perjanjian kerjasama *Built, Operate & Transfer* antara Pemkot Balikpapan dengan pihak ketiga dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 18 Rincian Realisasi Lain-lain Pendapatan Kontribusi TA 2022 dan 2021

Uraian	2022	2021
1	2	3
Kontribusi Plaza Muara Rapak	137.500.000,00	125.000.000,00
Kontribusi Plaza Bunsay	91.666.667,00	783.622.345,35
Kontribusi Pasar Baru Square	150.000.000,00	200.000.000,00
Kontribusi Hotel Novotel	350.000.000,00	315.000.000,00
Kontribusi Hotel Ibis	135.000.000,00	90.000.000,00

5.1.1.2. Pendapatan Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Transfer Rp1.939.612.356.389,00 Rp1.987.807.473.947,00 Rp1.443.258.420.222,00

Pendapatan Transfer merupakan pendapatan berupa penerimaan uang atau hak untuk menerima uang oleh entitas pelaporan dari suatu entitas pelaporan lain yang diwajibkan oleh peraturan perundang-undangan. Pada Tahun 2022, Pemerintah Kota Balikpapan menerima alokasi pendapatan transfer melalui dua entitas yaitu Pemerintah Pusat melalui APBN berdasarkan Peraturan Presiden Nomor 130 Tahun 2022 dan melalui APBD Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur. Pendapatan transfer Kota Balikpapan Tahun 2022 dapat dirincikan sebagai berikut.

Tabel 19 Rincian Realisasi Anggaran Pendapatan Transfer TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.2	PENDAPATAN TRANSFER	1.939.612.356.389,00	1.987.807.473.947,00	102,48	1.443.258.420.222,00
4.2.01	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	1.506.768.345.400,00	1.549.381.291.871,00	102,83	1.065.096.106.332,00
4.2.01.01	Dana Perimbangan	1.462.340.668.400,00	1.504.953.614.871,00	102,91	980.884.290.332,00
4.2.01.02	Dana Insentif Daerah (DID)	44.427.677.000,00	44.427.677.000,00	100,00	84.211.816.000,00
4.2.02	Pendapatan Transfer Antar Daerah	432.844.010.989,00	438.426.182.076,00	101,29	378.162.313.890,00
4.2.02.01	Pendapatan Bagi Hasil	376.178.011.000,00	381.760.182.087,00	101,48	293.977.313.890,00
4.2.02.02	Bantuan Keuangan	56.665.999.989,00	56.665.999.989,00	100,00	84.185.000.000,00

Dari tabel sebelumnya dapat dijelaskan bahwa Pendapatan Transfer pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp1.939.612.356.389,00 dengan realisasi sebesar Rp1.987.807.473.947,00 yang menandakan kelebihan pencapaian target sebesar 102,48%.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Pendapatan Transfer mengalami kenaikan sebesar Rp544.549.053.725,00 dari tahun sebelumnya yang berjumlah sebesar Rp1.443.258.420.222,00 atau 37,73%.

5.1.1.2.1. Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Rp1.506.768.345.400,00 Rp1.549.381.291.871,00 Rp1.065.096.106.332,00

Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat terdiri atas Dana Perimbangan dan Dana Insentif Daerah. Pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp1.506.768.345.400,00 dengan realisasi sebesar Rp1.549.381.291.871,00 yang menandakan terdapat kelebihan pencapaian target yang dialokasikan sebesar 102,83%. Pendapatan ini mengalami kenaikan sebesar Rp484.285.185.539,00 atau 45,47% dibandingkan dengan realisasi TA 2021 yang berjumlah sebesar Rp1.065.096.106.332,00. Rincian realisasi tersebut dapat dijelaskan pada tabel berikut.

Tabel 20 Realisasi Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.2.01	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	1.506.768.345.400,00	1.549.381.291.871,00	102,83	1.065.096.106.332,00
4.2.01.01	Dana Perimbangan	1.462.340.668.400,00	1.504.953.614.871,00	102,91	980.884.290.332,00
4.2.01.01.01	Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)	851.858.930.400,00	932.154.032.004,00	109,43	402.432.110.696,00
4.2.01.01.02	Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU)	428.306.693.000,00	419.347.040.032,00	97,91	428.306.693.000,00
4.2.01.01.03	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik	68.651.156.000,00	57.431.829.107,00	83,66	57.754.108.356,00
4.2.01.01.04	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik	113.523.889.000,00	96.020.713.728,00	84,58	92.391.378.280,00
4.2.01.02	Dana Insentif Daerah (DID)	44.427.677.000,00	44.427.677.000,00	100,00	84.211.816.000,00
4.2.01.02.01	DID	44.427.677.000,00	44.427.677.000,00	100,00	84.211.816.000,00

5.1.1.2.1.1. Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH) Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Rp851.858.930.400,00 Rp932.154.032.004,00 Rp402.432.110.696,00

Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH) terdiri atas DBH Pajak dan DBH Sumber Daya Alam. Pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp851.858.930.400,00 dengan realisasi sebesar Rp932.154.032.004,00. Pendapatan ini mengalami peningkatan sebesar Rp529.721.921.308,00 dari TA 2021 yang berjumlah Rp402.432.110.696,00. Rincian Realisasi Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH) dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 21 Realisasi Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH) TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.2.01.01.01	Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)	851.858.930.400,00	932.154.032.004,00	109,43	402.432.110.696,00
4.2.01.01.01.00	DBH Pajak Bumi dan Bangunan	5.880.085.000,00	6.809.971.434,00	115,81	6.616.602.748,00
4.2.01.01.01.00	DBH PPh Pasal 21	-	-	-	98.670.099.000,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

berjumlah Rp57.754.108.356,00. Rincian Realisasi Dana Alokasi Khusus Fisik dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 23 Realisasi Pendapatan Dana Alokasi Khusus Fisik TA 2022 dan TA 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.2.01.01.03	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik	68.651.156.000,00	57.431.829.107,00	83,66	57.754.108.356,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SD	4.222.885.000,00	3.474.012.500,00	82,27	1.671.608.599,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SMP	21.793.130.000,00	18.535.864.543,00	85,05	21.080.752.441,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SKB	-	-	-	2.146.055.994,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kesehatan Dasar	8.457.410.000,00	7.687.195.172,00	90,89	1.968.976.500,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kesehatan Rujukan	-	-	-	3.000.208.830,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kefarmasian	2.925.944.000,00	2.537.863.163,00	86,74	3.352.089.551,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Penugasan-Penguatan Intervensi Stunting	-	-	-	292.875.000,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-KB	297.000.000,00	294.249.375,00	99,07	-
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Penugasan-Penurunan Stunting (KB)	-	-	-	2.070.225.001,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Perumahan dan Permukiman-Reguler-Penyediaan Rumah Swadaya	-	-	-	1.285.138.700,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Industri Kecil dan Menengah-Penugasan-Pembangunan Sentra IKM dan Revitalisasi Sentra IKM	-	11.705.852.447,00	-	3.477.690.044,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Jalan-Reguler-Jalan	9.536.138.000,00	8.668.523.443,00	90,90	7.378.423.752,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Jalan-Penugasan-Jalan	12.292.054.000,00	-	-	-
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Air Minum-Reguler	4.294.798.000,00	-	-	-
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Air Minum-Penugasan	-	-	-	3.513.221.209,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Sanitasi-Reguler	2.274.738.000,00	2.274.736.000,00	100,00	-
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Sanitasi-Penugasan	-	-	-	1.853.467.000,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Lingkungan Hidup dan Kehutanan-Penugasan-Lingkungan Hidup	-	-	-	1.310.685.125,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Peningkatan Kesiapan Sistem Kesehatan	2.557.059.000,00	2.253.532.464,00	88,13	2.806.008.310,00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Perumahan dan Permukiman-Penugasan	-	-	-	546.682.300,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

5.1.1.2.1.4. Dana Alokasi Khusus-Non Fisik Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Rp113.523.889.000,00 Rp96.020.713.728,00 Rp92.391.378.280,00

Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik merupakan dana yang bersumber dari pendapatan APBN yang dialokasikan kepada daerah tertentu dengan tujuan untuk membantu mendanai kegiatan khusus non fisik yang merupakan urusan daerah. Pada Tahun 2022, Dana Alokasi Khusus Non Fisik dianggarkan sebesar Rp113.523.889.000,00 dengan realisasi sebesar Rp96.020.713.728,00 yang menandakan mengalami kenaikan sebesar Rp3.629.335.448,00 dari TA 2021 yang berjumlah Rp92.391.378.280,00. Rincian Realisasi Dana Alokasi Khusus Non Fisik dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 24 Realisasi Pendapatan Dana Alokasi Khusus Non Fisik TA 2022 dan TA 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.2.01.01.04	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik	113.523.889.000,00	96.020.713.728,00	84,58	92.391.378.280,00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-TPG PNSD	72.462.002.000,00	63.191.625.625,00	87,21	77.845.154.000,00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Tamsil Guru PNSD	1.917.000.000,00	1.054.350.000,00	55,00	888.250.000,00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOP PAUD	7.340.160.000,00	5.212.404.000,00	71,01	6.848.800.000,00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOP Pendidikan Kesetaraan	5.115.710.000,00	5.104.200.000,00	99,78	2.244.418.822,00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOKKB-BOK	18.488.056.000,00	15.462.067.604,00	83,63	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOKKB-Pengawasan Obat dan Makanan	406.876.000,00	-	-	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOKKB-Jaminan Persalinan	144.858.000,00	-	-	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOKKB-BOKB	4.434.096.000,00	3.963.676.490,00	89,39	2.218.307.098,00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-PK2UKM	2.000.998.000,00	1.145.794.167,00	57,26	665.440.953,00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Dana Pelayanan Administrasi Kependudukan	-	-	-	1.331.007.407,00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Fasilitasi Penanaman Modal	398.133.000,00	290.811.082,00	73,04	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Dana Pelayanan Perlindungan Perempuan dan Anak	601.800.000,00	393.859.760,00	65,45	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Dana Ketahanan Pangan Dan Pertanian	214.200.000,00	201.925.000,00	94,27	350.000.000,00

5.1.1.2.2. Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Rp44.427.677.000,00 Rp44.427.677.000,00 Rp84.211.816.000,00

Pendapatan Transfer Dari Pemerintah Pusat-Lainnya terdiri atas Dana Insentif Daerah yang merupakan dana yang bersumber dari Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara kepada Daerah tertentu berdasarkan kriteria/kategori tertentu dengan tujuan untuk memberikan penghargaan atas perbaikan dan/ atau pencapaian kinerja tertentu di bidang tata kelola keuangan daerah, pelayanan umum pemerintahan, pelayanan dasar publik, dan kesejahteraan masyarakat. Pendapatan Transfer Dari Pemerintah Pusat-Lainnya dianggarkan sebesar Rp44.427.677.000,00 dan direalisasikan sebesar 100% dengan rincian pada tabel berikut.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

**Tabel 25 Realisasi Pendapatan Transfer dari Pemerintah Pusat Lainnya
TA 2022 dan 2021**

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.2.01.02	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya	44.427.677.000,00	44.427.677.000,00	100,00	84.211.816.000,00
4.2.01.02.01	Dana Insentif Daerah (DID)	44.427.677.000,00	44.427.677.000,00	100,00	84.211.816.000,00

5.1.1.2.3. Pendapatan Transfer Antar Daerah **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp432.844.010.989,00 **Rp438.426.182.076,00** **Rp378.162.313.890,00**

Pendapatan Transfer Antar Daerah Lainnya merupakan pendapatan Bagi Hasil Pajak dan Bantuan Keuangan dari Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur Tahun 2022 yang dianggarkan sebesar Rp432.844.010.989,00 dengan realisasi sebesar Rp 438.426.182.076,00 sehingga menandakan terdapat kelebihan pencapaian target anggaran senilai 101,29%. Pendapatan ini mengalami peningkatan sebesar Rp60.263.868.186,00 dari TA 2021 yang berjumlah Rp378.162.313.890,00. Pendapatan Transfer Antar Daerah dapat dijelaskan pada tabel berikut.

**Tabel 26 Rincian Realisasi Pendapatan Transfer Antar Daerah
TA 2022 dan 2021**

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.2.02	Pendapatan Transfer Antar Daerah	432.844.010.989,00	438.426.182.076,00	101,29	378.162.313.890,00
4.2.02.01	Pendapatan Bagi Hasil	376.178.011.000,00	381.760.182.087,00	101,48	293.977.313.890,00
4.2.02.01.01	Pendapatan Bagi Hasil Pajak	376.178.011.000,00	381.760.182.087,00	101,48	293.977.313.890,00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor	79.822.072.000,00	79.196.526.000,00	99,22	64.046.197.000,00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor	62.097.448.000,00	62.127.448.000,00	100,05	48.290.702.000,00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor	207.721.864.000,00	206.786.875.000,00	99,55	154.487.010.000,00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Air Permukaan	755.487.000,00	518.616.000,00	68,65	523.170.000,00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Rokok	25.781.140.000,00	33.130.717.087,00	128,51	26.630.234.890,00
4.2.02.02	Bantuan Keuangan	56.665.999.989,00	56.665.999.989,00	100,00	84.185.000.000,00
4.2.02.02.01	Bantuan Keuangan Umum dari Pemerintah Provinsi	56.665.999.989,00	56.665.999.989,00	100,00	84.185.000.000,00

Alokasi Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi ditetapkan berdasarkan Surat Gubernur Kaltim Nomor: 900/7205/2913-III/BKAD Tanggal 6 Desember 2021 Perihal: Alokasi Bagi Hasil Pajak Kepada Kab/Kota APBD 2022 dan untuk Perubahan APBD 2022 pada Surat Gubernur Kaltim Nomor 900/8022/2139-III/BPKAD Tanggal: 31 Agustus 2022.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.3.03.01.02	Pendapatan atas Pengembalian Hibah	-	215.396.357,17	-	517.980.523,00
4.3.03.02	Pendapatan Dana Kapitasi Jaminan Kesehatan Nasional (JKN) pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP)	-	-	-	2.724.381.110,90
4.3.03.02.01	Pendapatan Dana Kapitasi JKN pada FKTP	-	-	-	2.724.381.110,90

5.1.2. Belanja Daerah **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp3.273.129.855.262,00 **Rp2.745.398.221.161,00** **Rp2.375.021.817.795,28**

Belanja daerah adalah semua kewajiban daerah yang diakui sebagai pengurang nilai kekayaan bersih dalam periode tahun yang bersangkutan. Belanja daerah terdiri dari belanja operasi, belanja modal dan belanja tak terduga dimana pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp3.273.129.855.262,00 dan direalisasikan sebesar Rp2.745.398.221.161,00 atau 83,88%. Realisasi Belanja Daerah mengalami peningkatan sebesar Rp370.376.403.365,72 atau sebesar 15,59% dari Tahun 2021 yang berjumlah sebesar Rp2.375.021.817.795,28 seperti yang terlihat dalam tabel berikut.

Tabel 28 Anggaran dan Realisasi Belanja Daerah TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5	BELANJA DAERAH	3.273.129.855.262,00	2.745.398.221.161,00	83,88	2.375.021.817.795,28
5.1	Belanja Operasi	2.248.011.443.136,00	1.915.925.588.616,51	85,23	1.744.051.495.995,96
5.2	Belanja Modal	975.007.016.062,00	795.946.626.435,12	81,63	545.701.475.495,62
5.3	Belanja Tidak Terduga	50.111.396.064,00	33.526.006.109,37	66,90	85.268.846.303,70

Rincian Belanja untuk masing-masing OPD dapat dilihat pada **Lampiran 2**.

5.1.2.1. Belanja Operasi **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp2.248.011.443.136,00 **Rp1.915.925.588.616,51** **Rp1.744.051.495.995,96**

Belanja Operasi merupakan pengeluaran anggaran untuk kegiatan sehari-hari pemerintah daerah yang memberi manfaat jangka pendek. Belanja Operasi terdiri dari belanja pegawai, belanja barang dan jasa, belanja hibah, dan belanja bantuan sosial. Pada Tahun 2022 Belanja Operasi dianggarkan Rp2.248.011.443.136,00 dan dapat direalisasikan Rp1.915.925.588.616,51 atau 85,23%. Realisasi belanja operasional bila dibandingkan tahun sebelumnya mengalami kenaikan sebesar Rp171.874.092.620,55 atau 9,85% seperti yang dirincikan pada tabel berikut.

Tabel 29 Rincian Belanja Operasi per 31 Desember TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1	BELANJA OPERASI	2.248.011.443.136,00	1.915.925.588.616,51	85,23	1.744.051.495.995,96
5.1.01	Belanja Pegawai	849.736.239.925,00	729.192.890.114,00	85,81	726.884.839.883,20
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	1.218.116.278.793,00	1.066.085.071.525,51	87,52	861.598.601.051,47
5.1.04	Belanja Subsidi	-	-	-	1.000.000.000,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.05	Belanja Hibah	171.806.924.418,00	113.545.506.577,00	66,09	154.568.055.061,29
5.1.06	Belanja Bantuan Sosial	8.352.000.000,00	7.102.120.400,00	85,03	-

Rincian belanja operasi tersebut akan dijelaskan sebagai berikut.

5.1.2.1.1. Belanja Pegawai	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
	Rp849.736.239.925,00	Rp729.192.890.114,00	Rp726.884.839.883,20

Realisasi Belanja Pegawai merupakan realisasi belanja gaji, tunjangan Pegawai Negeri Sipil, penerimaan Kepala Daerah dan Anggota DPRD serta Insentif Pemungutan Pajak dan Retribusi Daerah di lingkungan Pemerintah Kota Balikpapan. Pada Tahun 2022 Belanja Pegawai dianggarkan senilai Rp849.736.239.925,00 dan direalisasikan sebesar Rp729.192.890.114,00 atau 85,81%. Belanja Pegawai TA 2022 mengalami kenaikan sebesar Rp2.308.050.230,80 atau 0,32% dari TA 2021. Rincian realisasi Belanja Pegawai dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 30 Anggaran dan Realisasi Belanja Pegawai TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.01	Belanja Pegawai	849.736.239.925,00	729.192.890.114,00	85,81	726.884.839.883,20
5.1.01.01	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	389.619.485.417,00	329.680.292.474,00	84,62	318.943.970.539,00
5.1.01.02	Belanja Tambahan Penghasilan ASN	314.454.740.940,00	273.965.876.356,00	87,12	255.823.800.228,00
5.1.01.03	Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	110.790.544.628,00	94.259.905.618,00	85,08	95.720.240.496,20
5.1.01.04	Belanja Gaji dan Tunjangan DPRD	32.996.267.000,00	29.621.186.862,00	89,77	27.331.156.370,00
5.1.01.05	Belanja Gaji dan Tunjangan KDH/WKDH	243.329.000,00	94.235.864,00	38,73	123.723.446,00
5.1.01.06	Belanja Penerimaan Lainnya Pimpinan DPRD serta KDH/WKDH	1.631.872.940,00	1.571.392.940,00	96,29	1.393.180.000,00
5.1.01.99	Belanja Pegawai BLUD	-	-	-	27.548.768.804,00

Dari tabel di atas dapat dijelaskan sebagai berikut:

- Belanja gaji dan tunjangan sebesar Rp329.680.292.474,00 merupakan belanja atas gaji dan tunjangan yang melekat pada PNS dan PPPK di lingkungan Pemkot Balikpapan.
- Belanja Tambahan Penghasilan PNS sebesar Rp273.965.876.356,00 merupakan Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN.
- Belanja Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN terdiri atas Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Daerah sebesar Rp23.860.145.179,00, Belanja Tambahan Penghasilan (Tamsil) Guru PNSD sebesar



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Rp70.050.845.200,00, dan Belanja Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN sebesar Rp348.915.239,00.

5.1.2.1.2. Belanja Barang dan Jasa Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Rp1.218.116.278.793,00 Rp1.066.085.071.525,51 Rp861.598.601.051,47

Belanja Barang dan Jasa Pemerintah Kota Balikpapan pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp1.218.116.278.793,00 dan direalisasikan sebesar Rp1.066.085.071.525,51 atau 87,52%. Belanja Barang dan Jasa merupakan pengeluaran yang terkait dengan pelaksanaan program dan kegiatan OPD selama tahun berjalan. Belanja Barang dan Jasa terdiri atas Belanja Barang, Belanja Jasa, Belanja Pemeliharaan, Belanja Perjalanan Dinas, Belanja Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat, dan Belanja Barang dan Jasa BOS, serta Belanja Barang dan Jasa BLUD. Realisasi Tahun 2022 mengalami peningkatan sebesar Rp204.486.470.474,04 atau 23,73% dari tahun sebelumnya. Rincian realisasi Belanja Barang dan Jasa dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 31 Anggaran dan Realisasi Belanja Barang dan Jasa TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	1.218.116.278.793,00	1.066.085.071.525,51	87,52	861.598.601.051,47
5.1.02.01	Belanja Barang	286.221.749.387,00	247.898.519.265,90	86,61	186.137.966.248,01
5.1.02.01.01	Belanja Barang Pakai Habis	285.422.031.087,00	247.109.995.345,90	86,58	185.930.209.560,01
5.1.02.01.02	Belanja Barang Tak Habis Pakai	799.718.300,00	788.523.920,00	98,60	207.756.688,00
5.1.02.02	Belanja Jasa	529.104.516.229,00	473.256.584.868,42	89,44	406.313.905.161,06
5.1.02.02.01	Belanja Jasa Kantor	378.853.539.331,00	337.513.106.161,42	89,09	330.621.555.303,16
5.1.02.02.02	Belanja Iuran Jaminan/Asuransi	100.923.530.036,00	95.136.340.260,00	94,27	36.447.246.894,90
5.1.02.02.03	Belanja Sewa Tanah	7.470.000,00	7.470.000,00	100,00	49.200.000,00
5.1.02.02.04	Belanja Sewa Peralatan dan Mesin	18.957.536.800,00	15.379.954.281,00	81,13	6.665.082.995,00
5.1.02.02.05	Belanja Sewa Gedung dan Bangunan	5.725.125.000,00	4.754.124.000,00	83,04	7.737.360.000,00
5.1.02.02.07	Belanja Sewa Aset Tetap Lainnya	196.320.000,00	116.640.000,00	59,41	16.200.000,00
5.1.02.02.08	Belanja Jasa Konsultansi Konstruksi	556.000.000,00	495.816.420,00	89,18	14.287.180.630,00
5.1.02.02.09	Belanja Jasa Konsultansi Non Konstruksi	6.398.555.012,00	4.649.659.192,00	72,67	1.810.883.740,00
5.1.02.02.11	Belanja Beasiswa Pendidikan PNS	819.975.000,00	741.597.177,00	90,44	403.876.500,00
5.1.02.02.12	Belanja Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	16.666.465.050,00	14.461.877.377,00	86,77	7.994.182.723,00
5.1.02.02.14	Belanja Jasa Insentif bagi Pegawai Non ASN atas Pemungutan Retribusi Daerah	-	-	-	281.136.375,00
5.1.02.03	Belanja Pemeliharaan	86.335.089.053,00	80.019.577.919,72	92,68	83.479.534.754,56
5.1.02.03.01	Belanja Pemeliharaan Tanah	593.500.000,00	587.702.241,00	99,02	186.702.502,00
5.1.02.03.02	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	26.410.403.580,00	22.482.989.975,99	85,13	19.909.899.163,17
5.1.02.03.03	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	27.651.326.573,00	26.965.843.391,39	97,52	31.364.288.897,03
5.1.02.03.04	Belanja Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	31.418.858.900,00	29.725.185.741,34	94,61	31.501.050.192,36
5.1.02.03.05	Belanja Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	261.000.000,00	257.856.570,00	98,80	517.594.000,00
5.1.02.04	Belanja Perjalanan Dinas	127.549.928.952,00	100.006.458.197,97	78,41	64.742.109.882,74
5.1.02.04.01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	124.572.428.952,00	99.982.466.657,97	80,26	64.742.109.882,74



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.04.02	Belanja Perjalanan Dinas Luar Negeri	2.977.500.000,00	23.991.540,00	0,81	-
5.1.02.05	Belanja Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	6.897.970.000,00	5.829.329.000,00	84,51	9.517.692.650,00
5.1.02.05.01	Belanja Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	6.897.970.000,00	5.829.329.000,00	84,51	9.517.692.650,00
5.1.02.88	Belanja Barang dan Jasa BOS	75.554.005.872,00	58.533.269.463,00	77,47	63.246.511.600,00
5.1.02.88.88	Belanja Barang dan Jasa BOS	75.554.005.872,00	58.533.269.463,00	77,47	63.246.511.600,00
5.1.02.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	106.453.019.300,00	100.541.332.810,50	94,45	48.160.880.755,10
5.1.02.99.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	106.453.019.300,00	100.541.332.810,50	94,45	48.160.880.755,10

5.1.2.1.3. Belanja Subsidi Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Rp0,00 Rp0,00 Rp1.000.000.000,00

Pemerintah Kota Balikpapan tidak menganggarkan kembali belanja subsidi pada Tahun 2022. Rincian realisasi belanja subsidi dibandingkan tahun sebelumnya dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 32 Anggaran dan Realisasi Belanja Subsidi TA 2022 dan 2021

No	Uraian	Anggaran Setelah Perubahan (Rp)	Realisasi 2022 (Rp)	%	Realisasi 2021 (Rp)
1	2	3	4	5	6
1.	Belanja Subsidi	0,00	0,00	0	1.000.000.000,00
Jumlah		0,00	0,00	0	1.000.000.000,00

5.1.2.1.4. Belanja Hibah Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Rp171.806.924.418,00 Rp113.545.506.577,00 Rp154.568.055.061,29

Belanja Hibah pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp171.806.924.418,00 dan dapat direalisasikan sebesar Rp113.545.506.577,00 atau 66,09%. Realisasi Belanja Hibah berkurang sebesar Rp(41.022.548.484,29) dari realisasi TA 2021 yang berjumlah sebesar Rp154.568.055.061,29. Realisasi Belanja Hibah bila dibandingkan dengan tahun sebelumnya dapat diuraikan pada tabel berikut.

Tabel 33 Realisasi Belanja Hibah TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.05	Belanja Hibah	171.806.924.418,00	113.545.506.577,00	66,09	154.568.055.061,29
5.1.05.01	Belanja Hibah kepada Pemerintah Pusat	4.861.246.478,00	4.848.871.478,00	99,75	52.400.814.140,29
5.1.05.01.02	Belanja Hibah Barang kepada Pemerintah Pusat	4.861.246.478,00	4.848.871.478,00	99,75	52.400.814.140,29
5.1.05.05	Belanja Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia	165.674.457.340,00	107.425.414.499,00	64,84	100.896.020.321,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.05.05.01	Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	159.797.540.240,00	106.200.414.499,00	66,46	99.921.020.321,00
5.1.05.05.02	Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	5.801.917.100,00	1.150.000.000,00	19,82	650.000.000,00
5.1.05.05.03	Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	75.000.000,00	75.000.000,00	100,00	325.000.000,00
5.1.05.07	Belanja Hibah Bantuan Keuangan kepada Partai Politik	1.271.220.600,00	1.271.220.600,00	100,00	1.271.220.600,00
5.1.05.07.01	Belanja Hibah Bantuan Keuangan kepada Partai Politik	1.271.220.600,00	1.271.220.600,00	100,00	1.271.220.600,00

Dari tabel di atas dapat dijelaskan sebagai berikut:

- a. Belanja hibah kepada pemerintah pusat merupakan belanja hibah yang diperuntukkan untuk kepentingan strategis instansi vertikal di Kota Balikpapan
- b. Belanja kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan merupakan belanja hibah yang diperuntukkan bagi organisasi-organisasi sosial *non profit* beserta belanja operasional pada sekolah swasta di Balikpapan.
- c. Belanja Hibah Bantuan Keuangan kepada Partai Politik diperuntukkan bagi sepuluh partai politik di Kota Balikpapan.

5.1.2.1.5. Belanja Bantuan Sosial	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
	Rp8.352.000.000,00	Rp7.102.120.400,00	Rp0,00

Belanja Bantuan Sosial pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp8.352.000.000,00 dan dapat direalisasikan sebesar Rp7.102.120.400,00 atau 85,03%. Realisasi Belanja Bantuan Sosial bila dibandingkan dengan tahun sebelumnya dapat diuraikan pada tabel berikut.

Tabel 34 Realisasi Belanja Bantuan Sosial TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.06	Belanja Bantuan Sosial	8.352.000.000,00	7.102.120.400,00	85,03	-
5.1.06.01	Belanja Bantuan Sosial kepada Individu	7.032.000.000,00	5.785.200.000,00	82,27	-
5.1.06.02	Belanja Bantuan Sosial kepada Keluarga	1.320.000.000,00	1.316.920.400,00	99,77	-

Dari tabel di atas dapat dijelaskan sebagai berikut:

- a. Belanja Bantuan Sosial kepada Individu merupakan bantuan sosial yang diberikan kepada Nelayan, Ojek Online, dan pelaku UMKM sesuai amanat Peraturan Menteri



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Keuangan Nomor 134/PMK.07/2022 tentang Belanja Wajib Dalam Rangka Penanganan Dampak Inflasi Tahun Anggaran 2022.

- b. Belanja Bantuan Sosial kepada Keluarga merupakan pemberian stimulan peningkatan kualitas rumah tidak layak huni berdasarkan Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 21 Tahun 2022.

5.1.2.2. Belanja Modal Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Rp975.007.016.062,00 Rp795.946.626.435,12 Rp545.701.475.495,62

Belanja modal adalah pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya Pemerintah Kota Balikpapan yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi. Belanja Modal meliputi antara lain belanja modal untuk perolehan tanah, gedung dan bangunan, peralatan mesin, jalan irigasi dan jaringan, serta aset tetap lainnya. Pada Tahun 2022 belanja modal dianggarkan sebesar Rp975.007.016.062,00 dan direalisasikan sebesar Rp795.946.626.435,12 atau 81,63%. Realisasi Belanja Modal TA 2022 mengalami kenaikan sebesar Rp250.245.150.939,50 dibandingkan dengan TA 2021 sesuai pada tabel berikut.

Tabel 35 Realisasi Belanja Modal TA 2022 dan TA 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2	BELANJA MODAL	975.007.016.062,00	795.946.626.435,12	81,63	545.701.475.495,62
5.2.01	Belanja Modal Tanah	85.610.169.390,00	23.282.042.475,75	27,20	35.239.770.035,00
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	178.935.304.631,00	168.999.424.128,37	94,45	114.033.857.555,47
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	182.805.624.864,00	146.751.690.297,75	80,28	88.348.287.769,23
5.2.04	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	501.387.720.237,00	434.663.834.222,99	86,69	300.569.672.995,92
5.2.05	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	26.268.196.940,00	22.249.635.310,26	84,70	7.509.887.140,00

Realisasi Belanja Modal TA 2022 dapat diuraikan sebagai berikut.

5.1.2.2.1. Belanja Modal Anggaran 2022 Realisasi 2022 Realisasi 2021
Tanah
Rp85.610.169.390,00 Rp23.282.042.475,75 Rp35.239.770.035,00

Belanja Modal Tanah dianggarkan sebesar Rp85.610.169.390,00 dan direalisasikan sebesar Rp23.282.042.475,75 atau 27,20%. Realisasi tersebut lebih rendah sebesar Rp(11.957.727.559,25) dari realisasi tahun 2021 yang berjumlah Rp35.239.770.035,00 dengan rincian pada tabel berikut.

Tabel 36 Realisasi Belanja Modal Tanah TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.01	Belanja Modal Tanah	85.610.169.390,00	23.282.042.475,75	27,20	35.239.770.035,00
5.2.01.01.01	Belanja Modal Tanah Persil	21.450.844.490,00	10.432.390.000,00	48,63	8.999.344.000,00
5.2.01.01.01.00	Belanja Modal Tanah untuk	2.089.594.490,00	-	-	-



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
	Bangunan Tempat Kerja				
5.2.01.01.01.00	Belanja Modal Tanah untuk Bangunan Gedung Sarana Olah Raga	16.361.250.000,00	7.432.390.000,00	45,43	8.999.344.000,00
5.2.01.01.01.00	Belanja Modal Tanah untuk Bangunan Tempat Ibadah	3.000.000.000,00	3.000.000.000,00	100,00	-
5.2.01.01.03	Belanja Modal Lapangan	64.159.324.900,00	12.849.652.475,75	20,03	26.240.426.035,00
5.2.01.01.03.00	Belanja Modal Tanah untuk Jalan	17.994.324.900,00	1.396.117.866,75	7,76	-
5.2.01.01.03.00	Belanja Modal Tanah untuk Bangunan Air	46.065.000.000,00	11.353.954.609,00	24,65	23.688.926.035,00
5.2.01.01.03.00	Belanja Modal Tanah untuk Taman	100.000.000,00	99.580.000,00	99,58	2.551.500.000,00

Dari tabel di atas dapat dilihat kekurangan pencapaian target realisasi belanja dari alokasi sebesar Rp85.610.169.390,00 yang hanya terealisasi Rp23.282.042.475,75 atau 27,20%. Hal ini secara signifikan terjadi karena perencanaan realisasi pembayaran ganti rugi pengadaan tanah Embung Aji Raden Tahun Anggaran 2022 tidak dapat dilaksanakan secara maksimal karena masih dalam proses tahapan verifikasi dokumen sertifikat dari pemilik lahan.

Terdapat realisasi belanja modal tanah untuk Bangunan Gedung Sarana Olah Raga pada Dinas Pekerjaan Umum Kota Balikpapan yang merupakan pembayaran uang panjar dan uang ganti rugi atas permohonan konsinyasi pengadaan 26 bidang tanah Stadion Batakan Kelurahan Manggar Kecamatan Balikpapan Timur ke rekening Penitipan di BANK BTN dengan Nama Rekening RPL 047 PN BALIKPAPAN dengan kode rekening 00045-01-30-000622-5 yang disajikan pada **Lampiran 3**.

5.1.2.2.2. Belanja Modal Peralatan dan Mesin **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp178.935.304.631,00 **Rp168.999.424.128,37** **Rp114.033.857.555,47**

Belanja Modal Peralatan dan Mesin pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp178.935.304.631,00 dan direalisasikan sebesar Rp168.999.424.128,37 atau 94,45%. Realisasi Tahun 2022 mengalami peningkatan sebesar Rp54.965.566.572,90 dari realisasi TA 2021 sebesar Rp114.033.857.555,47 dengan rincian pada tabel berikut.

Tabel 37 Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	178.935.304.631,00	168.999.424.128,37	94,45	114.033.857.555,47
5.2.02.01	Belanja Modal Alat Besar	15.366.894.230,00	13.808.468.415,00	89,86	874.162.500,00
5.2.02.02	Belanja Modal Alat Angkutan	30.761.081.000,00	30.055.946.857,30	97,71	4.296.937.656,10
5.2.02.03	Belanja Modal Alat Bengkel dan Alat Ukur	464.017.272,00	436.571.430,00	94,09	2.006.824.670,00
5.2.02.04	Belanja Modal Alat Pertanian	12.800.000,00	11.806.250,00	92,24	122.493.600,00
5.2.02.05	Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga	51.221.485.050,00	48.932.799.312,55	95,53	46.546.952.491,84
5.2.02.06	Belanja Modal Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	2.659.399.250,00	2.557.736.400,00	96,18	2.678.969.275,77
5.2.02.07	Belanja Modal Alat Kedokteran	26.734.908.700,00	25.712.526.168,08	96,18	9.341.115.476,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
	dan Kesehatan				
5.2.02.08	Belanja Modal Alat Laboratorium	3.482.605.500,00	3.220.713.308,00	92,48	5.526.677.287,40
5.2.02.10	Belanja Modal Komputer	28.164.327.350,00	27.600.151.319,00	98,00	21.460.429.013,00
5.2.02.11	Belanja Modal Alat Eksplorasi	7.000.000,00	6.800.000,00	97,14	49.885.000,00
5.2.02.12	Belanja Modal Alat Pengeboran	-	-	-	136.400.000,00
5.2.02.13	Belanja Modal Alat Produksi, Pengolahan, dan Pemurnian	-	-	-	7.000.000,00
5.2.02.14	Belanja Modal Alat Bantu Eksplorasi	-	-	-	240.123.500,00
5.2.02.15	Belanja Modal Alat Keselamatan Kerja	319.250.000,00	318.792.620,00	99,86	425.815.500,00
5.2.02.18	Belanja Modal Rambu-Rambu	3.077.962.000,00	3.040.989.956,44	98,80	1.151.131.170,00
5.2.02.19	Belanja Modal Peralatan Olahraga	296.640.000,00	294.771.250,00	99,37	407.491.500,00
5.2.02.88	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BOS	12.533.992.579,00	9.876.062.418,00	78,79	14.392.029.543,36
5.2.02.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	3.832.941.700,00	3.125.288.424,00	81,54	4.369.419.372,00

5.1.2.2.3. Belanja Modal Gedung dan Bangunan **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp182.805.624.864,00 **Rp146.751.690.297,75** **Rp88.348.287.769,23**

Belanja Modal Gedung dan Bangunan pada Tahun 2022 dianggarkan sebesar Rp182.805.624.864,00 dan direalisasikan sebesar Rp146.751.690.297,75 atau 80,28% yang menandakan terdapat kenaikan sebesar Rp58.403.402.528,52 dari realisasi TA 2021 sebesar Rp88.348.287.769,23 dengan rincian pada tabel berikut.

Tabel 38 Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	182.805.624.864,00	146.751.690.297,75	80,28	88.348.287.769,23
5.2.03.01	Belanja Modal Bangunan Gedung	178.652.006.314,00	143.223.934.039,84	80,17	83.286.150.321,31
5.2.03.03	Belanja Modal Bangunan Menara	-	-	-	303.531.155,40
5.2.03.04	Belanja Modal Tugu Titik Kontrol/Pasti	3.459.328.550,00	2.937.236.233,91	84,91	4.532.306.255,35
5.2.03.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	694.290.000,00	590.520.024,00	85,05	226.300.037,17

Terdapat kelebihan pembayaran Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD pada Puskesmas Baru Ulu sebesar Rp2.255.000,00 yang merupakan pelunasan pembayaran utang senilai Rp28.895.498,00 atas perbaikan ruang apotik sesuai SPK No.440/9-228/PKM-BRU tanggal 22 November 2021 yang direalisasikan pada tahun 2022 sebesar Rp31.150.498,00.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 40 Realisasi Belanja Modal Aset Tetap Lainnya TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.05	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	26.268.196.940,00	22.249.635.310,26	84,70	7.509.887.140,00
5.2.05.01	Belanja Modal Bahan Perpustakaan	209.217.000,00	200.323.696,00	95,75	644.487.670,00
5.2.05.02	Belanja Modal Barang Bercorak Kesenian/Kebudayaan/Olahraga	18.000.000,00	17.250.000,00	95,83	3.000.000,00
5.2.05.07	Belanja Modal Aset Tetap Dalam Renovasi	260.000.000,00	259.127.000,00	99,66	-
5.2.05.08	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud	23.284.126.050,00	19.628.115.388,26	84,30	4.852.143.050,00
5.2.05.88	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BOS	852.451.550,00	508.205.886,00	59,62	1.160.312.520,00
5.2.05.99	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BLUD	1.644.402.340,00	1.636.613.340,00	99,53	849.943.900,00

5.1.2.3. Belanja Tidak Terduga	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
	Rp50.111.396.064,00	Rp33.526.006.109,37	Rp85.268.846.303,70

Belanja Tidak Terduga dialokasikan sebesar Rp50.111.396.064,00 dan telah direalisasikan sebesar Rp33.526.006.109,37. Belanja Tidak Terduga digunakan untuk kegiatan yang sifatnya tidak biasa atau tidak diharapkan berulang seperti penanggulangan bencana alam dan bencana sosial yang tidak diperkirakan sebelumnya, termasuk pengembalian atas kelebihan penerimaan daerah tahun-tahun sebelumnya yang telah ditutup. Realisasi Belanja Tidak terduga sebesar Rp33.526.006.109,37 terdiri atas Belanja penanggulangan COVID-19 sebesar Rp21.399.421.175,00, belanja tanggap darurat atas bencana longsor, kebakaran, dan pencegahan resiko sosial sebesar Rp12.092.293.957,37 serta pengembalian atas kelebihan pembayaran pihak ketiga (restitusi) sebesar Rp34.290.977,00.

Tabel 41 Realisasi Belanja Tidak Terduga TA 2022 dan 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.3	BELANJA TIDAK TERDUGA	50.111.396.064,00	33.526.006.109,37	66,90	85.268.846.303,70
5.3.01	Belanja Tidak Terduga	50.111.396.064,00	33.526.006.109,37	66,90	85.268.846.303,70

A. Penjelasan secara umum mengenai pengelolaan belanja tak terduga yang digunakan untuk penanggulangan pandemi COVID-19

- a) Pengalokasian penanganan pandemi COVID-19 tersebut dilaksanakan berdasarkan:
 - 1) Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 20 Tahun 2020 tentang Percepatan Penanganan COVID-19 di Lingkungan Pemerintah Daerah Pasal 4;
 - 2) Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 27 Tahun 2021 tentang Pedoman Penyusunan APBD TA 2022 Pasal 5;
 - 3) Lampiran Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 39 Tahun 2020 tentang Pengutamakan Penggunaan Alokasi Anggaran untuk Kegiatan



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tertentu, Perubahan Alokasi, dan Penggunaan APBD sebagaimana diubah dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 26 Tahun 2021;

- 4) Surat Edaran Menteri Dalam Negeri Nomor 440/2622/SJ tanggal 29 Maret 2020 tentang Pembentukan Gugus Tugas Percepatan Penanganan COVID-19 Daerah Poin 4 (c); dan
 - 5) Surat Edaran Bersama Menteri Dalam Negeri dan Menteri Keuangan Nomor 903/4253.A/SJ dan Nomor SE-2/MK.07/2021 tentang Percepatan Pelaksanaan Refocusing dan Realokasi APBD TA 2021 dalam rangka Pendanaan Penanganan Pandemi COVID-19 dan Dampaknya, pada poin (E) Arah Kebijakan Refocusing dan Realokasi Anggaran dalam APBD.
- b) Penatausahaan dan Pertanggungjawaban pengelolaan dana COVID-19
- 1) Kepala Perangkat Daerah yang secara fungsional terkait denganantisipasi dan penanganan dampak penularan COVID-19, mengajukan Rencana Kebutuhan Belanja (RKB) untuk mengantisipasi dan menangani dampak penularan COVID-19 yang disetujui oleh Wali Kota Balikpapan.
 - 2) Pada tahun 2022 terdapat 7 OPD yang secara fungsional menangani penanggulangan COVID-19 dan menerima dana Belanja Tak Terduga.
 - 3) Secara keseluruhan selama tahun 2022, terdapat 4 RKB yang telah disetujui Wali Kota Balikpapan dan diajukan ke BPKD selaku PPKD dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 42 Rincian OPD Pengusul RKB untuk Penanganan COVID-19 TA 2022

No.	SKPD	RKB	NILAI RKB
1	2	3	4
1	SATPOL PP	BA Satgas Covid-19 Kota Balikpapan Nomor: 361/0389/Sekr	3.100.000.000,00
2	SATPOL PP		1.356.690.000,00
3	SETDAKOT		406.500.000,00
4	SETDAKOT		406.500.000,00
5	DINAS KESEHATAN		8.903.500.000,00
6	DISNAKER		175.800.000,00
7	BPBD		287.950.000,00
8	DLH		441.992.700,00
9	SATPOL PP	BA Satgas Covid-19 Kota Balikpapan Nomor: 361/1572/Sekr	2.384.682.500,00
10	DISNAKER		62.730.000,00
11	DLH		197.398.680,00
12	DLH		
13	BPBD		289.245.000,00
14	DINAS KESEHATAN		6.962.000.000,00
15	RSUD BERIMAN		1.832.778.721,00
16	SETDAKOT		237.250.000,00
17	SETDAKOT	BA Satgas Covid-19 Kota Balikpapan Nomor: 361/2139/Sekr	237.250.000,00
18	SATPOL PP		495.000.000,00
19	BPBD	BA Satgas Covid-19 Kota Balikpapan Nomor: 361/2504/Sekr	40.000.000,00
20	SATPOL PP		572.000.000,00
21	DINAS KESEHATAN		2.587.500.070,00
22	RSUD BERIMAN		1.362.321.634,00
Total Penanggulangan Covid-19			32.339.089.305,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Rincian alokasi dan peruntukan realisasi penggunaan Dana Belanja Tak Terduga dalam rangka pencegahan dan penanggulangan dampak COVID-19 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 43 Rincian Realisasi Belanja Penanganan COVID-19 TA 2022

No.	SKPD	NILAI RKB	REALISASI	SISA ANGGARAN
1	2	3	4	5
1	SATPOL PP	3.100.000.000,00	3.012.020.000,00	87.980.000,00
2	SATPOL PP	1.356.690.000,00	809.850.000,00	546.840.000,00
3	SETDAKOT	406.500.000,00	381.750.000,00	24.750.000,00
4	SETDAKOT	406.500.000,00	278.910.000,00	127.590.000,00
5	DINAS KESEHATAN	8.903.500.000,00	1.641.087.445,00	7.262.412.555,00
6	DISNAKER	175.800.000,00	11.096.000,00	164.704.000,00
7	BPBD	287.950.000,00	190.837.750,00	97.112.250,00
8	DLH	441.992.700,00	207.900.000,00	234.092.700,00
9	SATPOL PP	2.384.682.500,00	1.917.614.000,00	467.068.500,00
10	DISNAKER	62.730.000,00	19.296.000,00	43.434.000,00
11	DLH	197.398.680,00	24.909.000,00	19.362.680,00
12	DLH		153.127.000,00	
13	BPBD	289.245.000,00	272.232.900,00	17.012.100,00
14	DINAS KESEHATAN	6.962.000.000,00	5.516.853.935,00	1.445.146.065,00
15	RSUD BERIMAN	1.832.778.721,00	1.722.678.721,00	110.100.000,00
16	SETDAKOT	237.250.000,00	228.750.000,00	8.500.000,00
17	SETDAKOT	237.250.000,00	231.000.000,00	6.250.000,00
18	SATPOL PP	495.000.000,00	495.000.000,00	0,00
19	BPBD	40.000.000,00	18.000.000,00	22.000.000,00
20	SATPOL PP	572.000.000,00	567.200.000,00	4.800.000,00
21	DINAS KESEHATAN	2.587.500.070,00	2.348.236.789,00	239.263.281,00
22	RSUD BERIMAN	1.362.321.634,00	1.351.071.635,00	11.249.999,00
Total Penanggulangan Covid-19		32.339.089.305,00	21.399.421.175,00	10.939.668.130,00

B. Penjelasan secara umum mengenai pengelolaan belanja tak terduga yang digunakan untuk penanganan korban bencana dan penanganan dampak sosial

Selama tahun 2022, Pemerintah Kota Balikpapan telah merealisasikan sebesar Rp12.092.293.957,37 atas penggunaan belanja tidak terduga yang dikhususkan untuk penanganan/bantuan bencana kebakaran dan longsor di enam Kecamatan serta penanganan dampak sosial yang terdapat pada beberapa SKPD. Secara rinci realisasi tersebut dapat dijelaskan pada tabel berikut:

Tabel 44 Rincian Realisasi Belanja Penanganan/Bantuan Bencana Kebakaran dan Longsor serta Pemberian Santunan untuk Penanganan Dampak Sosial TA 2022

No.	SKPD	Tanggal	SP2D	Realisasi
1	2	3	4	5
1	KECAMATAN BALIKPAPAN BARAT	09/02/2022	00350/SP2D/TU/2022	49.350.000,00
2	SETDAKOT	16/09/2022	04163/SP2D/BO/2022	6.828.000,00
3	KECAMATAN BALIKPAPAN SELATAN	24/11/2022	16303/SP2D/TU/2022	95.500.000,00
4	DPU	16/12/2022	20157/SP2D/TU/2022	5.398.871.000,00
5	DPU	27/12/2022	21979/SP2D/TU/2022	75.994.000,00
6	DINAS PENDIDIKAN	28/12/2022	22130/SP2D/TU/2022	3.966.084.566,37



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No.	SKPD	Tanggal	SP2D	Realisasi
1	2	3	4	5
7	BPBD	16/09/2022	11094/SP2D/TU/2022	789.800.000,00
8	DISHUB	20 Mei 2022	04270/SP2D/BO/2022	357.450.000,00
9	DISHUB	02/06/2022	04779/SP2D/BO/2022	68.800.000,00
10	DISHUB	07/06/2022	05000/SP2D/BO/2022	47.160.000,00
11	DISHUB	07/06/2022	05001/SP2D/BO/2022	135.916.000,00
12	DISHUB	07/06/2022	05002/SP2D/BO/2022	87.342.500,00
13	DISHUB	09/06/2022	05148/SP2D/BO/2022	543.268.000,00
14	DPMP2KB	20/09/2022	11232/SP2D/BO/2022	21.679.891,00
15	Kecamatan Balikpapan Utara	29 Des 2022	22646/SP2D/BO/2022	78.750.000,00
16	Kecamatan Balikpapan Barat	29 Des 2022	22647/SP2D/BO/2022	77.200.000,00
17	Kecamatan Balikpapan Kota	29 Des 2022	22648/SP2D/BO/2022	210.500.000,00
18	Kecamatan Balikpapan Selatan	29 Des 2022	22649/SP2D/BO/2022	25.950.000,00
19	Kecamatan Balikpapan Timur	29 Des 2022	22650/SP2D/BO/2022	27.050.000,00
20	Kecamatan Balikpapan Tengah	29 Des 2022	22651/SP2D/BO/2022	28.800.000,00
Total Penanggulangan Bencana Longsor, Kebakaran dan Risiko Sosial				12.092.293.957,37

5.1.2.4. SURPLUS/ (DEFISIT) ANGGARAN **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp(445.730.975.673,00) **Rp123.731.899.744,73** **Rp(96.761.970.605,59)**

Berdasarkan realisasi Pendapatan Daerah dan realisasi Belanja Daerah Tahun 2022 sebagaimana yang telah dijelaskan sebelumnya, Pemerintah Kota Balikpapan memperoleh surplus anggaran senilai Rp123.731.899.744,73 atau (27,76)%, hal tersebut berbeda dengan tahun sebelumnya dimana terdapat defisit sebesar Rp(96.761.970.605,59).

5.1.3 PEMBIAYAAN **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp445.730.975.673,00 **Rp533.862.041.283,18** **Rp653.536.537.888,77**

Pembiayaan Daerah dikelompokkan ke dalam Penerimaan Pembiayaan Daerah dan Pengeluaran Pembiayaan Daerah sehubungan dengan menutup/mendanai defisit anggaran maupun memanfaatkan surplus anggaran.

5.1.3.1. Penerimaan Pembiayaan **Anggaran 2022** **Realisasi 2022** **Realisasi 2021**
Rp473.323.336.623,00 **Rp556.781.496.283,18** **Rp679.472.471.074,81**

Penerimaan Pembiayaan sebesar Rp556.781.496.283,18 merupakan penggunaan SiLPA Tahun sebelumnya.

Tabel 45 Realisasi Penerimaan Pembiayaan TA 2022 dan 2021

No	Uraian	Anggaran 2022 (Rp)	Realisasi 2022 (Rp)	%	Realisasi 2021 (Rp)
1	2	3	4	5	6
1.	Penggunaan SiLPA	473.323.336.623,00	556.781.496.283,18	117,63	679.472.471.074,81
Jumlah		473.323.336.623,00	556.781.496.283,18	117,63	679.472.471.074,81



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

pelaporan. Jumlah Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SiLPA/SiKPA) untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp657.593.941.027,91.

5.3. NERACA

Neraca Pemerintah Kota Balikpapan yang disajikan pada lembar muka (*on the face*) merupakan ringkasan posisi aset, kewajiban dan ekuitas yang dimiliki Pemerintah Kota Balikpapan per 31 Desember 2022. Hal-hal yang masih memerlukan penjelasan akan diuraikan dalam penjelasan lebih lanjut.

Tampilan *on the face* Neraca Pemerintah Kota Balikpapan sedikit berbeda dengan tahun sebelumnya karena beberapa perubahan menyesuaikan dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri No.77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah. Hal tersebut mengakibatkan reklasifikasi beberapa akun saldo tahun sebelumnya tanpa merubah angka secara keseluruhan dari aset, kewajiban, maupun ekuitas Kota Balikpapan.

Penjelasan lebih lanjut mengenai masing-masing pos dalam Neraca Daerah per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut.

5.3.1. ASET Per 31 Desember 2022 Rp13.169.795.358.965,20 Per 31 Desember 2021 Rp12.416.371.980.064,30

Aset yang dimiliki Pemerintah Kota Balikpapan per 31 Desember 2022 terdiri dari Aset Lancar, Investasi Jangka Panjang, Aset Tetap, dan Aset Lainnya. Perbandingan Aset Tahun 2022 dengan Tahun 2021 dapat dijelaskan pada tabel berikut.

Tabel 49 Rincian Aset TA 2022 dan 2021

No	Uraian	Per 31 Desember 2022 (Rp)	Per 31 Desember 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1.	Aset Lancar	998.247.611.772,02	921.392.287.210,03	76.855.324.561,99
2.	Investasi Jangka Panjang	675.169.926.969,56	645.628.094.622,22	29.541.832.347,34
3.	Aset Tetap	10.757.222.254.746,00	10.596.187.367.813,70	161.034.886.932,30
4.	Aset Lainnya	739.155.565.477,65	253.164.230.418,32	485.991.335.059,33
	Jumlah	13.169.795.358.965,20	12.416.371.980.064,30	753.423.378.900,96

Penjelasan lebih lanjut mengenai masing-masing pos dalam Aset Daerah per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut.

5.3.1.1. ASET Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021 LANCAR Rp998.247.611.772,02 Rp921.392.287.210,03

Aset Lancar sebesar Rp998.247.611.772,02 merupakan aset Pemerintah Kota Balikpapan yang diharapkan segera untuk direalisasikan, dipakai, atau dimiliki untuk dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan atau berupa kas dan setara kas.

Aset lancar TA 2022 bila dibandingkan dengan TA 2021 dapat dijelaskan pada tabel berikut.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 50 Rincian Aset Lancar TA 2022 dan 2021

No.	Uraian	TA 2022 (Rp)	TA 2021 (Rp)	Bertambah/Berkurang (Rp)
1	2	3	4	5
1	Kas di Kas Daerah	551.482.323.783,10	451.440.108.542,72	100.042.215.240,38
2	Kas di Bendahara Penerimaan	696.198.893,00	14.447.808,00	681.751.085,00
3	Kas di Bendahara Pengeluaran	87.704.000,00	326.660.908,00	(238.956.908,00)
4	Kas di BLUD	100.461.483.480,95	96.197.572.643,98	4.263.910.836,97
5	Kas Dana BOS	4.847.130.514,08	8.546.173.505,08	(3.699.042.991,00)
6	Kas Dana Kapitasi Pada FKTP	0,00	0,78	(0,78)
7	Kas Lainnya	40.303.339,00	438.298.914,62	(397.995.575,62)
8	Setara Kas	0,00	0,00	0,00
9	Piutang Pajak	347.544.702.186,20	339.153.449.347,68	8.391.252.838,52
10	Piutang Retribusi	24.609.360.362,85	21.948.543.703,91	2.660.816.658,94
11	Piutang Lain-lain PAD yang Sah	26.646.850.059,04	36.835.966.554,26	(10.189.116.495,22)
12	Piutang Transfer Antar Daerah	55.042.889.000,00	26.576.184.000,00	28.466.705.000,00
13	Piutang Lainnya	1.958.541.103,00	1.893.769.937,00	64.771.166,00
14	Penyisihan Piutang	(221.895.517.535,51)	(213.297.245.401,63)	(8.598.272.133,88)
15	Beban Dibayar Dimuka	13.433.042.965,39	224.958.356,16	13.208.084.609,23
16	Persediaan	93.292.599.620,92	151.093.398.389,47	(57.800.798.768,55)
	Jumlah	998.247.611.772,02	921.392.287.210,03	76.855.324.561,99

Penjelasan lebih rinci terkait akun aset lancar TA 2022 adalah sebagai berikut:

5.3.1.1.1. Kas di Kas Daerah Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp551.482.323.783,10 Rp451.440.108.542,72

Saldo kas di kas daerah sebesar Rp551.482.323.783,10 merupakan saldo kas Pemerintah Kota Balikpapan yang berada di rekening giro pada Bank Pembangunan Daerah Kaltim Kaltara per 31 Desember 2022. Saldo kas di kas daerah bila dibandingkan dengan tahun sebelumnya dapat dijelaskan pada tabel berikut.

Tabel 51 Saldo Kas di Kasda per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	Nama Rekening	No. Rekening	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/Berkurang (Rp)
1	2	3	4	5	6
1.	Rekening Kas Umum Daerah Kota Balikpapan	0031300508	551.482.323.783,10	451.440.108.542,72	100.042.215.240,38
	Jumlah		551.482.323.783,10	451.440.108.542,72	100.042.215.240,38

5.3.1.1.2. Kas di Bendahara Penerimaan Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp696.198.893,00 Rp14.447.808,00

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan sebesar Rp696.198.893,00 merupakan saldo kas di bendahara penerimaan yang belum disetorkan ke kas daerah sampai dengan Tahun



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

5.3.1.1.4. Kas di BLUD **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp100.461.483.480,95 **Rp96.197.572.643,98**

Kas di BLUD senilai Rp100.461.483.480,95 merupakan saldo Kas per 31 Desember 2022 yang terdapat pada 27 Puskesmas di Dinas Kesehatan Kota, Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD), UPT Laboratorium Kesehatan Daerah dan Rumah Sakit Ibu Anak Sayang Ibu. Saldo Kas di BLUD pada Tahun 2022 sebesar Rp100.461.483.480,95 bila dibandingkan dengan tahun sebelumnya dapat dijelaskan sebagai berikut.

Tabel 54 Saldo Kas di BLUD per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2021 (Rp)	Bertambah / (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	RSKB Sayang Ibu	10.486.138.633,21	12.016.146.270,00	(1.530.007.636,79)
2	RSUD	79.976.227.335,21	77.410.032.049,72	2.566.195.285,49
3	Sepinggan	1.401.225.072,27	1.056.888.910,27	344.336.162,00
4	Klandasan Ilir	867.069.292,64	631.442.667,64	235.626.625,00
5	Prapatan	432.171.749,40	355.498.777,40	76.672.972,00
6	Mekar Sari	277.530.296,00	335.054.169,00	(57.523.873,00)
7	Baru Tengah	216.110.209,89	242.287.224,89	(26.177.015,00)
8	Karang Joang	128.456.309,90	112.041.798,63	16.414.511,27
9	Kariangau	25.320.603,42	111.275.431,42	(85.954.828,00)
10	Manggar Baru	955.054.416,83	635.679.681,83	319.374.735,00
11	Baru Ulu	580.782.769,59	429.325.294,59	151.457.475,00
12	Gunung Bahagia	650.979.433,07	523.513.325,07	127.466.108,00
13	UPT Labkesda	1.082.505.492,14	613.342.403,14	469.163.089,00
14	Batu Ampar	170.045.368,93	94.323.723,93	75.721.645,00
15	Manggar	584.164.074,52	206.324.402,52	377.839.672,00
16	Gunung Samarinda	221.837.601,02	167.830.201,02	54.007.400,00
17	Baru Ilir	244.948.344,17	249.529.104,17	(4.580.760,00)
18	Teritip	395.009.228,55	281.997.763,55	113.011.465,00
19	Damai	390.249.911,09	225.379.526,09	164.870.385,00
20	Karang Rejo	401.480.187,03	343.762.435,03	57.717.752,00
21	Muara Rapak	266.469.175,07	155.897.484,07	110.571.691,00
22	Graha Indah	14.708.496,00	0,00	14.708.496,00
23	Margo Mulyo	61.915.207,00	0,00	61.915.207,00
24	Gunung Sari Ilir	60.335.962,00	0,00	60.335.962,00
25	Marga Sari	144.581.881,00	0,00	144.581.881,00
26	Telaga Sari	123.433.805,00	0,00	123.433.805,00
27	Gunung Sari Ulu	86.281.640,00	0,00	86.281.640,00
28	Lamaru	52.708.146,00	0,00	52.708.146,00
29	Sumber Rejo	87.828.796,00	0,00	87.828.796,00
30	Karang Jati	75.914.044,00	0,00	75.914.044,00
	Jumlah	100.461.483.480,95	96.197.572.643,98	4.263.910.836,97



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Selain tabel perbandingan di atas, dapat dirincikan posisi keuangan BLUD per 31 Desember 2022 sesuai rekening bank dan tunai pada tabel berikut.

Tabel 55 Saldo Kas di BLUD Sesuai Rekening Bank dan Tunai per 31 Desember 2022

No	Unit Kerja	Bank	No. Rekening	Saldo Akhir	
				Bank	Tunai
				(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6
1.	Rumah Sakit Sayang Ibu	BNI	8989422088	1.950.832.511,00	5.619.112,00
		BTN	4501300006233	8.529.687.010,21	0,00
2.	Rumah Sakit Umum Daerah	Mandiri	1490011231125	798.850.525,56	6.289.998,00
		BRI	12101002212306	79.171.086.811,65	0,00
3.	Puskesmas Klandasan Ilir	BRI	12101003098307	856.114.237,64	10.955.055,00
4.	Puskesmas Baru Tengah	BRI	12101003099303	216.110.209,89	0,00
5.	Puskesmas Mekar Sari	Bank Kaltimara	31556104	0,00	0,00
		BRI	12101003095309	275.925.296,00	1.605.000,00
6.	Puskesmas Karang Joang	Bank Kaltimara	31556155	1.679.681,60	0,00
		BRI	12101003104302	126.776.628,30	0,00
7.	Puskesmas Sepinggan	Bank Kaltimara	1351500596	0,00	0,00
		BRI	12101003105308	1.400.880.072,27	345.000,00
8.	Puskesmas Kariangau	BRI	12101003102300	24.360.603,42	960.000,00
9.	Puskesmas Prapatan	BRI	12101003096305	432.171.749,40	0,00
10.	Puskesmas Manggar Baru	Bank Kaltimara	1211501029	0,00	0,00
		BRI	12101003122300	954.314.416,83	740.000,00
11.	Puskesmas Baru Ulu	BRI	12101003097301	580.037.769,59	745.000,00
12.	Puskesmas Gunung Bahagia	BRI	12101003110303	641.765.147,07	9.214.286,00
13.	UPT Labkesda	BRI	12101003111309	1.082.505.492,14	0,00
14.	Batu Ampar	BRI	12101003331307	170.045.368,93	0,00
15.	Manggar	BRI	211201000288306	584.164.074,52	0,00
16.	Gunung Samarinda	BRI	12101003324300	221.837.601,02	0,00
17.	Baru Ilir	BRI	12101003344300	244.948.344,17	0,00
18.	Teritip	BRI	12101003322308	395.009.228,55	0,00
19.	Damai	BRI	12101003323304	364.253.717,09	25.996.194,00
20.	Karang Rejo	BRI	12101003342308	401.480.187,03	0,00
21.	Muara Rapak	BRI	12101003347308	266.469.098,07	77,00
22.	Graha Indah	BRI	12101003338309	14.475.996,00	232.500,00
23.	Margo Mulyo	BRI	12101003360306	61.915.207,00	0,00
24.	Gunung Sari Ilir	BRI	12101003348304	60.335.962,00	0,00
25.	Marga Sari	BRI	12101003358309	144.581.881,00	0,00
26.	Telaga Sari	BRI	12101003359305	123.433.805,00	0,00
27.	Gunung Sari Ulu	BRI	12101003325306	86.281.640,00	0,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Unit Kerja	Bank	No. Rekening	Saldo Akhir	
				Bank	Tunai
				(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6
28	Lamaru	BRI	12101003339305	52.708.146,00	0,00
29	Sumber Rejo	BRI	12101003324300	87.828.796,00	0,00
30	Karang Jati	BRI	12101003335301	75.914.044,00	0,00
Sub Jumlah				100.398.781.258,95	62.702.222,00
Jumlah				100.461.483.480,95	

5.3.1.1.5. Kas Dana BOS **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp4.847.130.514,08 **Rp8.546.173.505,08**

Saldo Kas Dana BOS merupakan sisa saldo Biaya Operasional Sekolah (BOS) yang ada di 23 SMP dan 136 SD pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan. Saldo Kas Dana BOS bila dibandingkan dengan tahun sebelumnya dapat dijelaskan pada tabel berikut.

Tabel 56 Saldo Kas Dana BOS per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	OPD	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/Berkurang (Rp)
1	1	2	3	4
1	Dinas Pendidikan (BOS Reguler)	4.847.130.514,08	8.546.173.505,08	(3.699.042.991,00)
	Jumlah	4.847.130.514,08	8.546.173.505,08	(3.699.042.991,00)

Saldo Kas BOS Reguler terdiri atas saldo kas BOS Reguler sebesar Rp4.841.851.414,08 dan Saldo Kas BOS Kinerja sebesar Rp5.279.100,00. Rincian lebih lanjut tentang Saldo Kas Dana BOS dapat dilihat pada **Lampiran 4**

5.3.1.1.6. Kas Dana Kapitasi Pada FKTP **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp0,00 **Rp0,78**

Tidak terdapat saldo kas dana kapitasi FKTP pada tahun 2022 karena sejak awal tahun 2022 Puskesmas pengelola dana tersebut telah berubah fungsi menjadi BLUD.

Saldo Kas Dana Kapitasi pada FKTP bila dibandingkan dengan tahun sebelumnya dapat dijelaskan pada tabel berikut.

Tabel 57 Saldo Kas Dana Kapitasi pada FKTP per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	OPD	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/Berkurang (Rp)
1	1	2	3	4
1	Dinas Kesehatan Kota (JKN)	0,00	0,78	(0,78)
	Jumlah	0,00	0,78	(0,78)



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

5.3.1.1.7. Kas Lainnya **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp40.303.339,00 **Rp438.298.914,62**

Saldo Kas Lainnya merupakan pajak pada belanja BOS Reguler yang belum disetor per 31 Desember 2022 sebesar Rp21.202.984,00, dan saldo kas di rekening Dinas Perdagangan pada Bank Negara Indonesia (BNI) sebesar Rp2.173.500,00 dimana kas tersebut tidak dapat ditelusuri asal maupun peruntukannya. Kemudian terdapat saldo kas dan bank pada rekening Gugus Tugas Percepatan Penanganan COVID-19 yang berasal dari sumbangan masyarakat sebesar Rp16.926.855,00 dalam bentuk saldo Bank. Pada tahun 2022 sumbangan masyarakat tersebut dibelanjakan sebesar Rp16.500.000,00 untuk diberikan kepada masyarakat yang belum dilakukan pengesahan belanja dan mendapat pendapatan bunga giro sebesar Rp2.875,75. Saldo Kas Lainnya bila dibandingkan dengan tahun sebelumnya dapat dijelaskan pada tabel berikut.

Tabel 58 Saldo Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	OPD	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/Berkurang (Rp)
1	1	2	3	4
1	Dinas Perdagangan	2.173.500,00	2.173.500,00	0,00
2	PPKD (Gugus Tugas Covid-19)	16.926.855,00	197.971.282,62	(181.044.427,62)
3	PFK BOS Reguler	21.202.984,00	176.579.332,00	(155.376.348,00)
4	Dinas Pendidikan (Pembayaran Gaji)	0,00	11.574.800,00	(11.574.800,00)
5	Dinas Pendidikan (Bantuan Pertamina)	0,00	50.000.000,00	(50.000.000,00)
	Jumlah	40.303.339,00	438.298.914,62	(397.995.575,62)

5.3.1.1.9. Piutang Pajak **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp347.544.702.186,20 **Rp339.153.449.347,68**

Piutang pajak per 31 Desember 2022 sebesar Rp347.544.702.186,20 adalah pajak daerah yang telah dikeluarkan Surat Ketetapan Pajaknya tetapi belum dilunasi sampai dengan 31 Desember 2022. Metode perhitungan piutang berdasarkan umur dan kemungkinan tertagih. Adapun rincian piutang pajak Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut.

Tabel 59 Rincian Piutang Pajak per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Jenis Pajak	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)	Saldo Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/(Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	Pajak Hotel	10.853.678.753,00	12.887.712.520,00	(2.034.033.767,00)
2	Pajak Restoran	8.586.374.241,00	8.159.446.385,00	426.927.856,00
3	Pajak Hiburan	794.504.283,00	972.669.111,00	(178.164.828,00)
4	Pajak Reklame	4.997.367.047,00	5.039.285.249,08	(41.918.202,08)



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Jenis Pajak	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)	Saldo Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/(Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
5	Pajak Penerangan Jalan	155.991.389,00	1.389.144.928,00	(1.233.153.539,00)
6	Pajak Parkir	677.461.166,00	675.389.636,00	2.071.530,00
7	Pajak Air Bawah Tanah	244.594.033,20	401.333.030,60	(156.738.997,40)
8	Pajak Sarang Burung Walet	6.568.000,00	4.518.000,00	2.050.000,00
9	Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	102.317.511,00	427.157.511,00	(324.840.000,00)
10	Pajak Bumi dan Bangunan (PBB P-2)	321.114.872.818,00	309.185.820.032,00	11.929.052.786,00
11	Pajak Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	10.972.945,00	10.972.945,00	0,00
Total		347.544.702.186,20	339.153.449.347,68	8.391.252.838,52

Daftar Mutasi Piutang Pajak berikut koreksi saldo dapat dilihat pada **Lampiran 5**.

5.3.1.1.10. Piutang Retribusi **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp24.609.360.362,85 **Rp21.948.543.703,91**

Piutang retribusi per 31 Desember 2022 sebesar Rp24.609.360.362,85 merupakan piutang atas pungutan retribusi di OPD untuk retribusi Pelayanan Pasar, kebersihan, izin gangguan, IMB, pengendalian menara telekomunikasi, pemakaian kekayaan daerah, tempat rekreasi, kesehatan dan pengujian alat pemadam kebakaran.

Adapun rincian piutang retribusi per 31 Desember 2022 dapat diuraikan pada tabel berikut.

Tabel 60 Rincian Piutang Retribusi per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Jenis Retribusi	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)	Saldo Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/(Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	Kios Pasar Sepinggan	1.645.915.423,00	1.738.665.903,00	(92.750.480,00)
2	Kios Pasar Damai	1.187.626.066,00	800.574.016,00	387.052.050,00
3	Kios Pasar Klandasan I	4.560.112.733,00	3.280.307.603,50	1.279.805.129,50
4	Kios Pasar Klandasan II	4.365.378.575,00	3.781.647.649,00	583.730.926,00
5	Kios Pasar Inpres Kebun Sayur	714.557.184,00	688.907.560,00	25.649.624,00
6	Kios Pasar Penampungan 'A'	455.239.588,00	491.343.788,00	(36.104.200,00)
7	Kios Pasar Pandansari	4.489.809.282,00	3.452.410.656,00	1.037.398.626,00
8	Kios Pasar Kampung Baru Tengah dan Loak Besi	682.377.251,00	616.943.371,00	65.433.880,00
9	Retribusi Pemeriksaan dan/atau Pengujian Alat Pemadam Kebakaran	842.841.079,86	1.101.622.957,56	(258.781.877,70)
10	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Aset BPKD)	382.105.892,99	617.485.514,85	(235.379.621,86)
11	Retribusi Pelayanan Tempat Rekreasi dan Olahraga	302.800.000,00	264.550.000,00	38.250.000,00
12	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Disporapar)	210.720.000,00	105.360.000,00	105.360.000,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Jenis Retribusi	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)	Saldo Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/(Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
13	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Rumah Produksi Tahu/Tempo)	0,00	9.500.000,00	(9.500.000,00)
14	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Rusunawa)	139.006.875,00	138.465.000,00	541.875,00
15	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan	3.023.034.400,00	3.121.592.600,00	(98.558.200,00)
16	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan PDAM	833.390.000,00	811.158.500,00	22.231.500,00
17	Retribusi Ijin Gangguan	347.803.919,00	348.610.500,00	(806.581,00)
18	Retribusi IMB	213.412.494,00	220.694.085,00	(7.281.591,00)
19	Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi (Diskominfo)	213.229.600,00	358.704.000,00	(145.474.400,00)
	Jumlah	24.609.360.362,85	21.948.543.703,91	2.660.816.658,94

Daftar Mutasi Piutang Retribusi dan koreksi saldo dapat dilihat pada **Lampiran 6**.

5.3.1.1.12. Piutang Lain-lain PAD yang Sah **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp26.646.850.059,04 **Rp36.835.966.554,26**

Piutang Lain-lain PAD yang Sah terdiri atas Piutang Hasil Pemanfaatan BMD yang Tidak Dipisahkan (Piutang Hasil dari Bangun Guna Serah), Piutang Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain (Piutang Taspen), dan Piutang Pendapatan BLUD. Piutang Lain-lain PAD yang Sah per 31 Desember 2022 sebesar Rp26.646.850.059,04 dapat dijelaskan pada tabel berikut:

Tabel 61 Rincian Piutang Lain-lain PAD yang Sah per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Uraian	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)	Saldo Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/(Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	Piutang Hasil Pemanfaatan BMD yang Tidak Dipisahkan	1.590.000.001,65	1.164.166.668,65	425.833.333,00
2	Piutang Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain	9.691.500,00	51.475.300,00	(41.783.800,00)
3	Piutang Pendapatan BLUD	24.911.689.555,76	35.620.324.585,61	(10.708.635.029,85)
4	Piutang Pendapatan Bunga	135.469.001,63	0,00	135.469.001,63
	Total	26.646.850.059,04	36.835.966.554,26	(10.189.116.495,22)

Daftar rincian mutasi Piutang Lain-lain PAD yang Sah Tahun 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 7** untuk BLUD dan **Lampiran 8** untuk Piutang Bangun Guna Serah dan Taspen.

Untuk piutang pendapatan Bunga sebesar Rp135.469.001,63 merupakan remunerasi penerimaan DAU/DBH dari Pemerintah Pusat yang berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan No. 19 tentang Pengelolaan DBH dan/atau DAU yang disalurkan



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

secara non tunai melalui fasilitas *Treasury Deposit Facility*, dan SE Dirjen Bina Keuangan Daerah Kemendagri No: 900.1.14.1/7481/keuda, tanggal 15 Maret 2023 diaku sebagai piutang lain-lain PAD yang sah.

5.3.1.1.14. Piutang Transfer Antar Daerah Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp55.042.889.000,00 Rp26.576.184.000,00

Piutang Transfer Antar Daerah Lainnya sebesar Rp55.042.889.000,00 merupakan piutang atas kurang bayar Dana Bagi Hasil Provinsi Kalimantan Timur sesuai SK Gubernur Kalimantan Timur Nomor 100.3.3.1/K.116/2023 tanggal 10 Februari 2023 tentang Penetapan Nilai Kurang Salur Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah kepada Kabupaten/Kota se-Kalimantan Timur Tahun 2022. Daftar rincian dan penyisihan Piutang Transfer Pemerintah Daerah Lainnya dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 62 Daftar Piutang Transfer Antar Daerah per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2021 (Rp)	Mutasi Tambah (Rp)	Mutasi Kurang (Rp)	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)
1	2	3	4	5	6
1	Dana Bagi Hasil Provinsi - Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor	16.000.858.000,00	32.431.555.000,00	(16.000.858.000,00)	32.431.555.000,00
2	Dana Bagi Hasil Provinsi - Air Permukaan	70.695.000,00	64.385.000,00	(70.695.000,00)	64.385.000,00
3	Dana Bagi Hasil Provinsi - Pajak Kendaraan Bermotor	5.632.276.000,00	7.790.970.000,00	(5.632.276.000,00)	7.790.970.000,00
4	Dana Bagi Hasil Provinsi - Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor	4.872.355.000,00	14.755.979.000,00	(4.872.355.000,00)	14.755.979.000,00
JUMLAH		26.576.184.000,00	55.042.889.000,00	(26.576.184.000,00)	55.042.889.000,00
PENYISIHAN (0,5%)		(160.854.310,00)	(275.214.445,00)	(160.854.310,00)	(275.214.445,00)
JUMLAH SETELAH PENYISIHAN		26.415.329.690,00	54.767.674.555,00	(26.737.038.310,00)	54.767.674.555,00

5.3.1.1.15. Piutang Lainnya Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp1.958.541.103,00 Rp1.893.769.937,00

Piutang Lainnya terdiri atas Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran per 31 Desember 2022 sebesar Rp1.958.541.103,00 merupakan nilai tagihan penjualan angsuran atas penjualan rumah dinas yang telah jatuh tempo s.d. Tahun 2022 dari total penjualan angsuran seluruhnya sebesar Rp7.938.403.825,50. Rincian Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 63 Rincian Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2021 (Rp)	Mutasi Tambah (Rp)	Mutasi Kurang (Rp)	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)
1	2	3	4	5	6
1.	Rumah Dinas Tahun 2010 (Balikpapan Baru)	1.890.592.423,00	1.955.059.110,00	(1.890.592.423,00)	1.955.059.110,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2021 (Rp)	Mutasi Tambah (Rp)	Mutasi Kurang (Rp)	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)
1	2	3	4	5	6
2	Rumah Dinas Tahun 2019 (Balikpapan Baru)	3.177.514,00	3.481.993,00	(3.177.514,00)	3.481.993,00
Jumlah		1.893.769.937,00	1.958.541.103,00	(1.893.769.937,00)	1.958.541.103,00
Penyisihan		(8.119.722,89)	(9.792.705,52)	(8.119.722,89)	(9.792.705,52)
Jumlah Setelah Penyisihan		1.885.650.214,11	1.948.748.397,48	(1.901.889.659,89)	1.948.748.397,48

Perhitungan rincian bagian lancar tagihan penjualan angsuran dapat dilihat pada **Lampiran 9** dan **10** yang merupakan bagian dari perhitungan tagihan penjualan angsuran.

5.3.1.1.16. Penyisihan Piutang **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp(221.895.517.535,51) **Rp(213.297.245.401,63)**

Penyisihan Piutang terdiri atas penyisihan Piutang Pajak, Retribusi, Lain-lain PAD yang Sah, Piutang Transfer antar Daerah, dan Piutang Lainnya per 31 Desember 2022. Penyisihan piutang merupakan taksiran nilai piutang yang kemungkinan tidak dapat diterima pembayarannya dari pihak ketiga dimasa akan datang. Penyisihan piutang dihitung berdasarkan kategori lancar, kurang lancar, diragukan dan macet.

Rincian penyisihan piutang dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 64 Daftar penyisihan Piutang Pajak per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	Penyisihan Piutang Pajak	(207.840.100.799,64)	(201.602.139.865,05)	(6.237.960.934,59)
2	Penyisihan Piutang Retribusi	(11.556.733.509,49)	(10.110.650.294,46)	(1.446.083.215,03)
3	Penyisihan Piutang Lain-lain PAD yang Sah	(2.213.676.075,86)	(1.414.132.082,43)	(799.543.993,43)
4	Penyisihan Piutang Bagi Hasil	(275.214.445,00)	(160.854.310,00)	(114.360.135,00)
5	Penyisihan Piutang Lainnya-Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	(9.792.705,52)	(9.468.849,69)	(323.855,83)
Jumlah		(221.895.517.535,51)	(213.297.245.401,63)	(8.598.272.133,88)

Secara lebih rinci perhitungan penyisihan piutang pajak dapat dilihat pada **Lampiran 11**, penyisihan piutang retribusi pada **Lampiran 12**, dan penyisihan piutang BLUD pada **Lampiran 13**.

5.3.1.1.17. Beban Dibayar Dimuka **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp13.433.042.965,39 **Rp224.958.356,16**

Saldo Beban Dibayar Dimuka sebesar Rp13.433.042.965,39 merupakan pembayaran beberapa OPD atas sewa gedung, jasa internet, dan pekerjaan kontruksi DAS



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Ampal yang perikatan dengan pihak ketiga melewati Tahun 2022. Daftar Belanja Dibayar Dimuka per 31 Desember 2022 dapat disajikan pada tabel berikut.

Tabel 65 Rincian Belanja Dibayar Dimuka per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1.	Sewa Gedung/Rumah	95.550.000,00	91.525.022,83	4.024.977,17
2.	Jasa internet	116.550.000,00	133.433.333,33	(16.883.333,33)
3.	Pekerjaan konstruksi DAS Ampal	13.220.942.965,39	0,00	13.220.942.965,39
Jumlah		13.433.042.965,39	224.958.356,16	13.208.084.609,23

Daftar Rincian Belanja Dibayar Dimuka per OPD dapat dilihat di **Lampiran 14**.

5.3.1.1.18. Persediaan **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp93.292.599.620,92 **Rp151.093.398.389,47**

Persediaan sebesar Rp93.292.599.620,92 merupakan sisa persediaan yang terdapat pada OPD yang berupa barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah atau dalam rangka pelayanan kepada masyarakat per 31 Desember 2022.

Rincian persediaan per jenis barang dapat dilihat pada tabel di bawah ini, sedangkan rincian per jenis barang per OPD dapat dilihat pada **Lampiran 15**.

Tabel 66 Rincian Persediaan per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah / (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	Alat Tulis Kantor	2.998.798.023,12	4.834.800.127,42	(1.836.002.104,30)
2	Bahan Cetak	1.331.668.052,50	2.499.962.589,70	(1.168.294.537,20)
3	Kertas dan Cover	77.867.245,50	0,00	77.867.245,50
4	Benda Pos	94.547.800,00	81.369.800,00	13.178.000,00
5	Bahan Komputer	3.955.445.380,00	0,00	3.955.445.380,00
6	Obat-obatan	11.561.409.457,63	13.934.245.053,15	(2.372.835.595,52)
7	Obat-obatan Lainnya	0,00	12.913.778.563,51	(12.913.778.563,51)
8	Bahan Kimia	5.497.453.211,50	5.629.492.704,24	(132.039.492,74)
9	Bahan Bangunan dan Konstruksi	1.428.306.333,22	493.131.488,18	935.174.845,04
10	Bahan Bakar dan Pelumas	61.953.550,63	91.558.426,61	(29.604.875,98)
11	Perabot Kantor	888.706.096,07	48.081.700,00	840.624.396,07
12	Suku Cadang Alat Kedokteran	0,00	490.007.096,00	(490.007.096,00)
13	Alat Listrik	407.607.096,92	417.417.630,00	(9.810.533,08)
14	Perlengkapan Dinas	397.782.854,00	0,00	397.782.854,00
15	Suvenir/Cendera Mata	199.371.800,00	103.766.200,00	95.605.600,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah / (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
16	Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	1.929.467.308,00	1.413.693.439,90	515.773.868,10
17	Natura	187.948.502,55	281.040.424,90	(93.091.922,35)
18	Bahan/Bibit Tanaman	3.046.225.995,00	3.508.462.925,00	(462.236.930,00)
19	Persediaan untuk Dijual/Diserahkan Kepada Masyarakat	386.595.592,00	7.289.000,00	379.306.592,00
20	Persediaan Untuk Dijual/Diserahkan Lainnya	48.239.115.730,57	100.846.518.400,86	(52.607.402.670,29)
21	Persediaan Untuk Tujuan Strategis/Berjaga-Jaga	0,00	328.716.500,00	(328.716.500,00)
22	Persediaan Untuk Tujuan Strategis/Berjaga-Jaga Lainnya	0,00	3.168.526.320,00	(3.168.526.320,00)
23	Bahan Lainnya	10.602.329.591,71	1.540.000,00	10.600.789.591,71
Jumlah		93.292.599.620,92	151.093.398.389,47	(57.800.798.768,55)

Beberapa penjelasan yang perlu diungkapkan terkait persediaan per 31 Desember 2022 Kota Balikpapan adalah sebagai berikut:

1. Metode pencatatan persediaan dilakukan dengan metode periodik kecuali untuk persediaan obat-obatan dengan menggunakan metode perpetual. Adapun metode penilaian persediaan yang digunakan adalah metode *First In First Out (FIFO)*.
2. Sisa persediaan diperoleh melalui berbagai sumber yaitu program kegiatan OPD, Belanja Tak Terduga Penanggulangan COVID-19, BLUD dan BOS Reguler (Non APBD) serta hibah barang dari pihak ketiga.
3. Persediaan untuk dijual/diserahkan lainnya sebesar Rp48.239.115.730,57 merupakan pembangunan Jaringan Distribusi SPAM Teritip oleh DPU pada tahun 2020 yang dimaksudkan untuk diserahkan kepada Perumda Tirta Manuntung Kota Balikpapan.
4. Terdapat persediaan obat dan bahan medis yang kedaluwarsa (*expired*) sebesar Rp77.660.549,21 pada RSUD Beriman dan sebesar Rp11.281.849 pada RSIA Sayang Ibu. Disamping itu, terdapat pula persediaan obat dan bahan medis yang masuk pada daftar retur sebesar Rp16.078.471,82 pada RSUD Beriman dan sebesar Rp1.937.742 pada RSIA Sayang Ibu. Sesuai PSAP No.5 PP 71 Tahun 2010 persediaan tersebut tidak disajikan pada neraca dan cukup diungkapkan pada Catatan atas Laporan Keuangan.
5. Pada OPD Dinas Pendidikan terdapat persediaan di sekolah-sekolah yang diperoleh dari belanja yang bersumber dari BOS Reguler (Non APBD). Rincian persediaan yang pengadaannya bersumber dari BOS Reguler tersebut kami sajikan pada tabel berikut.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Rp3.105.797.940,73 merupakan nilai bersih yang dapat direalisasikan (*net realizable value*) dengan penjelasan pada tabel berikut.

Tabel 69 Rincian Investasi Non permanen per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	Nama	Nomor Rekening	Nilai Tahun 2022	Nilai Tahun 2021
			(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5
1.	Perikanan	6.010.015.991	443.192.904,12	435.748.572,12
2.	Tanaman Pangan	6.010.005.415	152.178.991,73	152.418.991,73
3.	Saprodi Pertanian	6.010.016.052	251.753.650,69	251.993.650,69
4.	Penangkaran Benih	6.010.016.056	346.585.331,48	346.825.331,48
5.	Perkebunan Kenaf	6.010.015.995	208.974.999,12	209.214.999,12
6.	P2UPRA	6.010.016.051	174.181.908,55	174.661.908,55
7.	Tanaman Hias P2PT	6.010.015.994	11.793.805,79	12.273.805,79
8.	Peternakan	6.010.015.212	140.092.630,64	140.332.630,64
9.	Saprodi Total	6.010.016.054	93.070.000,00	93.310.000,00
10.	Saprodi Unocal	6.010.013.415	75.595.480,42	75.835.480,42
11.	Kredit Mikro Pemerintah Kota	6.010.011.915	112.535.027,99	112.775.027,99
12.	IK-IRT Dana Gakin	6.010.015.993	1.001.462.993,32	1.001.462.993,32
13.	IK-IRT	6.010.016.057	3.888.809.969,17	3.889.989.969,17
	Jumlah Dana Bergulir Bruto		6.900.227.693,02	6.896.843.361,02
	Jumlah Penyisihan		(3.794.429.752,29)	(3.815.653.995,11)
	Jumlah Bersih Dana Bergulir (<i>Net Realizable Value</i>)		3.105.797.940,73	3.081.189.365,91

Daftar Investasi Non Permanen (Dana Bergulir) berdasarkan Penyisihan dapat dilihat dalam **Lampiran 16**.

Penjelasan lebih lanjut atas Investasi Non Permanen (Dana Bergulir) adalah sebagai berikut:

- a. Dana Bergulir Pengembangan Ekonomi Kerakyatan merupakan dana pinjaman yang dikelola oleh instansi teknis/OPD, yaitu Dinas Pangan Pertanian dan Perikanan dan Dinas Koperasi Usaha Mikro Kecil Menengah dan Perindustrian pada Bank Muamalat Cabang Balikpapan. Dana bergulir tersebut disalurkan kepada petani, peternak, nelayan dan pengusaha kecil. Sampai dengan 31 Desember 2022 total dana yang dikelola untuk program tersebut sebesar Rp6.900.227.693,02.

Namun dari dana yang disalurkan tersebut dana yang diragukan/tidak dapat ditagih adalah sebesar Rp(3.794.429.752,29) sehingga jumlah bersih dana bergulir (*net realizable value*) adalah sebesar Rp3.105.797.940,73.

- b. Jumlah dana bergulir yang tidak tertagih disebabkan antara lain oleh:
 1. nasabah telah meninggal dunia;
 2. nasabah telah pindah alamat dan tidak diketahui alamat yang baru; dan
 3. nasabah sudah tua renta, tidak sanggup mengangsur dan termasuk keluarga miskin.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- c. Besar suku bunga dana bergulir yang dikenakan terhadap peminjam (nasabah) adalah sebesar 10% untuk dana bergulir jenis Industri Kecil dan Industri Rumah Tangga (IK-IRT), sedangkan dana bergulir lainnya sebesar 0%.
- d. Berdasarkan hasil pemantauan diketahui pengembalian dana bergulir oleh nasabah tidak berjalan lancar sesuai yang diharapkan, sebagian besar nasabah tidak bisa menepati janji pelunasan seperti yang dituangkan dalam akad perjanjian. Diketahui sebagian besar nasabah menunggak lebih dari satu tahun. Oleh karena itu, sejak beberapa tahun yang lalu Pemerintah Kota Balikpapan mengambil kebijakan tidak menggulirkan lagi dana bergulir, namun berfokus pada upaya-upaya pengamanan/pengembalian terhadap dana bergulir yang telah disalurkan. Disamping itu, Pemerintah Kota Balikpapan juga telah menyerahkan penagihan piutang dana bergulir tersebut kepada KPKNL. Dengan kebijakan tersebut jumlah dana bergulir yang tidak disalurkan kembali ke nasabah mencapai saldo sebesar Rp3.121.404.965,56 per 31 Desember 2022. Daftar Dana Bergulir yang tidak disalurkan (Saldo di Bank dan yang ditarik KPKNL) dan yang disalurkan ke nasabah Per 31 Desember 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 17**.

5.3.1.2.2. Investasi Permanen **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp672.064.129.028,83 **Rp642.546.905.256,31**

Investasi Permanen per 31 Desember 2022 sebesar Rp672.064.129.028,83 merupakan penyertaan modal Pemerintah Kota Balikpapan kepada BUMD yang dapat diuraikan sebagai berikut.

Tabel 70 Rincian Penyertaan Modal per 31 Desember 2022 dan 2021

No.	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1.	Penyertaan Modal pada Bank Kaltimara	143.635.000.000,00	132.010.000.000,00	11.625.000.000,00
2.	Penyertaan pada Perumda Tirta Manuntung	483.931.323.962,83	464.522.661.416,31	19.408.662.546,52
3.	Penyertaan pada Perusda Manuntung Sukses Kota Balikpapan	44.497.805.066,00	46.014.243.840,00	(1.516.438.774,00)
	Jumlah	672.064.129.028,83	642.546.905.256,31	29.517.223.772,52

Pada Tahun 2022 Pemerintah Kota Balikpapan menyertakan modal kepada Bank Kaltimara sebesar Rp11.625.000.000,00 dan kepada Perumda Tirta Manuntung sebesar Rp11.294.455.000,00. Selain itu, dapat diinformasikan bahwa Penilaian Investasi Permanen pada Bankaltimara menggunakan metode biaya (*cost method*). Sedangkan penilaian investasi permanen pada PDAM Kota Balikpapan dan Perumda Manuntung Sukses Kota Balikpapan menggunakan metode ekuitas (*equity method*). Metode penilaian ini dimuat dalam Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 36 Tahun 2017 tentang Kebijakan Akuntansi sebagaimana diubah dengan Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 2 Tahun 2020.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Sampai dengan Tahun 2022, masih terdapat Penyertaan Modal Pemerintah Pusat dan Pemerintah Provinsi yang belum ditetapkan statusnya sebesar Rp32.278.986.334,00. Hal tersebut terjadi karena belum ada Naskah Hibah atas penyerahan barang tersebut. Adapun rincian barang, asal dan nilai atas penyertaan modal dimaksud adalah sebagai berikut.

Tabel 71 Rincian Penyertaan Modal yang belum ditetapkan statusnya (Pemprov)

No	Uraian	Asal Instansi	Nilai (Rp)
1	2	3	4
1	Pembangunan IPA Kp Baru Kap. 50 LPS (Paket 2) (APBD I)	Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur	7.560.240.000,00
Subtotal Penyertaan Modal Pemerintah Provinsi			7.560.240.000,00

Tabel 72 Rincian Penyertaan Modal yang belum ditetapkan statusnya (Pemerintah Pusat)

No	Uraian	Asal Instansi	Nilai (Rp)
1	2	3	4
1	Pengadaan Pipa Distribusi HDPE 150 mm P=4,114 m dan ass. Di lokasi Kel. Damai, Kel. Marga Sari, Kel. Batu Ampar Kota Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	3.350.114.000,00
2	Pipa Steel 600 mm P=1,300 m di lokasi Kota Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	3.554.684.000,00
3	Pipa Air Baku 700 mm P=2,700 m di lokasi Kota Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	11.997.337.000,00
4	Pipa Distribusi Induk HDPE 200 mm P=2,500 m di lokasi Kota Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	1.149.821.000,00
5	Supervisi Konstruksi Bantuan Program Penyehatan PDAM di lokasi Kota Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	69.593.334,00
6	Jaringan Pipa Distribusi HDPE 150-75 mm P=2.800 m di lokasi Kel. Batu Ampar Kota Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	687.157.000,00
7	Review Desain Supervisi mendukung Kawasan MBR di lokasi Kel. Batu Ampar Kota Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	131.300.000,00
8	Supervisi Wilayah I lokasi di Kota Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	78.740.000,00
9	Penerimaan Hibah P/P Pipa HDPE dia 200-100 mm lokasi Kel. Karang Joang Balikpapan (APBN)	Pemerintah Pusat	3.700.000.000,00
Subtotal Penyertaan Modal Pemerintah Pusat			24.718.746.334,00

Selain itu, terdapat penyertaan modal dari Dinas Pekerjaan Umum Provinsi Kalimantan Timur berupa pembangunan sarana dan prasarana perpipaan yang telah ditetapkan dalam Keputusan Wali Kota Balikpapan sebesar Rp28.789.670.183,91. Rincian sarana dan prasarana perpipaan yang diserahterimakan tersebut disajikan dalam tabel berikut.

Tabel 73 Rincian Sarana dan Prasarana Perpipaan

No	Uraian	Instansi	Nilai (Rp)	No SK Wali Kota Balikpapan
1	2	3	4	5
1	Pembangunan Instalasi Pengolahan Lumpur Tinja (IPLT) Kota Balikpapan	Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur	2.098.325.000,00	188.45-420/2021
2	Pembangunan IPLT Balikpapan	Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur	5.282.975.000,00	188.45-421/2021
3	Jaringan Distribusi Pipa Manggar Balikpapan	Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur	11.168.000.000,00	188.45-419/2021
4	Pembangunan Jaringan Perpipaan Institut Teknologi	Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur	1.903.097.000,00	188.45-418/2021



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No.	Uraian	Per 31 Desember 2022		
		Nilai Perolehan (Rp)	Akumulasi Penyusutan (Rp)	Nilai Buku (Rp)
	Pengerjaan			
	Jumlah	14.805.894.610.501,40	4.048.672.355.755,37	10.757.222.254.746,00

Jumlah Aset Tetap sebesar Rp10.757.222.254.746,00 merupakan nilai buku Aset Tetap Pemerintah Kota Balikpapan per 31 Desember 2022, dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 76 Rincian Mutasi/Koreksi Aset Tetap per 31 Desember 2022

Uraian		Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
Saldo Aset Tetap TA 2021 (Audited)			14.207.977.528.095,80
Mutasi Tambah dan Koreksi TA 2022			921.805.960.135,68
a.	Realisasi Belanja Modal 2022	795.946.626.435,12	
b.	Belanja BJ/Pemeliharaan yang menambah AT (kapitalisasi)	3.512.046.083,67	
c.	Terima Hibah dan Realisasi Belanja Tidak Terduga	11.978.374.126,36	
d.	Terima Mutasi dari SKPD lain	267.600.000,00	
e.	Ditemukan/Hasil Inv	25.259.670.000,00	
f.	Reklasifikasi dari AL ke AT	52.974.670,00	
g.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	84.778.733.765,53	
h.	Penilaian/Utang	9.935.055,00	
Mutasi Kurang dan Koreksi TA 2022			323.888.877.730,12
a.	Belanja modal yang mengurangi aset tetap	441.951.000,00	
b.	Diserahkan/Dihibahkan	102.195.000,00	
c.	Penghapusan Aset Tetap	2.041.761.267,98	
d.	Mutasi Ke SKPD Lain	267.600.000,00	
e.	Reklasifikasi dari AT ke AL	32.646.626.514,05	
f.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	84.778.733.765,53	
g.	Reklasifikasi ke Persediaan (biaya)	709.004.427,44	
h.	Koreksi	158.721.038.965,39	
i.	Barang di bawah kapitalisasi	13.150.396.367,18	
j.	Penilaian/Utang	31.029.570.422,55	
Jumlah Saldo per 31 Desember 2022			14.805.894.610.501,40
Akumulasi Penyusutan			4.048.672.355.755,37
Nilai Buku per 31 Desember 2022			10.757.222.254.746,00

- a. Saldo Aset Tetap TA 2021 (*Audited*) sebesar Rp14.207.977.528.095,80.
- b. Mutasi tambah Aset Tetap TA 2022 sebesar Rp921.805.960.135,68 dijelaskan sebagai berikut:
 - 1) Realisasi Belanja Modal 2022 sebesar Rp795.946.626.435,12 yang terdiri dari Belanja Modal Tanah sebesar Rp23.282.042.475,75 (2,93%), Belanja Modal Peralatan dan Mesin sebesar Rp168.999.424.128,37 (21,23%), Belanja Modal Gedung Dan Bangunan sebesar Rp146.751.690.297,75 (18,44%), Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi sebesar Rp434.663.834.222,99 (54,61%) dan Belanja Modal Aset Tetap Lainnya Rp22.249.635.310,26 (2,80%). Rincian Realisasi Belanja Modal 2022 per OPD dapat dilihat pada **Lampiran 19**.
 - 2) Belanja Barang Jasa/Pemeliharaan yang menambah Aset Tetap (kapitalisasi) sebesar Rp3.512.046.083,67. Biaya kapitalisasi ini merupakan pengeluaran setelah perolehan awal suatu aset tetap yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomi dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas/volume, peningkatan efisiensi, peningkatan mutu produksi,



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

penambahan fungsi, atau peningkatan standar kinerja yang nilainya sebesar nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atau lebih.

Rincian Belanja Belanja Jasa/Pemeliharaan yang menambah AT (kapitalisasi) per OPD dapat dilihat pada **Lampiran 20**.

- 3) Terima Hibah dan Realisasi Belanja Tidak Terduga sebesar Rp11.978.374.126,36 yang terdiri dari Dinas Pekerjaan Umum sebesar Rp5.474.865.000,00, Dinas Kesehatan sebesar Rp1.030.984.023,00, Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp4.634.725.557,36, Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil sebesar Rp161.000.000,00, Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu sebesar Rp55.528.500,00, Dinas perdagangan sebesar Rp46.950.000,00, Satuan Polisi Pamong Praja sebesar Rp16.320.000,00, dan Dinas Perpustakaan dan Arsip sebesar Rp558.001.046,00.

Selain itu, dari nilai Rp11.978.374.126,36 didalamnya terdapat perolehan aset yang bersumber dari realisasi Belanja Tidak Terduga Penanggulangan Bencana Longsor, Kebakaran dan Risiko Sosial yang dikeluarkan oleh PPKD dan di Kelola oleh Perangkat Daerah dan telah tercatat dalam Kartu Inventaris Barang (KIB) Perangkat Daerah yang terdiri dari Dinas Pekerjaan Umum sebesar Rp5.398.871.000,00 dan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp 3.966.084.566,37.

Rincian Terima Hibah dan Realisasi Belanja Tidak terduga per OPD dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 77 Rincian Penerimaan Hibah Aset dan Realisasi Belanja Tidak terduga TA 2022
Per 31 Desember 2022

No	Nama OPD	Terima Hibah	Realisasi Belanja Tidak Terduga Yang Dikelola Perangkat Daerah		Jumlah (Rp)
		Peralatan dan Mesin (Rp)	Gedung dan Bangunan (Rp)	Jalan Jaringan Irigasi (Rp)	
1	Dinas Pekerjaan Umum			5.474.865.000,00	5.474.865.000,00
2	Dinas Kesehatan	1.030.984.023,00			1.030.984.023,00
3	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	668.640.991,00	1.054.875.931,15	2.911.208.635,21	4.634.725.557,36
4	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	161.000.000,00			161.000.000,00
5	Dinas Penanaman Modal perizinan Terpadu	55.528.500,00			55.528.500,00
6	Dinas Perdagangan	46.950.000,00			46.950.000,00
7	Satuan Polisi Pamong Praja	16.320.000,00			16.320.000,00
8	Dinas Perpustakaan dan Arsip	558.001.046,00			558.001.046,00
	Jumlah	2.537.424.560,00	1.054.875.931,15	8.386.073.635,21	11.978.374.126,36

- 4) Terima mutasi dari OPD lain sebesar Rp267.600.000,00. Transaksi ini sifatnya tidak mempengaruhi neraca aset tetap secara keseluruhan karena berupa mutasi antar OPD.

- 5) Ditemukan/hasil inventarisasi sebesar Rp25.259.670.000,00 merupakan aset tetap dengan kondisi baik dan masih dipergunakan dalam rangka menunjang tugas pokok perangkat daerah namun belum tercatat pada Kartu Inventaris Barang



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

(KIB). Rincian aset yang ditemukan/hasil inventarisasi per OPD dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 78 Rincian Aset yang Ditemukan per 31 Desember 2022

No	Nama OPD	Tanah (Rp)	Gedung dan Bangunan (Rp)	Jumlah (Rp)
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	7.338.000.000,00	16.699.350.000,00	24.037.350.000,00
2	Badan Keuangan Aset Daerah	1.222.320.000,00	0,00	1.222.320.000,00
	Jumlah	8.560.320.000,00	16.699.350.000,00	25.259.670.000,00

- 6) Reklasifikasi dari Aset Lainnya ke Aset Tetap sebesar Rp52.974.670,00.
 - 7) Reklasifikasi antar jenis aset tetap sebesar Rp84.778.733.765,53.
 - 8) Penilaian/Utang sebesar Rp9.935.055,00 pada Dinas Kesehatan yang merupakan kekurangan pembayaran realisasi belanja modal peralatan dan mesin BLUD Puskesmas Klandasan Ilir yang tercatat pada Kartu Inventaris Barang (KIB) sesuai dengan berita acara serah terima.
- c. Mutasi kurang Aset Tetap TA 2022 sebesar Rp323.888.877.730,12 dijelaskan sebagai berikut:
- 1) Belanja Modal yang mengurangi Aset Tetap yang seharusnya Barang Jasa/Pemeliharaan sebesar Rp441.951.000,00.
 - 2) Diserahkan/dihibahkan sebesar Rp102.195.000,00 pada Dinas Pekerjaan Umum yang merupakan pekerjaan DED dan Supervisi pada aset yang bukan dimiliki Pemerintah Kota Balikpapan.
 - 3) Penghapusan Aset Tetap sebesar Rp2.041.761.267,98 pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan berdasarkan Keputusan Wali Kota Balikpapan Nomor 188.45-459/2022 tentang Penghapusan Barang Milik Daerah Berupa Tanah dan Bangunan Sekolah Dasar Negeri 021 Balikpapan Barat dan Sekolah Menengah Pertama Negeri 21 Dari Daftar Inventaris Barang Milik Pemerintah Kota Balikpapan.
 - 4) Mutasi ke OPD lain sebesar Rp267.600.000,00. Transaksi ini sifatnya tidak mempengaruhi neraca aset tetap secara keseluruhan karena berupa mutasi antar OPD.
 - 5) Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya sebesar Rp32.646.626.514,05 yang terdiri dari Tanah sebesar Rp99.580.000,00, Peralatan dan Mesin sebesar Rp13.525.250.470,89, Gedung dan Bangunan sebesar Rp1.387.201.418,90, dan Aset Tetap Lainnya sebesar Rp17.634.594.624,26. Rincian Reklasifikasi dari AT ke AL per OPD dapat dilihat pada **Lampiran 21**.
 - 6) Reklasifikasi antar jenis aset tetap sebesar Rp84.778.733.765,53.
 - 7) Reklasifikasi ke Persediaan (biaya) sebesar Rp709.004.427,44 pada Sekretariat Daerah sebesar Rp79.828.800,00, dan Dinas Pekerjaan Umum sebesar Rp629.175.627,44.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- 8) Koreksi terdiri atas kelebihan pencatatan aset tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan ke Beban Dibayar Dimuka sebesar Rp13.220.942.965,39 pada Dinas Pekerjaan Umum atas Pekerjaan Fisik DAS Sungai Ampal dan kelebihan pencatatan aset tetap tanah sebesar Rp145.500.096.000,00 pada BKAD atas tanah yang dikerjasamakan dengan pihak ketiga yang sudah tercatat pada aset lainnya.
- 9) Koreksi kurang atas nilai Aset Tetap yang dibawah nilai minimum kapitalisasi sebesar Rp13.150.396.367,18 yang terdiri dari Peralatan dan Mesin sebesar Rp10.951.132.920,00, Gedung dan Bangunan sebesar Rp603.294.418,47, Jalan, Irigasi dan Jaringan Rp1.370.954.628,71 dan Aset Tetap Lainnya sebesar Rp225.014.400,00. Rincian Koreksi kurang atas nilai Aset Tetap yang dibawah nilai minimum kapitalisasi per OPD dapat dilihat pada **Lampiran 22**
- 10) Penilaian/Utang sebesar Rp31.029.570.422,55 pada Dinas Pekerjaan Umum sebesar Rp30.998.419.924,55 yang merupakan pembayaran atas pengadaan aset tetap yang berasal dari Belanja Tidak Terduga tahun 2021 dan pengadaan aset tetap yang berasal dari bantuan keuangan Provinsi Kalimantan Timur tahun 2021, namun pembayarannya dilaksanakan pada tahun anggaran 2022. Selain itu, Dinas Kesehatan sebesar Rp21.215.443,00 yang terdiri dari sebesar Rp9.935.055,00 merupakan utang pembayaran atas pengadaan aset tetap peralatan mesin BLUD Puskesmas Klandasan Ilir yang belum dibayarkan pada tahun 2022 dan sebesar Rp31.150.498,00 yang merupakan pembayaran atas fisik pekerjaan gedung Puskesmas Baru Ulu telah selesai sesuai dengan berita acara serah terima pekerjaan tahun 2021, namun pelaksanaan pembayarannya dilaksanakan tahun 2022.
- d. Penjelasan selisih tambah kurang antara realisasi belanja modal dengan penambahan aset tetap dapat dijelaskan bahwa nilai aset tetap per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 masing masing sebesar Rp14.805.894.610.501,40 dan Rp14.207.977.528.095,80 sementara realisasi belanja modal sebesar Rp795.946.626.435,12.

Selain itu, terdapat pengurangan aset tetap sebesar Rp198.029.544.029,56 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 79 Rincian Selisih Antara Realisasi Belanja Modal dan Penambahan/(Pengurangan) Aset Tetap

Uraian		Mutasi Tambah (Rp)	Mutasi Kurang (Rp)
a.	Belanja Barang Jasa/Pemeliharaan yg menambah Aset Tetap (kapitalisasi)	3.512.046.083,67	0,00
b.	Belanja Modal yang mengurangi aset tetap	0,00	(441.951.000,00)
c.	Terima Hibah dan Realisasi Belanja Tidak Terduga	11.978.374.126,36	0,00
d.	Terima Mutasi dari SKPD lain	267.600.000,00	0,00
e.	Ditemukan/Hasil Inventarisasi	25.259.670.000,00	0,00
f.	Diserahkan/Dihibahkan	0,00	(102.195.000,00)
g.	Penghapusan Aset Tetap	0,00	(2.041.761.267,98)
h.	Mutasi ke SKPD lain	0,00	(267.600.000,00)
i.	Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya	0,00	(178.146.722.514,05)
j.	Reklasifikasi dari Aset Lainnya ke Aset Tetap	52.974.670,00	0,00
k.	Reklasifikasi antar jenis aset tetap	84.778.733.765,53	(84.778.733.765,53)
l.	Reklasifikasi ke Persediaan/Biaya	0,00	(709.004.427,44)
m.	Koreksi	0,00	(13.220.942.965,39)
n.	Barang Rusak Berat	0,00	0,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Uraian		Mutasi Tambah (Rp)	Mutasi Kurang (Rp)
o.	Barang yang memerlukan penelusuran lebih lanjut	0,00	0,00
p.	Barang di bawah kapitalisasi	0,00	(13.150.396.367,18)
q.	Barang diserahkan ke masyarakat belum ada BA	0,00	0,00
r.	Penilaian/Utang (Belanja Modal Pembayaran Sisa Hutang)	9.935.055,00	(31.029.570.422,55)
Jumlah		125.859.333.700,56	(323.888.877.730,12)
Total Pengurangan			(198.029.544.029,56)

5.3.1.3.1. Tanah **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp5.319.352.832.370,05 **Rp5.433.536.745.894,30**

Nilai Aset Tetap Tanah per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp5.319.352.832.370,05 dan Rp5.433.536.745.894,30 yang merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas.

Terdapat penurunan nilai Aset Tetap Tanah pada TA 2022 sebesar Rp114.183.913.524,25 atau sebesar 2,10%. Nilai tercatat (*carrying amount*) Aset Tetap Tanah disajikan berdasarkan biaya perolehan dan Aset Tetap Tanah tidak disusutkan. Saldo Aset Tetap Tanah pada Tahun 2022 sebesar Rp5.319.352.832.370,05 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 80 Saldo Aset Tetap Tanah per 31 Desember 2022

No.	Uraian	Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
I.	Saldo Aset Tanah TA 2021 (Audited)		5.433.536.745.894,30
II.	Mutasi Tambah dan Koreksi TA 2022		
a.	Realisasi Belanja Modal Tanah TA 2022	23.282.042.475,75	
b.	Ditemukan/Hasil Inventarisasi	8.560.320.000,00	
	Jumlah Mutasi Tambah dan Koreksi		31.842.362.475,75
III.	Mutasi Kurang dan Koreksi TA 2021		
a.	Penghapusan Aset Tetap	426.600.000,00	
b.	Reklasifikasi dari AT ke AL	99.580.000,00	
c.	Koreksi lebih catat aset tetap	145.500.096.000,00	
	Jumlah Mutasi Kurang dan Koreksi		146.026.276.000,00
IV.	Jumlah Saldo per 31 Desember 2022		5.319.352.832.370,05

- a. Saldo Aset Tetap Tanah TA 2021 (*Audited*) sebesar Rp5.433.536.745.894,30.
- b. Mutasi tambah Aset Tetap Tanah TA 2022 sebesar Rp31.842.362.475,75 dijelaskan sebagai berikut:
 - 1) Realisasi Belanja Modal 2022 sebesar Rp23.282.042.475,75 yang terdiri dari Dinas Pekerjaan Umum sebesar Rp11.828.507.866,75 dan Dinas Pertanahan Penataan Ruang sebesar Rp11.453.534.609,00.
 - 1) Ditemukan/hasil inventarisasi sebesar Rp8.560.320.000,00 yang terdiri dari Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp7.338.000.000,00 berdasarkan Keputusan Wali Kota No.188.45-35/2021 tentang Penetapan Tukar Menukar Barang Milik Daerah Berupa Tanah dan Bangunan SD Negeri 021 Balikpapan Barat dan SMP Negeri 21 dengan tanah dan bangunan Sekolah Pengganti yang Dibangun Oleh Mitra Tukar Menukar dan Badan Keuangan Aset Daerah sebesar Rp1.222.320.000,00 yang belum tercatat pada Kartu Inventaris Barang (KIB A)



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

c. Mutasi kurang Aset Tetap Tanah TA 2022 sebesar Rp146.026.276.000,00 dijelaskan sebagai berikut:

- 1) Penghapusan Aset Tetap Tanah sebesar Rp426.600.000,00 pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan berdasarkan Keputusan Wali Kota Balikpapan Nomor 188.45-459/2022 tentang Penghapusan Barang Milik Daerah Berupa Tanah dan Bangunan Sekolah Dasar Negeri 021 Balikpapan Barat dan Sekolah Menengah Pertama Negeri 21 Dari Daftar Inventaris Barang Milik Pemerintah Kota Balikpapan.
- 2) Penghapusan atas *double* pencatatan aset tanah sebesar Rp145.599.676.000,00 pada Badan Keuangan dan Aset Daerah yang telah diakui pada aset lainnya yang dikerjasamakan dengan Pihak Ketiga dalam bentuk bangun guna serah (BOT) dan pada Dinas Pertanahan Penataan Ruang sebesar Rp99.580.000,00 yang merupakan Belanja Kajian Hasil Sayembara Gerbang Kota (Gerbang Utara dan Timur).

Kondisi lain tentang Aset Tetap Tanah Kota Balikpapan yang belum memiliki sertifikat disajikan pada **Lampiran 23**.

Selain itu, dari nilai aset tanah sebesar Rp5.319.352.832.370,05 dapat diidentifikasi bahwa terdapat aset properti investasi minimal sebesar Rp31.651.399.001,00. Aset tersebut belum dapat disajikan pada Neraca karena Pemkot Balikpapan belum memiliki Kebijakan Akuntansi terkait Properti Investasi.

5.3.1.3.2. Peralatan dan Mesin **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp1.206.855.944.949,04 **Rp1.030.795.987.258,84**

Nilai Aset Tetap Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp1.206.855.944.949,04 dan Rp1.030.795.987.258,84 yang merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas. Terdapat kenaikan nilai Aset Tetap Peralatan dan Mesin pada TA 2022 sebesar Rp176.059.957.690,20 atau sebesar 17,08%.

Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atas perolehan Aset Tetap Peralatan dan Mesin ditetapkan sebesar Rp1.000.000,00 ke atas. Saldo Aset Tetap Peralatan dan Mesin pada Tahun 2022 sebesar Rp1.206.855.944.949,04 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 81 Saldo Aset Tetap Peralatan Dan Mesin per 31 Desember 2022

No.	Uraian	Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
I.	Saldo Aset Peralatan Mesin TA 2021 (Audited)		1.030.795.987.258,84
II.	Mutasi Tambah dan Koreksi TA 2022		
a.	Realisasi Belanja Modal TA 2022	168.999.424.128,37	
b.	Belanja Barang Jasa/Pemeliharaan yang menambah Aset Tetap (kapitalisasi)	152.133.582,00	
c.	Terima Hibah	2.537.424.560,00	
d.	Terima Mutasi dari SKPD Lain	267.600.000,00	
e.	Reklasifikasi dari AL ke AT	52.974.670,00	
f.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	31.638.383.786,92	
g.	Penilaian/Utang	9.935.055,00	
	Jumlah Mutasi Tambah dan Koreksi		203.657.875.782,29



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No.	Uraian	Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
III.	Mutasi Kurang dan Koreksi TA 2022		
a.	Mutasi ke SKPD Lain	267.600.000,00	
b.	Reklasifikasi dari AT ke AL	13.525.250.470,89	
c.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	2.774.105.901,20	
d.	Reklasifikasi ke Persediaan	79.828.800,00	
e.	Barang di bawah kapitalisasi	10.951.132.920,00	
	Jumlah Mutasi Kurang dan Koreksi		27.597.918.092,09
IV.	Jumlah Saldo per 31 Desember 2022		1.206.855.944.949,04
V.	Akumulasi Penyusutan		902.145.772.349,02
VI.	Nilai Buku per 31 Desember 2022		304.710.172.600,02

- a. Saldo Aset Tetap Peralatan dan Mesin TA 2021 (*Audited*) sebesar Rp1.030.795.987.258,84.
- b. Mutasi tambah Aset Tetap Peralatan dan Mesin TA 2022 sebesar Rp203.657.875.782,29 dijelaskan sebagai berikut:
- 1) Realisasi Belanja Modal 2022 sebesar Rp168.999.424.128,37 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 82 Rincian Belanja Modal Peralatan Mesin TA 2022

No	Nama OPD	Realisasi Belanja Modal TA 2022 (Rp)
1	Sekretariat DPRD	9.641.987.170,00
2	Sekretariat Daerah	7.427.129.269,50
3	Kecamatan Balikpapan Timur	272.290.400,00
4	Kecamatan Balikpapan Selatan	407.996.000,00
5	Kecamatan Balikpapan Barat	418.709.480,00
6	Kecamatan Balikpapan Utara	212.773.000,00
7	Kecamatan Balikpapan Tengah	107.490.000,00
8	Kecamatan Balikpapan Kota	391.281.600,00
9	Dinas Pekerjaan Umum	14.426.104.554,00
10	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	5.796.237.200,00
11	Dinas Perumahan Dan Permukiman	468.076.138,00
12	Dinas Pertanahan Dan Penataan Ruang	973.944.000,00
13	Dinas Perhubungan	4.776.279.014,44
14	Dinas Kesehatan	14.252.783.532,70
15	RSIA Sayang Ibu	3.094.886.391,08
16	Rumah Sakit Umum Daerah Beriman	20.927.473.072,00
17	Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	45.850.103.187,00
18	Dinas Tenaga Kerja	223.092.497,00
19	Dinas Sosial	183.400.000,00
20	Dinas Kependudukan Dan Catatan Sipil	703.638.650,00
21	DP3AKB	53.886.999,00
22	Dinas Pertanian Kelautan Dan Perikanan	528.856.050,00
23	Dinas Koperasi UMKMP	7.847.583.517,86
24	Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu	521.289.300,00
25	BPPDRD	526.339.000,00
26	Dinas Perdagangan	502.792.180,59
27	Badan Keuangan Aset Daerah	3.942.524.410,20
28	Inspektorat	272.780.200,00
29	Bappeda Litbang	510.172.900,00
30	Dinas Lingkungan Hidup	20.502.557.005,00
31	Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata	1.106.459.870,00
32	Kantor Kesatuan Bangsa Dan Politik	285.234.240,00
33	Satuan Polisi Pamong Praja	116.467.500,00
34	BKPSDM	185.112.750,00
35	Dinas Perpustakaan Dan Arsip	406.384.450,00
36	Dinas Komunikasi Dan Informatika	1.135.308.600,00
	Jumlah	168.999.424.128,37



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- 2) Belanja Barang Jasa/Pemeliharaan yg menambah Aset Tetap berupa kapitalisasi sebesar Rp152.133.582,00. Biaya kapitalisasi ini merupakan pengeluaran setelah perolehan awal suatu aset tetap yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomi dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas/volume, peningkatan efisiensi, peningkatan mutu produksi, penambahan fungsi, atau peningkatan standar kinerja yang nilainya sebesar nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atau lebih.
 - 3) Terima Hibah sebesar Rp2.537.424.560,00 dengan rincian Dinas Kesehatan sebesar Rp1.030.984.023,00, Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp668.640.991,00, Dinas Kependudukan Pencatatan Sipil sebesar Rp161.000.000,00, Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu sebesar Rp55.528.500,00, Dinas Perdagangan sebesar Rp46.950.000,00, Satuan Polisi Pamong Praja sebesar Rp16.320.000,00 dan Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata sebesar Rp558.001.046,00. **Rincian Hibah Aset tetap Peralatan dan Mesin disajikan pada Lampiran 24.**
 - 4) Terima Mutasi dari SKPD Lain sebesar Rp 267.600.000,00.
 - 5) Reklasifikasi dari Aset Lainnya ke Aset Tetap sebesar Rp52.974.670,00 pada Dinas Pekerjaan Umum sebesar Rp34.961.670,00 dan Dinas Pertanahan Penataan Ruang sebesar Rp18.013.000,00.
 - 6) Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap Peralatan dan Mesin sebesar Rp31.638.383.786,92.
 - 7) Penilaian/Utang sebesar Rp9.935.055,00 pada Dinas Kesehatan yang merupakan yang merupakan kekurangan pembayaran realisasi belanja modal peralatan dan mesin BLUD Puskesmas Klandasan Ilir yang tercatat pada Kartu Inventaris Barang (KIB) sesuai dengan berita acara serah terima.
- c. Mutasi kurang Aset Tetap Peralatan dan Mesin TA 2022 sebesar Rp27.597.918.092,09 dijelaskan sebagai berikut:
- 1) Mutasi ke SKPD Lain sebesar Rp267.600.000,00.
 - 2) Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya sebesar Rp 13.525.250.470,89 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 83 Rincian Reklasifikasi Aset Tetap ke Aset Lainnya TA 2022

No	Nama OPD	Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya (Rp)
1	Sekretariat DPRD	1.426.082.000,00
2	Kecamatan Balikpapan Timur	174.197.655,00
3	Kecamatan Balikpapan Selatan	13.195.000,00
4	Kecamatan Balikpapan Utara	549.333.878,00
5	Kecamatan Balikpapan Tengah	531.817.730,00
6	Kecamatan Balikpapan Kota	446.378.278,00
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1.580.167.500,00
8	Dinas Kesehatan	259.105.000,00
9	Rumah Sakit Umum Daerah Beriman	2.068.991.013,97
10	Dinas Tenaga Kerja	652.239.362,67
11	Dinas Sosial	589.846.540,00
12	Dinas Kependudukan Dan Catatan Sipil	1.302.411.599,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Nama OPD	Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya (Rp)
13	DP3AKB	108.923.100,00
14	Dinas Koperasi UMKMP	186.177.665,00
15	Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu	146.410.000,00
16	BPPDRD	51.134.000,00
17	Dinas Perdagangan	64.015.700,00
18	Inspektorat	214.786.600,00
19	Dinas Lingkungan Hidup	1.565.905.643,00
20	Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata	548.010.000,00
21	Kantor Kesatuan Bangsa Dan Politik	57.113.000,00
22	Satuan Polisi Pamong Praja	346.196.000,00
23	Dinas Perpustakaan Dan Arsip	642.813.206,25
	Jumlah	13.525.250.470,89

- 3) Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap berupa Peralatan dan Mesin sebesar Rp2.774.105.901,20.
- 4) Reklasifikasi ke Persediaan (biaya) sebesar Rp79.828.800,00 pada Sekretariat Daerah.
- 5) Koreksi kurang atas nilai Aset Tetap dibawah nilai minimum kapitalisasi yang tidak memenuhi syarat nilai satuan minimum kapitalisasi yang ditetapkan sesuai dengan Kebijakan Akutansi, namun tetap tercatat pada Kartu Inventaris Barang (KIB) sebagai aset ekstrakomptabel dan tidak disajikan ke dalam neraca aset tetap sebesar Rp10.951.132.920,00 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 84 Aset Tetap Dibawah Nilai Minimum Kapitalisasi Peralatan dan Mesin

No	Nama OPD	Aset Tetap dibawah nilai minimum kapitalisasi Peralatan dan Mesin (Rp)
1	Sekretariat DPRD	44.844.000,00
2	Sekretariat Daerah	9.609.900,00
3	Kecamatan Balikpapan Timur	53.955.000,00
4	Kecamatan Balikpapan Selatan	2.700.000,00
5	Kecamatan Balikpapan Barat	460.000,00
6	Kecamatan Balikpapan Utara	21.363.000,00
7	Kecamatan Balikpapan Tengah	84.940.000,00
8	Kecamatan Balikpapan Kota	115.715.000,00
9	Dinas Pekerjaan Umum	68.476.000,00
10	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	23.222.100,00
11	Dinas Perumahan Dan Permukiman	943.500,00
12	Dinas Perhubungan	303.930.000,00
13	Dinas Kesehatan	396.145.320,00
14	RSIA Sayang Ibu	660.000,00
15	Rumah Sakit Umum Daerah Beriman	27.564.968,00
16	Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	9.430.411.192,00
17	Dinas Tenaga Kerja	1.210.000,00
18	Dinas Pertanian Kelautan Dan Perikanan	2.500.830,00
19	Dinas Koperasi UMKMP	36.576.000,00
20	Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu	33.566.400,00
21	Dinas Perdagangan	1.750.000,00
22	Badan Keuangan Aset Daerah	107.479.000,00
23	Bappeda Litbang	900.000,00
24	Dinas Lingkungan Hidup	47.313.000,00
25	Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata	129.597.710,00
26	Kantor Kesatuan Bangsa Dan Politik	900.000,00
27	Dinas Perpustakaan Dan Arsip	4.400.000,00
	Jumlah	10.951.132.920,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- 6) Kondisi lain tentang Aset Peralatan dan Mesin Kota Balikpapan adalah sebagai berikut:
- a) Terdapat aset kendaraan dinas yang belum memiliki Bukti Kepemilikan Kendaraan Bermotor (BPKB) sebanyak 100 unit berupa kendaraan dinas roda 4 sebanyak 44 unit dan kendaraan dinas roda 2 sebanyak 56 unit di sajikan pada **Lampiran 25**.
 - b) Terdapat aset peralatan dan mesin yang masih bernilai Rp0,00 yang tercatat pada aplikasi Simda BMD dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 85 Rincian Aset Peralatan dan Mesin yang Bernilai Rp0,00

No	Perangkat Daerah	Kode Barang	Register	Nama Barang	Tahun	Nilai Barang	Keterangan
						(Rp)	
1	Bagian Umum dan Perlengkapan	1.3.2.02.001.003.002	7	Pick Up	2001	0,00	Belum Dilakukan Penilaian
2	Dinas Pendidikan	1.3.2.02.001.004.001	117	Sepeda Motor	2006	0,00	Belum Dilakukan Penilaian
3	Dinas Pendidikan (SDN 005 TIMUR)	1.3.2.07.002.005.025	000002 s/d 000003	Tangga Injak Berlaci	2017	0,00	Belum Dilakukan Penilaian
4	Dinas Perpustakaan dan Arsip	1.3.2.08.001.056.081	000001 s/d 000003	Meja Kerja	2004	0,00	Belum Dilakukan Penilaian

5.3.1.3.3. Gedung dan Bangunan **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp3.987.529.772.273,90 **Rp3.850.428.544.906,83**

Nilai Aset Tetap Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp3.987.529.772.273,90 dan Rp3.850.428.544.906,83 merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas yang terdiri dari bangunan gedung. Terdapat penurunan nilai Aset Tetap Gedung dan Bangunan pada TA 2022 sebesar Rp137.101.227.367,07 atau sebesar 3,56%.

Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atas perolehan Aset Tetap Gedung dan Bangunan sebesar Rp25.000.000,00 ke atas. Saldo Aset Tetap Gedung dan Bangunan pada pada Tahun 2022 sebesar Rp3.987.529.772.273,90 dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 86 Nilai Aset Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2022

No.	Uraian	Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
I.	Saldo Aset Gedung dan Bangunan TA 2021 (<i>Audited</i>)		3.850.428.544.906,83
II.	Mutasi Tambah dan Koreksi TA 2022		
a.	Realisasi Belanja Modal TA 2022	146.751.690.297,75	
b.	Belanja Barang Jasa/Pemeliharaan yg menambah Aset Tetap (kapitalisasi)	3.359.912.501,67	
c.	Realisasi Belanja Tidak Terduga TA 2022	1.054.875.931,15	
d.	Ditemukan/Hasil Inventarisasi	16.699.350.000,00	
e.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	13.471.787.662,10	
	Jumlah Mutasi Tambah dan Koreksi		181.337.616.392,67
III.	Mutasi Kurang dan Koreksi TA 2022		
a.	Belanja Barang Jasa/Pemeliharaan yg menambah Aset Tetap (kapitalisasi)	441.951.000,00	
b.	Diserahkan/Dihibahkan	102.195.000,00	
c.	Penghapusan Aset Tetap	1.615.161.267,98	



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No.	Uraian	Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
d.	Reklasifikasi dari AT ke AL	1.387.201.418,90	
e.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	40.055.435.422,25	
f.	Barang di bawah kapitalisasi	603.294.418,47	
g.	Penilaian/Utang	31.150.498,00	
	Jumlah Mutasi Kurang dan Koreksi		44.236.389.025,60
IV.	Jumlah Saldo per 31 Desember 2022		3.987.529.772.273,90
V.	Akumulasi Penyusutan		799.292.744.519,55
VI.	Nilai Buku per 31 Desember 2022		3.188.237.027.754,35

- a. Saldo Aset Tetap Gedung dan Bangunan TA 2021 (*Audited*) sebesar Rp3.850.428.544.906,83.
- b. Mutasi tambah Aset Tetap Gedung dan Bangunan TA 2022 sebesar Rp181.337.616.392,67 dijelaskan sebagai berikut :
 - 2) Realisasi Belanja Modal 2022 sebesar Rp146.751.690.297,75 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 87 Rincian Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2022

No	Nama OPD	Realisasi Belanja Modal TA 2022 (Rp)
1	Sekretariat DPRD	451.157.233,00
2	Sekretariat Daerah	199.130.015,10
3	Kecamatan Balikpapan Timur	85.000.000,00
4	Dinas Pekerjaan Umum	39.514.738.491,43
5	Dinas Perumahan Dan Permukiman	4.195.439.908,08
6	Dinas Pertanahan Dan Penataan Ruang	1.631.837.642,21
7	Dinas Perhubungan	1.746.031.401,79
8	Dinas Kesehatan	3.755.422.959,69
9	RSIA Sayang Ibu	195.438.592,00
10	Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	86.360.923.488,20
11	Dinas Pertanian Kelautan Dan Perikanan	1.079.095.264,00
12	Dinas Koperasi UMKMP	420.789.653,00
13	Dinas Perdagangan	2.499.221.206,40
14	Badan Keuangan Aset Daerah	49.875.277,00
15	Dinas Lingkungan Hidup	780.534.232,32
16	Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata	3.787.054.933,53
	Jumlah	146.751.690.297,75

- 3) Belanja Barang Jasa/Pemeliharaan yang menambah Aset Tetap (kapitalisasi) sebesar Rp3.359.912.501,67. Biaya kapitalisasi ini merupakan pengeluaran setelah perolehan awal suatu aset tetap yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomi dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas/volume, peningkatan efisiensi, peningkatan mutu produksi, penambahan fungsi, atau peningkatan standar kinerja yang nilainya sebesar nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atau lebih.
- 4) Realisasi Belanja Tidak Terduga yang menghasilkan aset tetap Gedung dan Bangunan atas Pekerjaan Penanggulangan Bencana Longsor, Kebakaran dan Risiko Sosial yang dikeluarkan oleh PPKD dan di Kelola oleh Perangkat Daerah pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp1.054.875.931,15 dapat dilihat pada tabel berikut:



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

**Tabel 88 Rincian Belanja Tidak Terduga yang menghasilkan aset Gedung dan Bangunan
TA 2022**

No	Nama Barang	Kode Barang	Reg	Tahun	Nilai Perolehan	Keterangan
1	Bangunan Gedung Pendidikan Permanen	1.3.3.01.001.010.001	000006	2022	581.534.656,11	Aset Baru
2	Pagar Permanen	1.3.3.04.001.004.001	000002	2022	105.670.121,66	Aset Baru
3	Bangunan Tempat Parkir	1.3.3.01.001.032.001	000001	2022	162.193.286,99	Aset Baru
4	Tugu Pembangunan	1.3.3.02.001.002.002	000001	2022	17.635.469,54	Aset Baru
5	Pagar Permanen	1.3.3.04.001.004.001	000001	2022	37.839.227,24	Aset Baru
6	Pagar Permanen	1.3.3.04.001.004.001	000002	2022	41.643.270,12	Aset Baru
7	Bangunan Gedung Pendidikan Permanen	1.3.3.01.001.010.001	000001	2022	108.359.899,49	Kapitalisasi ke Aset Induk
JUMLAH					1.054.875.931,15	

- 5) Ditemukan/hasil inventarisasi sebesar Rp16.699.350.000,00 pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan yang belum tercatat di Kartu Inventaris Barang (KIB C) Gedung dan Bangunan. Berdasarkan Keputusan Wali Kota No.188.45-35/2021 tentang Penetapan Tukar Menukar Barang Milik Daerah Berupa Tanah dan Bangunan SD Negeri 021 Balikpapan Barat dan SMP Negeri 21 dengan tanah dan bangunan Sekolah Pengganti yang Dibangun Oleh Mitra Tukar Menukar.
 - 6) Reklasifikasi antar jenis Aset Tetap sebesar Rp13.471.787.662,10.
- c. Mutasi kurang Aset Tetap Gedung dan Bangunan TA 2022 sebesar Rp44.236.389.025,60 dijelaskan sebagai berikut :
- 1) Belanja Modal yang mengurangi aset tetap sebesar Rp441.951.000,00.
 - 2) Diserahkan/Dihibahkan sebesar Rp102.195.000,00 pada Dinas Pekerjaan Umum yang merupakan pekerjaan DED dan Supervisi pada aset yang bukan dimiliki Pemerintah Kota Balikpapan.
 - 3) Penghapusan Aset Tetap sebesar Rp1.615.161.267,98 yang merupakan penghapusan bangunan dari daftar inventaris barang milik pemerintah kota Balikpapan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan berdasarkan Keputusan Wali Kota Balikpapan Nomor 188.45-459/2022 tentang Penghapusan Barang Milik Daerah Berupa Tanah dan Bangunan Sekolah Dasar Negeri 021 Balikpapan Barat dan Sekolah Menengah Pertama Negeri 21 Dari Daftar Inventaris Barang Milik Pemerintah Kota Balikpapan.
 - 3) Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya sebesar Rp1.387.201.418,90 pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp445.717.800,00 dan Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata sebesar Rp941.483.618,90.
 - 4) Reklasifikasi antar jenis Aset Tetap sebesar Rp40.055.435.422,25.
 - 5) Koreksi kurang nilai Aset Tetap dibawah nilai minimum kapitalisasi yang tidak memenuhi syarat nilai satuan minimum kapitalisasi yang ditetapkan sesuai dengan Kebijakan Akutansi, namun tetap tercatat pada KIB sebagai aset



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

ekstrakomptabel dan tidak disajikan ke dalam neraca aset tetap sebesar Rp603.294.418,47 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 89 Aset Tetap Dibawah Nilai Minimum Kapitalisasi Gedung dan Bangunan

No	Nama OPD	Aset Tetap dibawah nilai minimum kapitalisasi Gedung dan Bangunan (Rp)
1	Kecamatan Balikpapan Timur	85.000.000,00
2	Dinas Pertanahan Penataan Ruang	98.022.000,00
3	Dinas Kesehatan	21.971.063,00
4	Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	135.813.485,27
5	Dinas Koperasi UMKM Perindustrian	11.550.000,00
6	Badan Keuangan Aset Daerah	249.437.870,20
7	Inspektorat	1.500.000,00
	Jumlah	603.294.418,47

- 6) Penilaian/Utang sebesar Rp31.150.498,00 pada Dinas Kesehatan yang merupakan pembayaran atas fisik pekerjaan gedung Puskesmas Baru Ulu yang telah selesai sesuai dengan berita acara serah terima pekerjaan tahun 2021, namun pelaksanaannya dilaksanakan tahun 2022.

Selain itu, dari nilai aset Gedung dan bangunan sebesar Rp3.987.529.772.273,90 dapat diidentifikasi bahwa terdapat aset properti investasi minimal sebesar Rp1.539.829.516.232,34. Aset tersebut belum dapat disajikan pada Neraca karena Pemkot Balikpapan belum memiliki Kebijakan Akuntansi terkait Properti Investasi.

5.3.1.3.4. Jalan, Irigasi dan Jaringan Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp4.064.222.801.667,91 Rp3.674.736.753.098,45

Nilai Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp4.064.222.801.667,91 dan Rp3.674.736.753.098,45 yang merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas. Terdapat kenaikan Nilai Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan pada TA 2022 sebesar Rp389.486.048.569,46 atau sebesar 10,60%.

Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atas perolehan Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan sebesar Rp25.000.000,00 ke atas. Saldo Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan pada Tahun 2022 sebesar Rp4.064.222.801.667,91 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 90 Saldo Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2022

No.	Uraian	Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
I.	Saldo Aset Jalan Jaringan Dan Irigasi TA 2021 (Audited)		3.674.736.753.098,45
II.	Mutasi Tambah dan Koreksi TA 2022		
a.	Realisasi Belanja Modal TA 2022	434.663.834.222,99	
b.	Realisasi Belanja Tidak Terduga TA 2022	8.386.073.635,21	
c.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	7.179.102.407,14	
	Jumlah Mutasi Tambah dan Koreksi		450.229.010.265,34
III.	Mutasi Kurang dan Koreksi TA 2022		
a.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	27.744.411.515,18	
b.	Reklasifikasi ke Persediaan	629.175.627,44	
c.	Barang di bawah kapitalisasi	1.370.954.628,71	
d.	Penilaian/Utang	30.998.419.924,55	
	Jumlah Mutasi Kurang dan Koreksi		60.742.961.695,88
IV.	Jumlah Saldo per 31 Desember 2022		4.064.222.801.667,91
V.	Akumulasi Penyusutan		2.341.183.339.678,80
VI.	Nilai Buku per 31 Desember 2022		1.723.039.461.989,11



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- a. Saldo Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan TA 2021 (*Audited*) sebesar Rp3.674.736.753.098,45.
- b. Mutasi tambah Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan TA 2022 sebesar Rp450.229.010.265,34 dijelaskan sebagai berikut:
 - 1) Realisasi Belanja Modal 2022 sebesar Rp434.663.834.222,99 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 91 Rincian Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan TA 2022

No	Nama OPD	Realisasi Belanja Modal TA 2022 (Rp)
1	Sekretariat Daerah	3.330.000,00
2	Kecamatan Balikpapan Timur	109.815.425,00
3	Kecamatan Balikpapan Selatan	112.649.460,00
4	Kecamatan Balikpapan Barat	1.070.035.890,00
5	Kecamatan Balikpapan Utara	159.831.975,00
6	Kec. Balikpapan Tengah	113.059.845,00
7	Dinas Pekerjaan Umum	417.345.227.290,07
8	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	146.854.780,00
9	Dinas Perumahan Dan Permukiman	889.951.001,08
10	Dinas Perhubungan	6.936.947.286,00
11	Dinas Kesehatan	1.227.048.849,90
12	Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	894.677.940,49
13	Dinas Pertanian Kelautan Dan Perikanan	647.353.989,00
14	Dinas Koperasi UMKMP	4.377.926.501,21
15	Dinas Perdagangan	347.338.127,24
16	Dinas Lingkungan Hidup	235.113.601,00
17	Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata	46.672.262,00
	Jumlah	434.663.834.222,99

- 2) Realisasi Belanja Tidak Terduga TA 2022 yang menghasilkan aset tetap Jalan, Irigasi dan jaringan atas Pekerjaan Penanggulangan Bencana Longsor, Kebakaran dan Risiko Sosial yang dikeluarkan oleh PPKD dan di Kelola oleh Perangkat Daerah DPU dan Disdikbud sebesar Rp8.386.073.635,21. Penambahan aset tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan yang diperoleh dari realisasi belanja tidak terduga yang dikelola oleh DPU dan Disdikbud dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 92 Rincian Belanja Tidak Terduga yang menghasilkan aset Jalan, Irigasi dan Jaringan TA 2022

No	Nama Barang	Kode Barang	Register	Tahun	Nilai Perolehan	Keterangan
1	Saluran Drainage	1.3.4.02.004.004.002	001796	2022	75.994.000,00	DPU
2	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000001	2022	518.999.000,00	DPU
	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000002	2022	704.420.000,00	DPU
4	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000003	2022	487.657.000,00	DPU
	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000004	2022	325.019.000,00	DPU
6	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000005	2022	717.379.000,00	DPU
	Bangunan Pengaman	1.3.4.02.004.005.014	000006	2022		DPU



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Nama Barang	Kode Barang	Register	Tahun	Nilai Perolehan	Keterangan
	Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)				232.961.000,00	
8	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000007	2022	995.742.000,00	DPU
9	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000008	2022	945.724.000,00	DPU
10	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000009	2022	470.970.000,00	DPU
11	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000001	2022	418.096.897,89	Disdikbud
12	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000001	2022	2.031.430.660,76	Disdikbud
13	Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai Lain-lain (dst)	1.3.4.02.004.005.014	000001	2022	418.715.376,88	Disdikbud
14	Saluran Drainage	1.3.4.02.004.004.002	000001	2022	42.965.699,68	Disdikbud
Total					8.386.073.635,21	

3) Reklasifikasi antar jenis Aset Tetap sebesar Rp7.179.102.407,14.

c. Mutasi kurang Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan TA 2022 sebesar Rp60.742.961.695,88 dijelaskan sebagai berikut:

1) Reklasifikasi antar jenis Aset Tetap sebesar Rp27.744.411.515,18.

2) Reklasifikasi ke Persediaan sebesar Rp629.175.627,44 pada Dinas Pekerjaan Umum Kota Balikpapan yang merupakan pelaksanaan kegiatan pengelolaan dan pengembangan sistem air limbah domestik dalam daerah Kabupaten/Kota terdapat pembangunan/penyediaan sistem pengelolaan air limbah setempat berupa pengadaan tangki septik yang diserahkan kepada masyarakat.

3) Koreksi kurang nilai Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan di bawah nilai minimum kapitalisasi yang tidak memenuhi syarat nilai satuan minimum kapitalisasi yang ditetapkan sesuai dengan Kebijakan Akutansi, namun tetap tercatat pada KIB sebagai aset ekstrakomptabel dan tidak disajikan ke dalam neraca aset tetap sebesar sebesar Rp1.370.954.628,71 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 93 Aset Tetap Dibawah Nilai Minimum Kapitalisasi Jalan, Irigasi, dan Jaringan

No	Nama OPD	Aset Tetap dibawah nilai minimum kapitalisasi Jalan Jaringan Irigasi (Rp)
1	Kecamatan Balikpapan Barat	996.000.000,00
2	Dinas Kesehatan	13.315.200,00
3	Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	349.831.358,71
4	Dinas Lingkungan Hidup	11.808.070,00
Jumlah		1.370.954.628,71



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- 4) Penilaian/Utang sebesar Rp30.998.419.924,55 pada Dinas Pekerjaan Umum yang merupakan pembayaran atas pengadaan aset tetap yang berasal dari Belanja Tidak Terduga tahun 2021 dan pengadaan aset tetap yang berasal dari bantuan keuangan Provinsi Kalimantan Timur tahun 2021, namun pembayarannya dilaksanakan pada tahun anggaran 2022

5.3.1.3.5. Aset Tetap Lainnya Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp 70.972.197.416,35 Rp71.018.937.116,35

Nilai Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp70.972.197.416,35 dan Rp71.018.937.116,35 yang merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas. Terdapat penurunan nilai Aset Tetap Lainnya pada TA 2022 sebesar Rp46.739.700,00 atau sebesar 0,07%.

Saldo Aset Tetap Lainnya pada Tahun 2022 sebesar Rp70.972.197.416,35 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 94 Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2022

No.	Uraian	Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
I.	Saldo Aset Tetap Lainnya TA 2021 (Audited)		71.018.937.116,35
II.	Mutasi Tambah dan Koreksi TA 2022		
a.	Realisasi Belanja Modal TA 2022	22.249.635.310,26	
	Jumlah Mutasi Tambah dan Koreksi		22.249.635.310,26
III.	Mutasi Kurang dan Koreksi TA 2022		
a.	Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya	17.634.594.624,26	
b.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	4.436.765.986,00	
c.	Barang di bawah kapitalisasi	225.014.400,00	
	Jumlah Mutasi Kurang dan Koreksi		22.296.375.010,26
IV.	Jumlah Saldo per 31 Desember 2022		70.972.197.416,35
V.	Akumulasi Penyusutan		6.050.499.208,00
VI.	Nilai Buku per 31 Desember 2022		64.921.698.208,35

- a. Saldo Aset Tetap Lainnya TA 2021 (*Audited*) sebesar Rp71.018.937.116,35.
- b. Mutasi tambah Aset Tetap Lainnya TA 2022 sebesar Rp22.249.635.310,26 dijelaskan sebagai berikut:
- 1) Realisasi Belanja Modal 2022 sebesar Rp22.249.635.310,26 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 95 Rincian Belanja Modal Aset Tetap Lainnya TA 2022

No	Nama OPD	Realisasi Belanja Modal TA 2022 (Rp)
1	Sekretariat DPRD	1.050.936.950,00
2	Sekretariat Daerah	49.256.250,00
3	Kec. Balikpapan Kota	9.573.750,00
4	Dinas Pekerjaan Umum	7.806.939.885,26
5	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	199.920.000,00
6	Dinas Perumahan Dan Permukiman	620.624.250,00
7	Dinas Pertanahan Dan Penataan Ruang	1.725.485.245,00
8	Dinas Perhubungan	198.534.600,00
9	Dinas Kesehatan	169.603.125,00
10	Rskb Sayang Ibu	1.636.613.340,00
11	Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	904.713.886,00
12	Dinas Tenaga Kerja	830.500,00
13	Dinas Kependudukan Dan Catatan Sipil	49.839.000,00
14	DP3AKB	237.914.625,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Nama OPD	Realisasi Belanja Modal TA 2022 (Rp)
15	Dinas Pertanian Kelautan Dan Perikanan	11.390.800,00
16	Dinas Koperasi UMKMP	575.421.500,00
17	Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu	230.247.300,00
18	BPPDRD	255.161.250,00
19	Dinas Perdagangan	716.524.018,00
20	Badan Keuangan Aset Daerah	195.776.000,00
21	Bappeda Litbang	2.558.486.720,00
22	Dinas Lingkungan Hidup	1.741.707.720,00
23	Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata	424.438.950,00
24	Kantor Kesatuan Bangsa Dan Politik	119.658.000,00
25	BKPSDM	24.997.200,00
26	Dinas Perpustakaan Dan Arsip	284.380.446,00
27	Dinas Komunikasi Dan Informatika	450.660.000,00
	Jumlah	22.249.635.310,26

c. Mutasi kurang Aset Tetap Lainnya TA 2022 sebesar Rp22.296.375.010,26 dijelaskan sebagai berikut:

- 1) Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya sebesar Rp17.634.594.624,26 dapat dilihat pada tabel berikut :

Tabel 96 Rincian Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset Lainnya

No	Nama OPD	Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Aset lainnya (Rp)
1	Sekretariat DPRD	1.050.936.950,00
2	Sekretariat Daerah	49.256.250,00
3	Kec. Balikpapan Kota	9.573.750,00
4	Dinas Pekerjaan Umum	5.943.401.725,26
5	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	199.920.000,00
6	Dinas Perumahan Dan Permukiman	323.537.250,00
7	Dinas Pertanahan Dan Penataan Ruang	1.725.485.245,00
8	Dinas Perhubungan	198.534.600,00
9	Dinas Kesehatan	169.603.125,00
10	RSIA Sayang Ibu	18.870.000,00
11	Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	379.258.000,00
12	Dinas Kependudukan Dan Catatan Sipil	49.839.000,00
13	DP3AKB	237.914.625,00
14	Dinas Koperasi UMKMP	316.294.500,00
15	Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu	230.247.300,00
16	BPPDRD	255.161.250,00
17	Dinas Perdagangan	716.524.018,00
18	Badan Keuangan Aset Daerah	195.776.000,00
19	Bappeda Litbang	2.558.486.720,00
20	Dinas Lingkungan Hidup	1.741.707.720,00
21	Dinas Pemuda Olahraga Pariwisata	440.403.950,00
22	Kantor Kesatuan Bangsa Dan Politik	119.658.000,00
23	BKPSDM	24.997.200,00
24	Dinas Perpustakaan Dan Arsip	284.380.446,00
25	Dinas Komunikasi Dan Informatika	394.827.000,00
	Jumlah	17.634.594.624,26

- 2) Reklasifikasi antar jenis Aset Tetap sebesar Rp4.436.765.986,00.
- 3) Koreksi kurang nilai Aset Tetap di bawah nilai minimum kapitalisasi yang tidak memenuhi syarat nilai satuan minimum kapitalisasi yang ditetapkan sesuai dengan Kebijakan Akutansi, namun tetap tercatat pada KIB sebagai aset ekstrakomptabel dan tidak disajikan ke dalam neraca aset tetap sebesar Rp225.014.400,00 pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Berdasarkan Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 2 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Wali Kota Balikpapan Nomor 36 Tahun 2017 tentang Kebijakan Akuntansi mulai Tahun 2022, Penyusutan Aset Tetap Lainnya hanya diberlakukan pada Alat Musik Modern dan Aset Tetap Renovasi. Selain kedua jenis aset tersebut tidak dilakukan penyusutan.

5.3.1.3.6. Konstruksi Dalam Pengerjaan Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
(KDP) Rp156.961.061.824,14 Rp147.460.559.821,06

Nilai Aset Tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp156.961.061.824,14 dan Rp147.460.559.821,06 yang merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas.

Aset Tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan tidak disusutkan. Saldo Aset Tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan pada Tahun 2022 sebesar Rp156.961.061.824,14 dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 97 Saldo Aset Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2022

No.	Uraian	Sub Jumlah (Rp)	Jumlah Total (Rp)
I.	Saldo Aset Konstruksi Dalam Pengerjaan TA 2021 (Audited)		147.460.559.821,06
II.	Mutasi Tambah dan Koreksi TA 2022		
a.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	32.489.459.909,37	
	Jumlah Mutasi Tambah dan Koreksi		32.489.459.909,37
III.	Mutasi Kurang dan Koreksi TA 2022		
a.	Reklasifikasi Antar Jenis Aset Tetap	9.768.014.940,90	
b.	Koreksi	13.220.942.965,39	
	Jumlah Mutasi Kurang dan Koreksi		22.988.957.906,29
IV.	Jumlah Saldo per 31 Desember 2022 (I+II-III)		156.961.061.824,14

- a. Saldo Aset Tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan TA 2021 (*Audited*) sebesar Rp147.460.559.821,06.
- b. Mutasi tambah Aset Tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan TA 2022 sebesar Rp32.489.459.909,37 adalah Reklasifikasi antar jenis Aset Tetap.
- c. Mutasi kurang Konstruksi Dalam Pengerjaan TA 2022 sebesar Rp22.988.957.906,29 dijelaskan sebagai berikut:
 - 1) Reklasifikasi antar jenis Aset Tetap Rp9.768.014.940,90.
 - 2) Koreksi atas kelebihan pencatatan aset tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan ke Beban Dibayar Dimuka sebesar Rp13.220.942.965,39 pada Dinas Pekerjaan Umum atas Pekerjaan Fisik DAS Sungai Ampal.

5.3.1.3.7. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
(Rp4.048.672.355.755,37) (Rp3.611.790.160.282,09)

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap adalah kumpulan dari penyusutan pada aset-aset milik Pemerintah Kota Balikpapan dari tahun ke tahun sampai dengan tanggal pelaporan. Nilai Akumulasi Penyusutan TA 2022 dan TA 2021 sebesar (Rp4.048.672.355.755,37) dan (Rp3.611.790.160.282,09) atau mengalami kenaikan sebesar (Rp436.882.195.473,28) atau sebesar 12,10%. Pemerintah Kota Balikpapan



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 99 Rincian Perbandingan Nilai Tagihan Penjualan Angsuran Tahun 2022 dan 2021

No	Uraian	TA 2022 (Rp)	TA 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1.	Tagihan angsuran penjualan	7.938.403.825,50	9.119.567.046,50	(1.181.163.221,00)
	Jumlah	7.938.403.825,50	9.119.567.046,50	(1.181.163.221,00)

5.3.1.4.2. Tuntutan Ganti Rugi Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp3.566.513.788,44 Rp377.396.827,78

Tuntutan Ganti Rugi per 31 Desember 2022 sebesar Rp3.566.513.788,44 adalah Nilai bersih Piutang Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) setelah dikurangi penyisihan yang merupakan tagihan atas kerugian Pemerintah Kota Balikpapan yang belum dilunasi seluruhnya yang mempunyai kekuatan hukum tetap baik dengan SK pembebanan, SKTJM dan putusan pengadilan. Nilai Tuntutan Ganti Rugi TA 2022, jika dibandingkan dengan nilai TA 2021, dapat digambarkan sebagai berikut.

Tabel 100 Perbandingan Nilai Tuntutan Ganti Rugi TA 2022 dan TA 2021

No	Uraian	TA 2021 (Rp)	Bertambah (Rp)	(Berkurang) (Rp)	TA 2022 (Rp)
1	2	3	4	5	6
1	Tuntutan Ganti Rugi	404.195.833,61	4.263.597.914,59	(1.048.564.698,64)	3.619.229.049,56
2	Penyisihan	(26.799.005,83)	(52.715.261,12)	26.799.005,83	(52.715.261,12)
	Nilai Bersih	377.396.827,78	4.210.882.653,47	(1.021.765.692,81)	3.566.513.788,44

Untuk klasifikasi nilai Tuntutan Ganti Rugi TA 2022 sesuai umur dapat digambarkan sebagai berikut:

Tabel 101 Daftar Umur Nilai Tuntutan Ganti Rugi TA 2022

No.	Uraian	Kategori				Jumlah (Rp)
		Lancar (Rp)	Kurang Lancar (Rp)	Diragukan (Rp)	Macet (Rp)	
1	2	3	4	5	6	7
a	Penetapan	-	-	-	-	-
b	Proses Penetapan	-	-	-	-	-
c	1. Informasi BPK	3.279.577.051,12	-	-	12.900.000,00	3.292.477.051,12
	2. Informasi APIP	97.450.778,73	229.301.219,71	-	-	326.751.998,44
	Jumlah Bruto	3.377.027.829,85	229.301.219,71	0,00	12.900.000,00	3.619.229.049,56
	Penyisihan	(16.885.139,15)	(22.930.121,97)	-	(12.900.000,00)	(52.715.261,12)
	Jumlah Nilai Netto					3.566.513.788,44



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 103 Saldo Aset Tidak Berwujud per 31 Desember 2022

Uraian	Saldo Sebelum Amortisasi (Rp)	Akumulasi Amortisasi Per 31 Desember 2022 (Rp)	Nilai Buku Per 31 Desember 2022 (Rp)
Aset Tak Berwujud	144.185.034.600,28	116.156.489.270,14	28.028.545.330,14
Jumlah	144.185.034.600,28	116.156.489.270,14	28.028.545.330,14

Nilai mutasi Aset Tak Berwujud sebelum amortisasi per 31 Desember 2022 dapat dilihat dalam tabel dibawah ini.

Tabel 104 Mutasi Aset Tidak Berwujud Sebelum Amortisasi per 31 Desember 2022

Jenis Aset	Saldo Awal (Audited)	Mutasi Tambah	Mutasi Kurang	Saldo Akhir
		TA 2022	TA 2022	Per 31 Des 2022
Aset Tak Berwujud	126.320.465.846,02	17.917.543.424,26	52.974.670,00	144.185.034.600,28
Jumlah	126.320.465.846,02	17.917.543.424,26	52.974.670,00	144.185.034.600,28

Penjelasan tambahan mengenai mutasi Aset Tak Berwujud sebelum Amortisasi per 31 Desember 2022 sebesar Rp144.185.034.600,28 adalah sebagai berikut:

- Saldo awal Aset Tak Berwujud TA 2021 (Audited) sebesar Rp126.320.465.846,02.
- Mutasi tambah Aset Tak Berwujud TA 2022 sebesar Rp17.917.543.424,26 yang merupakan reklasifikasi aset tetap ke aset lainnya.
- Mutasi kurang Aset Tak Berwujud TA 2022 sebesar Rp52.974.670,00 yang merupakan Reklasifikasi dari Aset Lainnya ke Aset Tetap.

5.3.1.4.5. Aset Lain-lain **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp554.122.006.533,57 **Rp78.466.972.409,67**

Aset Lain-lain per 31 Desember 2022 sebesar Rp554.122.006.533,57 adalah nilai Aset Lain-lain Pemerintah Kota Balikpapan, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 105 Rincian Nilai Aset Lain-lain per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021

No	Uraian	TA 2021 (Rp)	Bertambah (Rp)	(Berkurang) (Rp)	TA 2022 (Rp)	Keterangan
1	2	3	4	5	6	7
1	Kas Yang Dibatasi Penggunaannya	2.855.839.332,86	22.778.162,01	-	2.878.617.494,87	Semula dicatat dalam kelompok investasi non permanen-dana bergulir
2	Saldo Aset Tetap yang menunggu penghapusan	63.797.158.818,16	14.729.083.089,79	(2.706.473.105,90)	75.819.768.802,05	Merupakan Aset yang diusulkan untuk dihapus
3	Barang yang memerlukan penelusuran lebih lanjut	671.311.591,00	-	-	671.311.591,00	Aset yang memerlukan penelusuran lebih lanjut
4	Penyertaan Modal pada Kapal Ferry Cepat yang akan dilikuidasi	8.696.000.000,00	-	-	8.696.000.000,00	Reklasifikasi dari Investasi Permanen



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Uraian	TA 2021 (Rp)	Bertambah (Rp)	(Berkurang) (Rp)	TA 2022 (Rp)	Keterangan
1	2	3	4	5	6	7
5	Uang Jaminan Sewa Rusunawa	2.446.662.667,65	48.787.500,00	-	2.495.450.167,65	Jaminan sewa rusunawa apabila penyewa tidak membayar tagihan selama tiga bulan berturut-turut pada OPD Disperkim senilai Rp545.684.750,00 dan Jaminan reklame yang bertujuan untuk jaminan pembongkaran konstruksi reklame pada OPD DPMP2T senilai Rp1.949.765.417,65 yang telah ditransfer ke rekening kas daerah
6	Aset <i>Treasury Deposit Facility</i> (TDF)	0,00	463.560.858.478,00	-	463.560.858.478,00	Merupakan alokasi DAU/DBH yang disalurkan dari Rekening Kas Umum Negara secara non tunai melalui fasilitas <i>Treasury Deposit Facility</i> (TDF)
	Jumlah	78.466.972.409,67	478.361.507.229,80	(2.706.473.105,90)	554.122.006.533,57	

Penjelasan Aset Lain-lain:

a. Kas yang Dibatasi Penggunaannya

Rp2.878.617.494,87

Kas yang Dibatasi Penggunaannya per 31 Desember 2022 sebesar Rp2.878.617.494,87 merupakan uang jaminan atas pinjaman para pengusaha mikro, kecil, menengah dan koperasi di Kota Balikpapan sesuai Perjanjian Kerjasama antara Pemerintah Kota Balikpapan dengan Bankaltimtara dan PT Asuransi Kredit Indonesia dengan nomor perjanjian pada tabel berikut.

Tabel 106 Rincian Perjanjian Kerjasama Pinjaman UMKMK

No	Pihak	Nomor Perjanjian	Tanggal
1	2	3	4
1	Pemerintah Kota Balikpapan	180/Hk/XI/2006	29 November 2006
2	Bank Kalimantan Timurtara	077/BPD-PST/PRJ/XI/2006	29 November 2006
3	PT Asuransi Kredit Indonesia	PPK/PKS/28/XI/2006	29 November 2006

Perjanjian tersebut menyatakan bahwa setiap pinjaman dari pengusaha mikro Kota Balikpapan yang mengalami macet, Pemerintah Kota Balikpapan akan menanggung sebesar 35% dari jumlah kredit yang macet. Sedangkan sisanya ditanggung oleh Bankaltimtara sebesar 30% dan PT Asuransi Kredit Indonesia



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

sebesar 35%. Jumlah Kas yang dibatasi penggunaannya disimpan dalam bentuk giro pada Bankaltimtara Cabang Balikpapan dengan nomor rekening 0031440777.

b. Saldo Aset Tetap yang Menunggu Penghapusan Rp75.819.768.802,05

Penjelasan tambahan mengenai Aset Lain-lain atas uraian saldo Aset Tetap yang menunggu proses penghapusan sebesar Rp75.819.768.802,05 adalah sebagai berikut:

- a. Aset kondisi rusak berat sebesar Rp74.858.366.258,05 tercatat pada rincian Aset Lain-lain di aplikasi SIMDA BMD per 31 Desember 2022;
- b. Sedangkan penambahan nilai aset kondisi rusak berat sebesar Rp961.402.544,00 merupakan koreksi pencatatan aset atas DED yang sebelumnya tercatat pada Aset Tidak Berwujud (ATB) namun fisik pekerjaannya tidak akan dilanjutkan dan tidak termasuk pada rincian Aset Lain-lain di aplikasi SIMDA BMD disajikan pada **Lampiran 27**.

c. Penyertaan Modal pada Kapal Ferry Cepat yang Akan Dilikuidasi Rp8.696.000.000,00

Penyertaan Modal pada Kapal Ferry Cepat sebesar Rp8.696.000.000,00 telah direklasifikasi dari Investasi Permanen Pemerintah Kota Balikpapan menjadi Aset Lain-lain per 31 Desember 2013.

Penjelasan lebih lanjut tentang Penyertaan Modal pada Kapal Ferry Cepat (KFC) sebesar Rp8.696.000.000,00 dapat dikemukakan bahwa pada tanggal 14 Maret 2015 dilakukan kesepakatan bersama oleh Wali Kota Balikpapan, Wali Kota Bontang, Bupati Kutai Timur, Bupati Paser, dan Direktur Utama PT Agro Bintang Dharma Nusantara menerangkan dan bermufakat sebagai berikut.

- 1) Menerangkan hal-hal sebagai berikut:
 - a) Pada tanggal 12 Maret 2002 Nomor 35 dibuat di hadapan Adi Gunawan, SH, notaris di Balikpapan para pihak telah mendirikan PT Pelayaran Bintang Kaltim Transport yang berkedudukan di Balikpapan;
 - b) Perseroan Terbatas tersebut belum mendapat pengesahan dari Menteri Kehakiman Republik Indonesia karena persyaratan-persyaratan untuk memperoleh pengesahan dari yang berwajib tersebut belum dipenuhi pendiri;
 - c) Hingga saat ini Perseroan Terbatas tersebut belum menjadi badan hukum karena tidak diajukan dalam jangka waktu 60 hari kepada instansi yang berwenang. Maka berdasarkan Pasal 10 ayat 9 UU Nomor 40 Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas, PT Pelayaran Bintang Kalimantan Timur Transport bubar karena hukum; dan
 - d) PT Pelayaran Bintang Kalimantan Timur Transport tersebut bubar pada Tanggal 26 Mei 2011 melalui RUPS.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

- 2) Bermufakat untuk:
- menjual semua aset PT Pelayaran Bintang Kaltim Transport, tetapi tidak terbatas pada dua unit kapal;
 - menunjuk Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang (KPKNL) untuk menjual semua aset PT Pelayaran Bintang Kaltim Transport secara lelang dan hasil lelang dikurangi ongkos, sisanya akan dibagi berdasarkan perbandingan uang yang telah disetor ke dalam PT Pelayaran Bintang Kaltim Transport;
 - apabila hasil penjualan aset kurang dari biaya yang wajib dibayar maka kekurangan tersebut akan ditanggung dan dibayar oleh masing-masing pihak dengan bagian yang sama;
 - menunjuk Pemerintah Kota Balikpapan bertindak untuk dan atas nama pendiri melaksanakan penjualan aset termasuk menjual dan berhubungan dengan pihak yang memiliki kewenangan penilaian aset; dan
 - tentang kesepakatan bersama ini dengan semua akibatnya para pendiri PT Pelayaran Bintang Kaltim Transport memilih domisili yang tetap dan umum di Kantor Panitera Pengadilan Negeri Balikpapan.

Berdasarkan uraian tersebut, Pos Investasi Permanen Kapal Fery Cepat disajikan pada pos Aset Lain-lain.

d. Aset *Treasury Deposit Facility* (TDF) Rp 463.560.858.478,00

Aset Treasury Deposit Facility merupakan alokasi dana transfer DAU/DBH dari Pemerintah Pusat yang ditransfer dari Rekening Kas Umum Negara secara non tunai melalui penerbitan surat berharga negara dan/atau *treasury deposit facility* yang disimpan pada Bank Indonesia (BI) sebagaimana diatur dalam Peraturan Menteri Keuangan Nomor 19 Tahun 2023 tentang Pengelolaan DBH dan/atau DAU yang disalurkan secara non tunai melalui fasilitas *treasury deposit facility*.

5.3.2.1. KEWAJIBAN JANGKA PENDEK Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp46.103.461.977,27 Rp80.436.155.940,83

Kewajiban Pemerintah Kota Balikpapan per 31 Desember 2022 terdiri dari Kewajiban Jangka Pendek yaitu Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK), Pendapatan Diterima Dimuka, Utang Belanja, dan Utang Jangka Pendek Lainnya, yang dapat dijelaskan pada tabel berikut:

Tabel 107 Rincian Kewajiban Jangka Pendek per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	Utang PFK	21.202.982,22	177.120.241,00	(155.917.258,78)
2	Pendapatan Diterima Dimuka	2.492.419.207,35	2.825.330.248,84	(332.911.041,49)
3	Utang Belanja	41.094.389.620,05	74.987.042.783,34	(33.892.653.163,29)



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
4	Utang Jangka Pendek Lainnya	2.495.450.167,65	2.446.662.667,65	48.787.500,00
	Jumlah	46.103.461.977,27	80.436.155.940,83	(34.332.693.963,56)

Penjelasan lebih rinci mengenai Kewajiban Jangka Pendek Tahun 2022 dapat diuraikan sebagai berikut.

5.3.2.1.1. Utang PFK **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp21.202.982,22 **Rp177.120.241,00**

Utang PFK per 31 Desember 2022 sebesar Rp21.202.982,22 merupakan pungutan pajak atas belanja yang bersumber dari dana BOS Reguler pada 36 (tiga puluh enam) Sekolah di Disdikbud yang telah dipungut namun terlambat disetorkan sampai tahun anggaran berakhir sebesar Rp Rp21.202.984,00 dan koreksi atas kesalahan pencatatan di tahun sebelumnya sebesar Rp(1,78) seperti dijelaskan pada tabel berikut.

Tabel 108 Rincian Utang PFK per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	Utang PFK BOS Reguler dan Disdik	21.202.982,22	177.120.241,00	(155.917.258,78)
	Jumlah	21.202.982,22	177.120.241,00	(155.917.258,78)

Daftar rincian Utang PFK per Sekolah pada BOS Reguler dapat dilihat pada **Lampiran 28**.

5.3.2.1.2. Pendapatan Diterima Dimuka **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp2.492.419.207,35 **Rp2.825.330.248,84**

Pendapatan Diterima Dimuka senilai Rp2.492.419.207,35 merupakan pendapatan yang diperoleh dari pajak, beberapa retribusi dan sewa lahan atas pihak ketiga yang telah diterima di RKUD Kota Balikpapan atas manfaat yang akan diberikan pada periode berikutnya. Pendapatan Diterima Dimuka dapat diuraikan sebagai berikut:

Tabel 109 Rincian Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Uraian	TA 2021 (Rp)	Bertambah (Rp)	(Berkurang) (Rp)	TA 2022 (Rp)	Keterangan
1	2	3	4	5	6	7
1	Badan Pengelola Keuangan Daerah	354.444.616,00	-	(163.185.697,17)	191.258.918,83	Penyewaan Tanah dan Bangunan
2	Badan Pengelola Pajak dan Retribusi Daerah (BPPDRD)	414.597.439,05	401.560.651,73	(414.597.439,05)	401.560.651,73	Pajak Reklame



PEMERINTAH KOTA BALKIPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

No	Uraian	TA 2021 (Rp)	Bertambah (Rp)	(Berkurang) (Rp)	TA 2022 (Rp)	Keterangan
1	2	3	4	5	6	7
3	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	531.755.907,08	564.319.531,79	(531.755.907,08)	564.319.531,79	Retribusi Alat Pemadam Kebakaran
4	Dinas Perhubungan	10.257.355,99	6.553.480,00	(10.257.355,99)	6.553.480,00	Izin Trayek (Angkot & Taxi)
		781.949.109,59	702.108.974,00	(781.949.109,59)	702.108.974,00	Parkir di Tepi Jalan Umum - Berlangganan
		586.284.421,12	543.184.351,00	(586.284.421,12)	543.184.351,00	Pengujian Kendaraan Bermotor - Darat
5	Badan Pengelola Keuangan Daerah	87.875.000,00	72.300.000,00	(87.875.000,00)	72.300.000,00	Pemakaian Ruangan
6	Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu	52.982.400,00	-	(52.982.400,00)	-	Izin Memperkerjakan Tenaga Asing
7	Dinas Lingkungan Hidup	5.184.000,00	9.140.500,00	(5.184.000,00)	9.140.500,00	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan
8	Diskominfo	0,00	1.992.800,00	-	1.992.800,00	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan
JUMLAH		2.825.330.248,83	2.301.160.288,52	(2.634.071.330,00)	2.492.419.207,35	

5.3.2.1.3. Utang Belanja **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp41.094.389.620,05 **Rp74.987.042.783,34**

Utang Belanja sebesar Rp41.094.389.620,05 merupakan kewajiban-kewajiban yang belum dibayarkan sampai periode TA 2022 berakhir. Rekapitulasi Utang Belanja dapat digambarkan pada tabel berikut:

Tabel 110 Rekapitulasi Utang Belanja per 31 Desember 2022 dan 2021

No	Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1	Utang Belanja Pegawai	32.718.020.026,00	31.804.603.582,00	913.416.444,00
2	Utang Belanja Barang dan jasa	8.366.434.539,05	10.824.339.477,45	(2.457.904.938,40)
3	Utang Belanja Modal	9.935.055,00	32.358.099.723,89	(32.348.164.668,89)
	Jumlah	41.094.389.620,05	74.987.042.783,34	(33.892.653.163,29)

Utang belanja pada tabel di atas terdapat pada OPD dan BLUD yang terdiri dari :

- a. Belanja jasa listrik, air, telpon, internet dan barang jasa lainnya pada beberapa OPD.
- b. Utang tunjangan kinerja PNS, tambahan penghasilan PNS, Insentif Pemungutan Pajak dan Gaji Terusan
- c. Utang jasa layanan pada BLUD; dan
- d. Utang Belanja Modal pada Dinas Kesehatan (BLUD).



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Rincian Utang Belanja dan Jasa pada OPD per 31 Desember 2022 dapat dilihat di **Lampiran 29** sedangkan Utang Belanja pada BLUD dapat dilihat pada **Lampiran 30**.

5.3.2.1.4. Utang Jangka Pendek Lainnya Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp2.495.450.167,65 Rp2.446.662.667,65

Utang Jangka Pendek Lainnya sebesar Rp2.495.450.167,65 merupakan utang atas jaminan pembongkaran reklame pada Dinas Penanaman Modal Perizinan Terpadu yang telah disetorkan ke kas daerah dan utang jaminan sewa rusunawa pada Dinas Perumahan dan Permukiman. Rincian Utang Jangka Pendek Lainnya jika dibandingkan dengan tahun sebelumnya dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 111 Rincian Utang Jangka Pendek Lainnya per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021

No	Uraian	TA 2022 (Rp)	TA 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang)	Keterangan
1	2	3	4	5	6
1	DPMPPT	1.949.765.417,65	1.949.765.417,65	0,00	Utang Jaminan Reklame
2	Disperkim	545.684.750,00	496.897.250,00	48.787.500,00	Utang Jaminan Rusunawa
JUMLAH		2.495.450.167,65	2.446.662.667,65	48.787.500,00	

5.3.3 EKUITAS Per 31 Desember 2022 Per 31 Desember 2021
Rp13.123.691.896.986,20 Rp12.335.935.824.123,50

Ekuitas sebesar Rp13.123.691.896.986,20 terdiri dari jumlah ekuitas awal, surplus/defisit Laporan Operasional yang diperoleh dari penjumlahan selisih lebih/kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, kegiatan non operasional, dan kejadian luar biasa serta Ekuitas Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar yang berasal dari koreksi yang langsung menambah/ mengurangi ekuitas antara lain disebabkan oleh perubahan kebijakan akuntansi dan koreksi kesalahan mendasar.

5.4. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional memberikan informasi tentang kegiatan operasional keuangan yang tercerminkan dalam pendapatan LO, beban, dan surplus/defisit operasional Pemerintah Kota Balikpapan. Laporan Operasional disusun dengan basis akrual dengan pengakuan pendapatan dan beban didasarkan pada timbulnya hak atas pendapatan daerah dan kewajiban daerah tanpa memperhatikan kas/setara kas telah diterima atau dikeluarkan dari kas daerah. Laporan Operasional (LO) akan dijelaskan secara lebih jauh sebagai berikut.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

5.4.1. Pendapatan - LO **Tahun 2022** **Tahun 2021**
Rp3.399.030.940.375,48 **Rp2.487.678.340.141,84**

Merupakan pendapatan periode 1 Januari s.d. 31 Desember 2022. Pendapatan Daerah Kota Balikpapan meliputi Pendapatan Asli Daerah, Pendapatan Transfer, dan Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah yang akan dijelaskan sebagai berikut.

Tabel 112 Pendapatan LO TA 2022 dan 2021

No.	Uraian	Per 31 Desember 2022 (Rp)	Per 31 Desember 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1.	Pendapatan Asli Daerah (PAD)-LO	824.487.424.718,51	813.356.020.694,76	11.131.404.023,75
2.	Pendapatan Transfer-LO	2.479.835.037.425,00	1.438.111.577.222,00	1.041.723.460.203,00
3.	Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah-LO	94.708.478.231,97	236.210.742.225,08	(141.502.263.993,11)
	Jumlah	3.399.030.940.375,48	2.487.678.340.141,84	911.352.600.233,64

5.4.1.1. Pendapatan Asli Daerah (PAD) – LO **Tahun 2022** **Tahun 2021**
Rp824.487.424.718,51 **Rp813.356.020.694,76**

Jumlah Pendapatan Asli Daerah-LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp824.487.424.718,51 dengan rincian pada tabel berikut.

Tabel 113 Pendapatan Asli Daerah-LO TA 2022 dan 2021

No.	Uraian	Per 31 Desember 2022 (Rp)	Per 31 Desember 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4	5
1.	Pendapatan Pajak Daerah - LO	645.611.495.294,72	564.856.239.464,39	80.755.255.830,33
2.	Pendapatan Retribusi Daerah – LO	41.498.517.748,35	46.391.736.859,54	(4.893.219.111,19)
3.	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO	11.317.875.621,62	17.906.485.028,05	(6.588.609.406,43)
4.	Pendapatan Asli Daerah Lainnya - LO	126.059.836.053,82	184.201.559.342,78	(58.141.723.288,96)
	Jumlah Pendapatan Asli Daerah (PAD) - LO	824.487.424.718,51	813.356.020.694,76	11.131.404.023,75

Dari daftar tabel di atas dapat dijelaskan rincian masing-masing Pendapatan Asli Daerah-LO dengan uraian sebagai berikut.

5.4.1.1.1. Pendapatan Pajak Daerah – LO **Tahun 2022** **Tahun 2021**
Rp645.611.495.294,72 **Rp564.856.239.464,39**

Pendapatan Pajak Daerah adalah akun untuk menampung pendapatan yang berasal dari pajak daerah sebagaimana yang ditetapkan sesuai dengan Undang-Undang Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah. Pendapatan Pajak Daerah-LO mempengaruhi perhitungan piutang pajak dan pendapatan pajak diterima di muka pada Neraca Daerah. Pendapatan Pajak Daerah – LO Pemerintah Daerah Kota Balikpapan adalah Pendapatan untuk periode 1 Januari 2022 s.d. tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp645.611.495.294,72 dengan rincian sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 114 Pendapatan Pajak Daerah-LO TA 2022 dan 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)	%
1	2	3	4	5
Pajak Daerah-LO	645.611.495.294,72	564.856.239.464,39	80.755.255.830,33	14,30
Pajak Hotel-LO	50.569.623.977,00	34.341.574.659,59	16.228.049.317,41	47,25
Pajak Restoran-LO	113.184.416.307,00	78.314.091.250,00	34.870.325.057,00	44,53
Pajak Hiburan-LO	17.957.788.644,00	6.226.871.728,00	11.730.916.916,00	188,39
Pajak Reklame-LO	9.762.532.168,32	9.504.172.401,28	258.359.767,04	2,72
Pajak Penerangan Jalan-LO	127.238.773.936,00	124.208.092.740,00	3.030.681.196,00	2,44
Pajak Parkir-LO	18.180.205.220,00	12.470.415.148,00	5.709.790.072,00	45,79
Pajak Air Tanah-LO	2.199.599.316,40	2.011.804.441,20	187.794.875,20	9,33
Pajak Sarang Burung Walet-LO	43.655.850,00	35.016.000,00	8.639.850,00	24,67
Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan-LO	760.835.175,00	4.586.294.661,00	(3.825.459.486,00)	(83,41)
Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2)-LO	152.866.113.646,00	140.719.807.679,04	12.146.305.966,96	8,63
Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)-LO	152.847.951.055,00	152.438.098.756,28	409.852.298,72	0,27

**5.4.1.1.2. Pendapatan Retribusi
Daerah – LO**

**Tahun 2022
Rp41.498.217.748,35**

**Tahun 2021
Rp46.391.736.859,54**

Pendapatan Retribusi Daerah merupakan akun untuk menampung pendapatan yang berasal dari retribusi daerah sebagaimana yang ditetapkan sesuai dengan Undang-Undang Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah.

Pendapatan Retribusi Daerah mempengaruhi perhitungan Piutang Retribusi dan Pendapatan Retribusi diterima di Muka pada Neraca Daerah.

Pendapatan Retribusi Daerah-LO Pemerintah Kota Balikpapan adalah Pendapatan untuk periode 1 Januari 2022 sampai dengan tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp41.498.217.748,35 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 115 Pendapatan Retribusi Daerah-LO TA 2022 dan 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Retribusi Daerah-LO	41.498.217.748,35	46.391.736.859,54	(4.893.519.111,19)
Retribusi Jasa Umum-LO	28.606.014.838,05	27.250.936.107,59	1.355.078.730,46
Retribusi Pelayanan Kesehatan-LO	390.260.000,00	654.936.500,00	(264.676.500,00)
Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan-LO	16.781.720.000,00	16.026.417.200,00	755.302.800,00
Retribusi Pelayanan Pemakaman dan Pengabuan Mayat-LO	56.100.000,00	29.300.000,00	26.800.000,00



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum-LO	1.813.247.135,59	1.335.812.173,25	477.434.962,34
Retribusi Pelayanan Pasar-LO	5.642.292.215,00	5.616.594.895,00	25.697.320,00
Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor-LO	1.560.495.625,12	1.571.863.845,43	(11.368.220,31)
Retribusi Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran-LO	1.311.246.822,34	937.114.793,91	374.132.028,43
Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang-LO	139.943.440,00	164.201.500,00	(24.258.060,00)
Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi-LO	910.709.600,00	914.695.200,00	(3.985.600,00)
Retribusi Jasa Usaha-LO	10.907.378.327,31	7.848.442.354,42	3.058.935.972,89
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah-LO	5.674.142.477,31	4.192.080.354,42	1.482.062.122,89
Retribusi Pasar Grosir dan/atau Pertokoan-LO	205.685.500,00	174.790.000,00	30.895.500,00
Retribusi Terminal-LO	58.075.000,00	38.020.000,00	20.055.000,00
Retribusi Tempat Khusus Parkir-LO	165.120.000,00	67.353.000,00	97.767.000,00
Retribusi Rumah Potong Hewan-LO	219.750.000,00	264.200.000,00	(44.450.000,00)
Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan-LO	311.036.000,00	273.336.500,00	37.699.500,00
Retribusi Tempat Rekreasi dan Olahraga-LO	4.258.910.000,00	2.827.090.000,00	1.431.820.000,00
Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah- LO	14.659.350,00	11.572.500,00	3.086.850,00
Retribusi Perizinan Tertentu-LO	1.984.824.582,99	11.292.358.397,53	(9.307.533.814,54)
Retribusi Izin Mendirikan Bangunan-LO	1.909.478.307,00	11.047.067.522,70	(9.137.589.215,70)
Retribusi Izin Trayek untuk Menyediakan Pelayanan Angkutan Umum-LO	22.363.875,99	32.875.576,75	(10.511.700,76)
Retribusi Perpanjangan Izin Mempekerjakan Tenaga Kerja Asing (IMTA)-LO	52.982.400,00	212.415.298,08	(159.432.898,08)

5.4.1.1.3. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO **Tahun 2022** **Tahun 2021**
Rp11.317.875.621,62 **Rp17.906.485.028,05**

Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan – LO Pemerintah Daerah Kota Balikpapan adalah pendapatan untuk periode 1 Januari 2022 s.d. tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp11.317.875.621,62 merupakan pembagian laba (dividen) atas penyertaan modal Pemerintah Kota Balikpapan pada PDAM dan Bankaltimara, serta Perumdams yang dapat dirincikan sebagai berikut :

Tabel 116 Rincian Realisasi Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan TA 2022 dan 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan-LO	11.317.875.621,62	17.906.485.028,05	(6.588.609.406,43)
Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan)-LO	6.123.421.313,51	5.505.324.227,60	618.097.085,91



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Bidang Air Minum)-LO	5.194.454.308,11	12.401.160.800,45	(7.206.706.492,34)

5.4.1.1.4. Pendapatan Asli Daerah Lainnya - LO **Tahun 2022** **Tahun 2021**
Rp126.059.836.053,82 **Rp184.201.559.342,78**

Pendapatan Asli Daerah Lainnya – LO Pemerintah Daerah Kota Balikpapan adalah Pendapatan di luar pajak dan retribusi-LO yang mempengaruhi perhitungan Piutang PAD yang sah lainnya untuk piutang taspen, dan piutang BLUD, serta penerimaan diterima di muka untuk periode 1 Januari 2022 s.d. tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp126.059.836.053,82 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 117 Pendapatan Asli Daerah Lainnya-LO TA 2022 dan 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Lain-lain PAD yang Sah-LO	126.059.836.053,82	184.201.559.342,78	(58.141.723.288,96)
Hasil Penjualan BMD yang Tidak Dipisahkan- LO	760.577.638,00	691.655.238,00	68.922.400,00
Hasil Pemanfaatan BMD yang Tidak Dipisahkan-LO	1.290.000.000,00	1.081.811.608,00	208.188.392,00
Jasa Giro-LO	8.630.161.951,81	9.876.651.862,74	(1.246.489.910,93)
Pendapatan Bunga-LO	2.441.770.371,47	4.103.374.180,64	(1.661.603.809,17)
Penerimaan atas Tuntutan Ganti Kerugian Keuangan Daerah-LO	4.830.308.558,26	66.133.472,15	4.764.175.086,11
Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain-LO	1.915.336.299,78	6.188.433.127,69	(4.273.096.827,91)
Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan-LO	2.542.388.387,94	3.138.259.950,69	(595.871.562,75)
Pendapatan Denda Pajak Daerah-LO	2.497.506.563,00	3.033.928.564,18	(536.422.001,18)
Pendapatan Denda Retribusi Daerah-LO	787.781.560,44	939.638.879,00	(151.857.318,56)
Pendapatan dari Pengembalian-LO	897.374.317,50	769.935.817,70	127.438.499,80
Pendapatan dari BLUD-LO	99.449.030.405,62	154.093.586.641,99	(54.644.556.236,37)
Pendapatan Denda atas Pelanggaran Peraturan Daerah-LO	17.600.000,00	218.150.000,00	(200.550.000,00)

5.4.1.2. Pendapatan Transfer – LO **Tahun 2022** **Tahun 2021**
Rp2.016.274.178.947,00 **Rp1.438.111.577.222,00**

Pendapatan Transfer – LO Pemerintah Kota Balikpapan adalah pendapatan untuk periode 1 Januari 2022 s.d. tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp2.016.274.178.947,00. Pendapatan transfer diperoleh dari Pemerintah Pusat dan Pemerintah Provinsi.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Pendapatan transfer dari Pemerintah Provinsi mempengaruhi Piutang Transfer Antar Daerah pada Neraca daerah.

Tabel 118 Pendapatan Transfer- LO Tahun Anggaran 2022 dan 2021

URAIAN	Tahun 2022	Tahun 2021	Bertambah/(berkurang)
	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4
PENDAPATAN TRANSFER-LO	2.479.835.037.425,00	1.438.111.577.222,00	1.041.723.460.203,00
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LO	2.012.942.150.349,00	1.065.096.106.332,00	947.846.044.017,00
Dana Perimbangan-LO	1.968.514.473.349,00	980.884.290.332,00	987.630.183.017,00
Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)- LO	1.395.714.890.482,00	402.432.110.696,00	993.282.779.786,00
Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU)-LO	419.347.040.032,00	428.306.693.000,00	(8.959.652.968,00)
Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik-LO	57.431.829.107,00	57.754.108.356,00	(322.279.249,00)
Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik-LO	96.020.713.728,00	92.391.378.280,00	3.629.335.448,00
Dana Insentif Daerah (DID)-LO	44.427.677.000,00	84.211.816.000,00	(39.784.139.000,00)
DID-LO	44.427.677.000,00	84.211.816.000,00	(39.784.139.000,00)
Pendapatan Transfer Antar Daerah-LO	466.892.887.076,00	373.015.470.890,00	93.877.416.186,00
Pendapatan Bagi Hasil-LO	410.226.887.087,00	288.830.470.890,00	121.396.416.197,00
Pendapatan Bagi Hasil Pajak-LO	410.226.887.087,00	288.830.470.890,00	121.396.416.197,00
Bantuan Keuangan	56.665.999.989,00	84.185.000.000,00	(27.519.000.011,00)
Bantuan Keuangan Umum dari Pemerintah Provinsi	56.665.999.989,00	84.185.000.000,00	(27.519.000.011,00)

5.4.1.3. Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah – LO

Tahun 2022
Rp94.708.478.231,97

Tahun 2021
Rp236.210.742.225,08

Jumlah Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah-LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp94.708.478.231,97. Merupakan pendapatan hibah yang diperoleh dari Pemerintah Pusat, Masyarakat dan Pihak Ketiga lainnya.

Tabel 119 Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah- LO Tahun Anggaran 2022 dan 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH- LO	94.708.478.231,97	236.210.742.225,08	(141.502.263.993,11)
Pendapatan Hibah-LO	29.324.587.098,80	159.495.816.172,18	(130.171.229.073,38)
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat-LO	27.935.124.098,80	3.174.000.000,00	24.761.124.098,80
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Daerah Lainnya-LO	765.951.046,00	8.363.960.960,00	(7.598.009.914,00)
Pendapatan Hibah dari Kelompok Masyarakat/Perorangan Dalam Negeri-LO	1.540.000,00	747.789.560,90	(746.249.560,90)



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Pendapatan Hibah dari Badan/Lembaga/ Organisasi Dalam Negeri/Luar Negeri-LO	621.971.954,00	147.210.065.651,28	(146.588.093.697,28)
Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang- Undangan-LO	65.383.891.133,17	76.714.926.052,90	(11.331.034.919,73)
Lain-lain Pendapatan-LO	65.383.891.133,17	73.990.544.942,00	(8.606.653.808,83)
Pendapatan Dana Kapitasi Jaminan Kesehatan Nasional (JKN) pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP)-LO	-	2.724.381.110,90	(2.724.381.110,90)

Dari uraian tabel sebelumnya dapat dijelaskan sebagai berikut:

- Bahwa terdapat pendapatan hibah dari pemerintah pusat senilai Rp4.683.000.000,00 untuk air minum perkotaan, hibah barang untuk DPMPT sebesar Rp55.528.500,00, hibah barang untuk Satpol PP sebesar Rp16.320.000,00, dan hibah barang untuk Dinas Kesehatan sebesar Rp23.180.275.598,80.
- Bahwa terdapat pendapatan hibah barang dari Pemerintah Provinsi sebesar Rp161.000.000,00 untuk Disdukcapil, Rp558.001.046,00 untuk Dinas Arsip, dan Rp46.950.000,00 untuk Dinas Perdagangan.
- bahwa terdapat pendapatan hibah persediaan dari masyarakat kepada Dinas Kesehatan sebesar Rp1.540.000,00.
- Bahwa terdapat pendapatan Hibah berupa barang dari Badan/Lembaga/ Organisasi Dalam Negeri-LO sebesar Rp621.971.954,00 pada Dinas Sosial sebesar Rp442.777.984,00, dan DP3KB sebesar Rp179.193.970,00.

5.4.2. BEBAN – LO

Tahun 2022
Rp2.436.195.874.733,47

Tahun 2021
Rp2.384.149.600.045,58

Beban diukur berdasarkan realisasi pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban periode Tahun berkenaan. Berdasarkan PSAP Nomor 12 tentang Laporan Operasional (LO) sesuai Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010, beban diklasifikasikan menurut klasifikasi ekonomi, yang pada prinsipnya mengelompokkan berdasarkan jenis beban.

Klasifikasi ekonomi adalah pengelompokan belanja yang didasarkan pada jenis belanja untuk melaksanakan suatu aktivitas, meliputi belanja pegawai, belanja barang, belanja modal, bunga, subsidi, hibah, bantuan sosial, dan belanja lain-lain. Klasifikasi ekonomi pada pemerintah daerah meliputi belanja pegawai, belanja barang, belanja modal, bunga, subsidi, hibah, bantuan sosial, dan belanja tak terduga. Beban LO terdiri dari Beban Operasi dan Beban Transfer yang akan dijelaskan sebagai berikut.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

5.4.2.1. Beban Operasi – Tahun 2022 Tahun 2021
LO Rp1.952.427.310.728,80 Rp1.891.777.778.024,41

Beban Operasi Pemerintah Kota Balikpapan per 31 Desember 2022 dapat dirincikan sebagai berikut:

Tabel 120 Rincian Beban Operasi – LO Tahun Anggaran 2022 dan 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
BEBAN OPERASI	1.952.427.310.728,80	1.891.777.778.024,41	60.649.532.704,39
Beban Pegawai	729.798.160.820,00	723.347.460.270,11	6.450.700.549,89
Beban Barang dan Jasa	1.091.191.987.143,10	853.777.145.339,55	237.414.841.803,55
Beban Subsidi	-	1.000.000.000,00	(1.000.000.000,00)
Beban Hibah	112.876.865.586,00	100.522.661.871,00	12.354.203.715,00
Beban Bantuan Sosial	7.102.120.400,00	-	7.102.120.400,00
Beban Penyisihan Piutang	11.458.176.779,70	213.130.510.543,75	(201.672.333.764,05)

5.4.2.1.1. Beban Pegawai – LO Tahun 2022 Tahun 2021
Rp729.798.160.820,00 Rp723.347.460.270,11

Jumlah Beban Pegawai pada TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp729.798.160.820,00 dan Rp723.347.460.270,11. Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat daerah, Pegawai Negeri Sipil Daerah (PNSD) dan pegawai yang diperkerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNSD sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal. Beban pegawai mempengaruhi utang belanja pegawai pada Neraca Daerah. Rincian Beban Pegawai dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 121 Rincian Beban Pegawai LO TA 2022 dan TA 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Beban Pegawai	729.798.160.820,00	723.347.460.270,11	6.450.700.549,89
Beban Gaji dan Tunjangan ASN	329.739.624.012,00	319.868.927.559,00	9.870.696.453,00
Beban Tambahan Penghasilan ASN	275.310.422.892,00	255.840.540.178,00	19.469.882.714,00
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	93.461.298.250,00	93.663.887.988,00	(202.589.738,00)
Beban Gaji dan Tunjangan DPRD	29.621.186.862,00	27.331.156.370,00	2.290.030.492,00
Beban Gaji dan Tunjangan KDH/WKDH	94.235.864,00	123.723.446,00	(29.487.582,00)



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Beban Penerimaan Lainnya Pimpinan DPRD serta KDH/WKDH	1.571.392.940,00	1.393.180.000,00	178.212.940,00
Beban Pegawai BLUD	-	25.126.044.729,11	(25.126.044.729,11)

5.4.2.1.2. Beban Barang dan Jasa - LO **Tahun 2022**
Rp1.091.191.987.143,10 **Tahun 2021**
Rp853.777.145.339,55

Jumlah Beban Barang dan Jasa pada Tahun 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp1.091.191.987.143,10 dan Rp853.777.145.339,55. Beban Barang dan Jasa merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang pakai habis, barang-barang tak habis pakai, beban jasa, beban pemeliharaan, beban perjalanan dinas, Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat, Beban Barang dan Jasa BOS, dan Beban Barang dan Jasa BLUD. Rincian Beban Barang dan Jasa untuk Tahun 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut.

Tabel 122 Rincian Beban Barang dan Jasa LO TA 2022 dan TA 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Beban Barang dan Jasa	1.091.191.987.143,10	853.777.145.339,55	237.414.841.803,55
Beban Barang	277.253.845.961,72	189.719.912.994,02	87.533.932.967,70
Beban Jasa	473.401.725.101,58	405.609.845.909,96	67.791.879.191,62
Beban Pemeliharaan	76.950.982.836,05	68.182.957.624,59	8.768.025.211,46
Beban Perjalanan Dinas	100.006.458.197,97	64.742.109.882,74	35.264.348.315,23
Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	5.829.329.000,00	9.517.692.650,00	(3.688.363.650,00)
Beban Barang dan Jasa BOS	58.968.476.024,16	62.345.287.146,54	(3.376.811.122,38)
Beban Barang dan Jasa BLUD	98.781.170.021,62	53.659.339.131,70	45.121.830.889,92

5.4.2.1.3. Beban Subsidi - LO **Tahun 2022**
Rp0,00 **Tahun 2021**
Rp1.000.000.000,00

Tidak terdapat Beban subsidi pada tahun anggaran 2022.

5.4.2.1.4. Beban Hibah – LO **Tahun 2022**
Rp112.876.865.586,00 **Tahun 2021**
Rp100.522.661.871,00

Jumlah Beban Hibah Pemerintah Kota Balikpapan untuk Tahun 2022 sebesar Rp112.876.865.586,00 yang terdiri atas beban hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia dan Beban Hibah Bantuan Keuangan



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Kepada Partai Politik. Rincian beban hibah Tahun 2022 dan 2021 dapat dijelaskan sebagai berikut.

Tabel 123 Rincian Beban Hibah TA 2022 dan TA 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Beban Hibah	112.876.865.586,00	100.522.661.871,00	12.354.203.715,00
Beban Hibah kepada Pemerintah Pusat	4.848.871.478,00	-	4.848.871.478,00
Beban Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia	106.756.773.508,00	99.251.441.271,00	7.505.332.237,00
Beban Hibah Bantuan Keuangan Kepada Partai Politik	1.271.220.600,00	1.271.220.600,00	-

5.4.2.1.5. Beban Bantuan Sosial – LO **Tahun 2022**
Rp7.102.120.400,00 **Tahun 2021**
Rp0,00

Beban Bantuan Sosial Tahun 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp7.102.120.400,00 dan Rp0,00. Beban Bantuan Sosial merupakan bantuan keuangan pada individu dan bantuan keuangan kepada keluarga.

Tabel 124 Rincian Beban Bantuan Sosial TA 2022 dan TA 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Beban Bantuan Sosial	7.102.120.400,00	-	7.102.120.400,00
Beban Bantuan Sosial Uang kepada Individu	5.785.200.000,00	-	5.785.200.000,00
Beban Bantuan Sosial Uang kepada Keluarga	1.316.920.400,00	-	1.316.920.400,00

5.4.2.1.6. Beban Penyisihan Piutang – LO **Tahun 2022**
Rp11.458.176.779,70 **Tahun 2021**
Rp213.130.510.543,75

Beban Penyisihan Piutang merupakan beban untuk mencatat estimasi ketidaktertagihan piutang dalam suatu periode. Jumlah Beban Penyisihan Piutang Pemerintah Kota Balikpapan pada Tahun 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp11.458.176.779,70 dan Rp213.130.510.543,75 merupakan beban penyisihan atas Piutang Pendapatan dan Piutang Lainnya. Adapun rincian Beban Penyisihan Piutang dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 125 Rincian Beban Penyisihan Piutang TA 2022 dan TA 2021

URAIAN	Tahun 2022 (Rp)	Tahun 2021 (Rp)	Bertambah/(berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Beban Penyisihan Piutang	11.458.176.779,70	213.130.510.543,75	(201.672.333.764,05)
Beban Penyisihan Piutang Pajak Daerah	8.536.548.691,42	201.602.139.865,05	(193.065.591.173,63)
Beban Penyisihan Piutang Retribusi Daerah	1.975.826.985,02	9.875.866.203,52	(7.900.039.218,50)



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

5.5. LAPORAN ARUS KAS

Penyajian laporan arus kas memberikan informasi historis mengenai perubahan kas dan setara kas suatu entitas pelaporan dengan mengklasifikasikan arus kas berdasarkan aktivitas operasi, investasi aset non keuangan, pembiayaan, dan transitoris selama satu periode akuntansi.

5.5.1. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp919.608.529.080,85 **Rp448.939.504.890,03**

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi sebesar Rp919.608.529.080,85 menunjukkan bahwa penerimaan kas dari aktivitas operasi lebih besar dibandingkan pengeluarannya, dimana arus masuk kas adalah sebesar Rp2.869.060.123.806,73 dan arus keluar kas sebesar Rp1.949.451.594.725,88. Adapun rincian arus kas dari aktivitas operasi Tahun 2022 adalah sebagai berikut.

Tabel 127 Rincian Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi Posisi per 31 Desember 2022 dan 2021

Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Arus Masuk Kas			
Penerimaan Pajak Daerah	623.584.889.678,40	537.494.991.847,32	86.089.897.831,08
Penerimaan Retribusi Daerah	40.110.966.976,50	43.879.656.032,77	(3.768.689.056,27)
Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	11.317.875.621,62	17.906.485.028,05	(6.588.609.406,43)
Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	136.172.026.450,04	155.781.368.006,65	(19.609.341.556,61)
Penerimaan Dana Bagi Hasil	932.154.032.004,00	402.432.110.696,00	529.721.921.308,00
Penerimaan Dana Alokasi Umum	419.347.040.032,00	428.306.693.000,00	(8.959.652.968,00)
Penerimaan Dana Alokasi Khusus-Fisik	57.431.829.107,00	57.754.108.356,00	(322.279.249,00)
Penerimaan Dana Alokasi Khusus-Non Fisik	96.020.713.728,00	92.391.378.280,00	3.629.335.448,00
Penerimaan Dana Insentif Daerah	44.427.677.000,00	84.211.816.000,00	(39.784.139.000,00)
Penerimaan Bagi Hasil Dari Provinsi	381.760.182.087,00	293.977.313.890,00	87.782.868.197,00
Penerimaan Bantuan Keuangan	56.665.999.989,00	84.185.000.000,00	(27.519.000.011,00)
Penerimaan Dari Pendapatan Lainnya	70.066.891.133,17	79.938.926.052,90	(9.872.034.919,73)
Jumlah Arus Masuk Kas	2.869.060.123.806,73	2.278.259.847.189,69	590.800.276.617,04
Arus Kas Keluar			-
Pembayaran Pegawai	729.192.890.114,00	726.884.839.883,20	2.308.050.230,80
Pembayaran Barang dan Jasa	1.066.085.071.525,51	861.598.601.051,47	204.486.470.474,04
Pembayaran Subsidi	-	1.000.000.000,00	(1.000.000.000,00)
Pembayaran Belanja Hibah	113.545.506.577,00	154.568.055.061,29	(41.022.548.484,29)
Pembayaran Belanja Bantuan Sosial	7.102.120.400,00	-	7.102.120.400,00
Pembayaran Tak Terduga	33.526.006.109,37	85.268.846.303,70	(51.742.840.194,33)
Pembayaran Belanja Bantuan Keuangan	-	-	-
Jumlah Arus Keluar Kas	1.949.451.594.725,88	1.829.320.342.299,66	120.131.252.426,22
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi	919.608.529.080,85	448.939.504.890,03	470.669.024.190,82



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

5.5.2. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi Aset Non Keuangan **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp(818.796.084.336,12) **Rp(571.637.408.681,66)**

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi berjumlah sebesar Rp(818.796.084.336,12) yang didapat dari selisih arus kas masuk dari penjualan aset tetap sebesar Rp69.997.099,00 dengan jumlah arus kas keluar dari realisasi belanja modal dan penyertaan modal (investasi) pemerintah daerah sebesar Rp818.866.081.435,12 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 128 Rincian Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi Aset non Keuangan per 31 Desember 2022 dan 2021

Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Arus Masuk Kas			-
Penjualan atas Tanah	-	-	-
Penjualan atas Peralatan dan mesin	-	-	-
Penjualan atas Gedung dan Bangunan	69.997.099,00	-	69.997.099,00
Penjualan atas Jalan, irigasi dan jaringan	-	-	-
Penjualan Aset Tetap Lainnya	-	-	-
Penjualan Aset Lainnya	-	-	-
Jumlah Arus Masuk Kas	69.997.099,00	-	69.997.099,00
Arus Kas Keluar			-
Perolehan Tanah	23.282.042.475,75	35.239.770.035,00	(11.957.727.559,25)
Perolehan Peralatan dan mesin	168.999.424.128,37	114.033.857.555,47	54.965.566.572,90
Perolehan Gedung dan Bangunan	146.751.690.297,75	88.348.287.769,23	58.403.402.528,52
Perolehan Jalan, irigasi dan jaringan	434.663.834.222,99	300.569.672.995,92	134.094.161.227,07
Perolehan Aset Tetap Lainnya	22.249.635.310,26	7.509.887.140,00	14.739.748.170,26
Perolehan Aset Lainnya	-	-	-
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	22.919.455.000,00	25.935.933.186,04	(3.016.478.186,04)
Jumlah Arus Keluar Kas	818.866.081.435,12	571.637.408.681,66	247.228.672.753,46
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi Aset Non Keuangan	(818.796.084.336,12)	(571.637.408.681,66)	(247.158.675.654,46)

5.5.3. Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp0,00 **Rp0,00**

Tidak terdapat arus kas bersih dari aktivitas pendanaan pada tahun 2022.

5.5.4. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp(167.492.057,78) **Rp188.695.040,64**

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris berjumlah sebesar Rp(167.492.057,78) yang didapat dari selisih arus kas masuk dari penerimaan IWP, Taperum, PPh dan Penerimaan Lain-lain sebesar Rp62.605.263.585,00 dengan jumlah arus kas keluar sebesar Rp62.772.755.642,78 dengan rincian sebagai berikut.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

Tabel 129 Rincian Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris per 31 Desember 2022 dan 2021

Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Arus Masuk Kas			-
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	62.605.263.585,00	43.951.692.991,64	18.653.570.593,36
Jumlah Arus Masuk Kas	62.605.263.585,00	43.951.692.991,64	18.653.570.593,36
Arus Kas Keluar			-
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	62.772.755.642,78	43.762.997.951,00	19.009.757.691,78
Jumlah Arus Keluar Kas	62.772.755.642,78	43.762.997.951,00	19.009.757.691,78
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Transitoris	(167.492.057,78)	188.695.040,64	(356.187.098,42)

Dari tabel diatas, diketahui terdapat saldo transitoris sebesar Rp(167.492.057,78). Jumlah tersebut diperoleh dari selisih Kas di Bendahara Pengeluaran BOS Reguler atas Pajak yang belum disetor di tahun 2022 dan penyetoran atas PFK di tahun sebelumnya.

Setelah menguraikan masing-masing aktivitas arus kas diatas, dapat diketahui kenaikan/penurunan kas selama periode tahun 2022 dan Saldo Akhir Kas per 31 Desember 2022 dapat dijelaskan pada tabel berikut.

Tabel 130 Saldo Akhir Kas per 31 Desember 2022 dan 2021

Uraian	Per 31 Des 2022 (Rp)	Per 31 Des 2021 (Rp)	Bertambah/ (Berkurang) (Rp)
1	2	3	4
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi	919.608.529.080,85	448.939.504.890,03	470.669.024.190,82
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi Aset Non Keuangan	(818.796.084.336,12)	(571.637.408.681,66)	(247.158.675.654,46)
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Transitoris	(167.492.057,78)	188.695.040,64	(356.187.098,42)
Kenaikan/Penurunan Kas	100.644.952.686,95	(122.509.208.750,99)	223.154.161.437,94
Saldo Awal Kas di BUD	556.970.191.323,18	679.472.471.074,81	(122.502.279.751,63)
Saldo Akhir Kas	657.615.144.010,13	556.963.262.323,82	100.651.881.686,31

5.6. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

5.6.1. EKUITAS AWAL

	Per 31 Desember 2022	Per 31 Desember 2021
	Rp12.335.935.824.123,50	Rp12.059.273.798.303,50

Nilai ekuitas pada tanggal 1 Januari 2022 adalah sebesar Rp12.335.935.824.123,50 yang merupakan nilai ekuitas akhir per 31 Desember 2021.

5.6.2. SURPLUS /(DEFISIT) LO

	Per 31 Desember 2022	Per 31 Desember 2021
	Rp962.835.065.642,01	Rp103.528.740.096,26

Jumlah Surplus/(Defisit)-LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp962.835.065.642,01 Surplus/(Defisit)-LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

5.6.3. DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp(175.078.992.777,51) **Rp173.133.285.723,69**

Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar mencerminkan koreksi atas nilai ekuitas yang diakibatkan karena hal-hal sebagai berikut:

Tabel 131 Rincian Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar TA 2022 dan 2021

No.	Uraian	Per 31 Desember 2022	Per 31 Desember 2021
		(Rp)	(Rp)
1	2	3	4
1.	Koreksi Nilai Persediaan	0,00	0,00
2.	Selisih Revaluasi Aset Tetap	0,00	0,00
3.	Lain-lain	(175.078.992.777,51)	173.133.285.723,69
	Jumlah	(175.078.992.777,51)	173.133.285.723,69

Dari tabel diatas dapat disimpulkan bahwa terdapat koreksi atas ekuitas Pemerintah Kota Balikpapan yang terjadi selama tahun 2022. Pada pos Koreksi Saldo Awal Penyusutan, diinformasikan bahwa beberapa OPD perlu dilakukan koreksi atas saldo awal Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin, Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan, Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan dan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya. Hal ini dilakukan karena Reklasifikasi Aset Tetap sehingga perlu dilakukan penyesuaian.

Sementara Koreksi Ekuitas Lainnya dilakukan untuk mengkoreksi nilai Piutang beserta Penyisihannya, Aset Dibawah Kapitalisasi, Penghapusan Aset, dan lain sebagainya.

5.6.4. EKUITAS AKHIR **Per 31 Desember 2022** **Per 31 Desember 2021**
Rp13.123.691.896.988,00 **Rp12.335.935.824.123,50**

Ekuitas Akhir Tahun 2022 sebesar Rp13.123.691.896.988,00 jika dibandingkan dengan ekuitas Tahun 2021 sebesar Rp12.335.935.824.123,50 mengalami kenaikan sebesar Rp787.756.072.864,50.

5.7. PENGUNGKAPAN INFORMASI LAINNYA

5.7.1. DANA SANTUNAN PENYEDIAAN TANAH

Dalam rangka penyantunan untuk mencegah dampak sosial atas penyediaan tanah pembangunan RSIA Sayang Ibu sebesar Rp1.459.430.000,00. Sampai dengan 31 Desember Tahun 2022 diketahui 13 orang setuju menerima santunan dan 4 orang menolak santunan. Sesuai dengan ketentuan pasal 25 dan 26 Peraturan Menteri ATR/BPN Nomor 6 Tahun 2021 tentang Penanganan Dampak Sosial Kemasyarakatan dalam rangka Penyediaan Tanah untuk Pembangunan Nasional, pihak RSIA Sayang Ibu membuka rekening penampungan sementara atas santunan yang ditolak tersebut pada Bank Kaltimara dengan nomor rekening



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

0031476402. Sampai dengan 31 Desember 2022 saldo tersebut berjumlah sebesar Rp179.130.000,00.

5.7.2. DAMPAK PANDEMI COVID-19

Laporan Keuangan Pemerintah Kota Balikpapan telah mempertimbangkan peristiwa setelah tanggal pelaporan, khususnya dampak ketidakpastian yang mungkin timbul dari pandemi COVID-19 di masa depan terhadap posisi keuangan, realisasi anggaran, perubahan saldo anggaran lebih, operasional, arus kas, serta perubahan ekuitas. Dampak ketidakpastian tersebut antara lain berupa:

- a) Potensi ketertagihan piutang pemerintah daerah yang material kepada pihak ketiga yang kelangsungan usahanya terganggu sebagai dampak dari pandemi COVID-19 termasuk estimasi atas dampak terhadap penyisihan piutang tersebut.
- b) Kemampuan pemerintah daerah dalam melunasi kewajiban, khususnya kewajiban jangka pendek apakah terganggu akibat adanya perubahan kebijakan anggaran pada Tahun 2022 sebagai dampak penanganan pandemik COVID-19.
- c) Aset Tetap dan Konstruksi Dalam Pengerjaan yang terkait proyek-proyek infrastruktur pemerintah yang tidak dilanjutkan sebagai dampak dari pandemi COVID-19, termasuk yang terkait dengan eskalasi harga yang telah dilakukan atas proyek tersebut.
- d) Rencana Program Penanganan Krisis di tingkat pemerintah daerah dan dampaknya terhadap posisi dan pengelolaan keuangan.

5.7.3. KONTIJENSI

Terdapat sepuluh gugatan perdata oleh masyarakat kepada Pemerintah Kota Balikpapan atas kepemilikan aset tanah.

Tabel 132 Daftar Gugatan Perdata atas Aset Pemkot Balikpapan TA 2022

NO	PERKARA	POKOK PERKARA	TERGUGAT	KETERANGAN
1.	152/Pdt.G/2018/PN.BPP Perbuatan Melawan Hukum	Tanah perbatasan jalan Projakal RT. 31, Kelurahan Graha Indah, Kecamatan Balikpapan Utara	Pemerintah Republik Indonesia C.q Wali Kota Balikpapan (Turut Tergugat II)	Menunggu Putusan Kasasi
2.	176/Pdt.G/2019/PN.BPP	Perbatasan yang terletak di RT. 012 Kelurahan Manggar, Kecamatan Balikpapan Timur, Kota Balikpapan seluas ± 7.500 m ² .	Kepala Kantor Badan Penanaman Modal dan Pelayanan Perizinan Terpadu Kota Balikpapan (Tergugat IX)	Menunggu Putusan Kasasi
3.	217/Pdt.G/2019/PN.BPP	Tanah perbatasan seluas 54.000 M ² di Jalan Mulawarman RT. 25 Kelurahan Teritip Kecamatan Balikpapan Timur Kota Balikpapan	Kepala Kantor Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Perizinan Terpadu Kota Balikpapan (Turut Tergugat I)	Menunggu Putusan Kasasi
4.	236/Pdt.G/2019/PN.BPP	3 (tiga) bidang tanah perbatasan total luas ± 87.909 M ² RT. 39,	Kepala Dinas Pertanahan dan Penataan Ruang Kota Balikpapan (Turut Tergugat I)	Menunggu Putusan Kasasi



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

NO	PERKARA	POKOK PERKARA	TERGUGAT	KETERANGAN
		Kelurahan Batu Ampar, Kecamatan Balikpapan Utara		
5	182/Pdt.G/2020/PN.BPP	Tanah Perbatasan di Teluk Waru RT.09 , Tanjung Batu seluas +399.635 (±39,9 HA)	Pemerintah Republik Indonesia Cq. Gubernur Kalimantan Timur Cq. Pemerintah Kota Balikpapan (Turut Tergugat I)	Perkara telah Incracht dan ada Upaya Hukum Luar Biasa (Peninjauan Kembali) dari PENGGUGAT
6.	190/Pdt.G/2020/PN.BPP	Sebidang tanah di Sepinggian Raya Balikpapan seluas 55.803 M2	Pemerintah Kota Balikpapan	Upaya Kasasi dari PENGGUGAT dan menunggu Kontra Memori Kasasi dari para TERGUGAT.
7	122/Pdt.G/2021/PN.BPP	Sebidang tanah di Daksa Kel. Sepinggian seluas 57.800M2	Wali Kota Balikpapan (Tergugat)	Putusan Banding sesuai Putusan PN.Balikpapan Gugatan tidak diterima Eksepsi TERGUGAT diterima.
8	205/Pdt.G/2021/PN.BPP	Tanah di Kel. Karang Joang (Free Way) seluas 3.300 M2	Wali Kota Balikpapan (Tergugat)	- Putusan Eksepsi TERGUGAT diterima dan Gugatan PENGGUGAT tidak dapat diterima. - Menunggu PENGGUGAT melakukan Upaya Banding
9	126/Pdt.G/2022/PN.Bpp	1. Tanah seluas 2.288 M2 di yang terletak di Jl. Let.Jen. Suprpto RT. 16, Kelurahan Baru Ulu, Kecamatan Balikpapan Barat, Kota Balikpapan adalah tanah perbatasan milik Penggugat.	1. Pemerintah Kota Balikpapan sebagai TERGUGAT II. 2. Kepala Satpol PP sebagai TERGUGAT III. 3. Direktur RSIA Kota Balikpapan sebagai Turut Tergugat	PUTUSAN PENGADILAN NEGERI BALIKPAPAN
10	188/Pdt.G/2022/PN.Bpp	Hutan Daksa seluas 57.800 m2	1. Pemerintah Kota Balikpapan	Menunggu PUTUSAN PENGADILAN NEGERI TANGGAL 28 Februari 2023



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2022

BAB VI
PENUTUP

Laporan Keuangan Pemerintah Kota Balikpapan Tahun 2022 disusun berkaitan dengan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Tahun 2022. Laporan keuangan dimaksud meliputi:

1. Laporan Realisasi Anggaran
2. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih
3. Neraca
4. Laporan Operasional
5. Laporan Arus Kas
6. Laporan Perubahan Ekuitas
7. Catatan atas Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Pemerintah Daerah (LKPD) Kota Balikpapan Tahun Anggaran 2022 disusun dan disajikan sebagai media pertanggungjawaban pelaksanaan APBD Tahun Anggaran 2022. LKPD Kota Balikpapan Tahun Anggaran 2022 ini merupakan hasil konsolidasi dari seluruh Laporan Keuangan SKPD dengan melalui proses akuntansi dan pelaporan sebagaimana mestinya.

Sebagai penutup dapat disimpulkan bahwa proses pengelolaan keuangan daerah yang dilakukan Pemerintah Kota Balikpapan masih perlu ditingkatkan lagi dengan optimalisasi penerimaan pendapatan daerah dan penerapan belanja daerah yang berpinsip pada pengelolaan keuangan yang efektif, efisien dan ekonomis. Selain itu LKPD Kota Balikpapan Tahun Anggaran 2022 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan SAP sebagaimana diatur dalam PP Nomor 71 Tahun 2010 yang berbasis akrual.

Dengan ditemuinya berbagai kendala dalam pengelolaan keuangan daerah selama TA 2022 ini, Pemerintah Kota Balikpapan bertekad untuk terus selalu meningkatkan kualitas sistem pengelolaan keuangan daerah, baik dari sisi penyempurnaan aturan maupun dari sisi peningkatan kapasitas sumber daya aparatur pengelola keuangan daerah untuk terwujudnya Pemerintahan Kota Balikpapan yang sarat dengan prinsip tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*).

Akhirnya, dengan perkembangan regulasi pengelolaan keuangan yang semakin sempurna dan melalui penyajian laporan keuangan yang semakin berkualitas, maka akuntabilitas pengelolaan keuangan daerah akan semakin meningkat.

WALI KOTA BALIKPAPAN

RAHMAD MAS'UD



PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
RINCIAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA (AUDITED)
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4	PENDAPATAN DAERAH	2,827,398,879,589.00	2,869,130,120,905.73	101.48	2,278,259,847,189.69
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	785,515,293,200.00	811,255,755,825.56	103.28	755,062,500,914.79
4.1.01	Pajak Daerah	576,075,000,000.00	623,584,889,678.40	108.25	537,494,991,847.32
4.1.01.06	Pajak Hotel	46,500,000,000.00	52,603,656,948.00	113.13	36,487,428,497.00
4.1.01.06.01	Pajak Hotel	44,560,000,000.00	50,427,085,633.00	113.17	34,808,990,240.00
4.1.01.06.01.00	Pajak Hotel	44,560,000,000.00	50,427,085,633.00	113.17	34,808,990,240.00
4.1.01.06.02	Pajak Motel	-	-	-	388,649,587.00
4.1.01.06.02.00	Pajak Motel	-	-	-	388,649,587.00
4.1.01.06.03	Pajak Losmen	440,000,000.00	475,667,212.00	108.11	-
4.1.01.06.03.00	Pajak Losmen	440,000,000.00	475,667,212.00	108.11	-
4.1.01.06.08	Pajak Rumah Kos dengan Jumlah Kamar Lebih dari 10 (Sepuluh)	1,500,000,000.00	1,700,904,103.00	113.39	1,289,788,670.00
4.1.01.06.08.00	Pajak Rumah Kos dengan Jumlah Kamar Lebih dari 10 (Sepuluh)	1,500,000,000.00	1,700,904,103.00	113.39	1,289,788,670.00
4.1.01.07	Pajak Restoran	96,500,000,000.00	112,711,801,459.00	116.80	76,741,085,057.00
4.1.01.07.01	Pajak Restoran dan Sejenisnya	77,150,000,000.00	90,489,002,854.00	117.29	58,370,085,122.00
4.1.01.07.01.00	Pajak Restoran dan Sejenisnya	77,150,000,000.00	90,489,002,854.00	117.29	58,370,085,122.00
4.1.01.07.02	Pajak Rumah Makan dan Sejenisnya	8,300,000,000.00	9,907,199,148.00	119.36	7,318,024,179.00
4.1.01.07.02.00	Pajak Rumah Makan dan Sejenisnya	8,300,000,000.00	9,907,199,148.00	119.36	7,318,024,179.00
4.1.01.07.07	Pajak Jasa Boga/Katering dan Sejenisnya	11,050,000,000.00	12,315,599,457.00	111.45	11,052,975,756.00
4.1.01.07.07.00	Pajak Jasa Boga/Katering dan Sejenisnya	11,050,000,000.00	12,315,599,457.00	111.45	11,052,975,756.00
4.1.01.08	Pajak Hiburan	16,000,000,000.00	18,135,342,867.00	113.35	6,107,146,108.00
4.1.01.08.01	Pajak Tontonan Film	8,429,224,146.00	8,429,224,146.00	104.71	2,095,979,165.00
4.1.01.08.01.00	Pajak Tontonan Film	8,050,000,000.00	8,429,224,146.00	104.71	2,095,979,165.00
4.1.01.08.02	Pajak Pagelaran Kesenian/Musik/Tari/ Busana	220,000,000.00	607,519,500.00	276.15	-
4.1.01.08.02.00	Pajak Pagelaran Kesenian/Musik/Tari/ Busana	220,000,000.00	607,519,500.00	276.15	-
4.1.01.08.04	Pajak Pameran	1,400,000,000.00	1,629,313,091.00	116.38	371,086,142.00
4.1.01.08.04.00	Pajak Pameran	1,400,000,000.00	1,629,313,091.00	116.38	371,086,142.00
4.1.01.08.05	Pajak Diskotik, Karaoke, Klub Malam, dan Sejenisnya	2,200,000,000.00	2,748,410,309.00	124.93	1,820,039,092.00
4.1.01.08.05.00	Pajak Diskotik, Karaoke, Klub Malam, dan Sejenisnya	2,200,000,000.00	2,748,410,309.00	124.93	1,820,039,092.00
4.1.01.08.06	Pajak Sirkus/Akrobat/Sulap	70,000,000.00	140,226,939.00	200.32	5,925,000.00
4.1.01.08.06.00	Pajak Sirkus/Akrobat/Sulap	70,000,000.00	140,226,939.00	200.32	5,925,000.00
4.1.01.08.07	Pajak Permainan Biliar dan Bowling	350,000,000.00	531,169,563.00	151.76	63,282,448.00
4.1.01.08.07.00	Pajak Permainan Biliar dan Bowling	350,000,000.00	531,169,563.00	151.76	63,282,448.00
4.1.01.08.08	Pajak Pacuan Kuda, Kendaraan Bermotor, dan Permainan Ketangkasan	3,260,000,000.00	3,356,067,762.00	102.95	1,330,221,550.00
4.1.01.08.08.00	Pajak Pacuan Kuda, Kendaraan Bermotor, dan Permainan Ketangkasan	3,260,000,000.00	3,356,067,762.00	102.95	1,330,221,550.00
4.1.01.08.09	Pajak Panti Pijat, Refleksi, Mandi Uap/Spa, dan Pusat Kebugaran (Fitness Center)	450,000,000.00	640,514,057.00	142.34	420,612,711.00
4.1.01.08.09.00	Pajak Panti Pijat, Refleksi, Mandi Uap/Spa, dan Pusat Kebugaran (Fitness Center)	450,000,000.00	640,514,057.00	142.34	420,612,711.00
4.1.01.08.10	Pajak Pertandingan Olahraga	-	52,897,500.00	-	-
4.1.01.08.10.00	Pajak Pertandingan Olahraga	-	52,897,500.00	-	-
4.1.01.09	Pajak Reklame	9,250,000,000.00	9,759,313,855.00	105.51	9,447,608,993.00
4.1.01.09.01	Pajak Reklame Papan/Billboard/Videotron/ Megatron	8,115,000,000.00	8,192,207,008.00	100.95	7,396,480,923.00
4.1.01.09.01.00	Pajak Reklame Papan/Billboard/Videotron/ Megatron	8,115,000,000.00	8,192,207,008.00	100.95	7,396,480,923.00
4.1.01.09.02	Pajak Reklame Kain	850,000,000.00	1,237,954,140.00	145.64	1,762,647,820.00
4.1.01.09.02.00	Pajak Reklame Kain	850,000,000.00	1,237,954,140.00	145.64	1,762,647,820.00
4.1.01.09.05	Pajak Reklame Berjalan	285,000,000.00	328,465,207.00	115.25	288,480,250.00
4.1.01.09.05.00	Pajak Reklame Berjalan	285,000,000.00	328,465,207.00	115.25	288,480,250.00
4.1.01.09.06	Pajak Reklame Udara	-	687,500.00	-	-
4.1.01.09.06.00	Pajak Reklame Udara	-	687,500.00	-	-
4.1.01.10	Pajak Penerangan Jalan	126,000,000,000.00	128,471,927,475.00	101.96	123,149,327,455.00
4.1.01.10.01	Pajak Penerangan Jalan Dihasilkan Sendiri	1,375,000,000.00	1,375,317,977.00	100.02	3,526,261,056.00
4.1.01.10.01.00	Pajak Penerangan Jalan Dihasilkan Sendiri	1,375,000,000.00	1,375,317,977.00	100.02	3,526,261,056.00
4.1.01.10.02	Pajak Penerangan Jalan Sumber Lain	124,625,000,000.00	127,096,609,498.00	101.98	119,623,066,399.00
4.1.01.10.02.00	Pajak Penerangan Jalan Sumber Lain	124,625,000,000.00	127,096,609,498.00	101.98	119,623,066,399.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.01.11	Pajak Parkir	17,000,000,000.00	18,178,133,690.00	106.93	12,546,876,448.00
4.1.01.11.01	Pajak Parkir	17,000,000,000.00	18,178,133,690.00	106.93	12,546,876,448.00
4.1.01.11.01.00	Pajak Parkir	17,000,000,000.00	18,178,133,690.00	106.93	12,546,876,448.00
4.1.01.12	Pajak Air Tanah	2,000,000,000.00	2,355,554,437.40	117.78	1,936,234,694.00
4.1.01.12.01	Pajak Air Tanah	2,000,000,000.00	2,355,554,437.40	117.78	1,936,234,694.00
4.1.01.12.01.00	Pajak Air Tanah	2,000,000,000.00	2,355,554,437.40	117.78	1,936,234,694.00
4.1.01.13	Pajak Sarang Burung Walet	40,000,000.00	41,605,850.00	104.01	35,016,000.00
4.1.01.13.01	Pajak Sarang Burung Walet	40,000,000.00	41,605,850.00	104.01	35,016,000.00
4.1.01.13.01.00	Pajak Sarang Burung Walet	40,000,000.00	41,605,850.00	104.01	35,016,000.00
4.1.01.14	Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	15,785,000,000.00	1,085,675,175.00	6.88	4,646,543,300.00
4.1.01.14.37	Pajak Mineral bukan Logam dan Batuan Lainnya	15,785,000,000.00	1,085,675,175.00	6.88	4,646,543,300.00
4.1.01.14.37.00	Pajak Mineral bukan Logam dan Batuan Lainnya	15,785,000,000.00	1,085,675,175.00	6.88	4,646,543,300.00
4.1.01.15	Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2)	117,000,000,000.00	127,393,926,867.00	108.88	117,868,512,050.12
4.1.01.15.01	PBBP2	117,000,000,000.00	127,393,926,867.00	108.88	117,868,512,050.12
4.1.01.15.01.00	PBBP2	117,000,000,000.00	127,393,926,867.00	108.88	117,868,512,050.12
4.1.01.16	Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	130,000,000,000.00	152,847,951,055.00	117.58	148,529,213,245.20
4.1.01.16.01	BPHTB-Pemindahan Hak	114,530,000,000.00	135,868,468,509.00	118.63	99,537,456,738.20
4.1.01.16.01.00	BPHTB-Pemindahan Hak	114,530,000,000.00	135,868,468,509.00	118.63	99,537,456,738.20
4.1.01.16.02	BPHTB-Pemberian Hak Baru	15,470,000,000.00	16,979,482,546.00	109.76	48,991,756,507.00
4.1.01.16.02.00	BPHTB-Pemberian Hak Baru	15,470,000,000.00	16,979,482,546.00	109.76	48,991,756,507.00
4.1.02	Retribusi Daerah	74,121,954,250.00	40,110,966,976.50	54.11	43,879,656,032.77
4.1.02.01	Retribusi Jasa Umum	33,757,060,852.00	27,399,837,620.50	81.17	24,719,068,881.50
4.1.02.01.01	Retribusi Pelayanan Kesehatan	913,121,000.00	390,260,000.00	42.74	654,936,500.00
4.1.02.01.01.00	Retribusi Pelayanan Kesehatan di Puskesmas	713,121,000.00	188,060,000.00	26.37	437,241,500.00
4.1.02.01.01.00.00	Retribusi Pelayanan Kesehatan di Tempat Pelayanan Kesehatan Lainnya yang Sejenis	200,000,000.00	202,200,000.00	101.10	217,695,000.00
4.1.02.01.02	Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan	15,000,000,000.00	16,417,547,200.00	109.45	15,336,910,300.00
4.1.02.01.02.00	Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan	15,000,000,000.00	16,417,547,200.00	109.45	15,336,910,300.00
4.1.02.01.03	Retribusi Pelayanan Pemakaman dan Pengabuan Mayat	-	56,100,000.00	-	29,300,000.00
4.1.02.01.03.00	Retribusi Pelayanan Penguburan/Pemakaman termasuk Pengalihan dan Pengurusan serta Pembakaran/Pengabuan Mayat	-	56,100,000.00	-	29,300,000.00
4.1.02.01.04	Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	4,000,000,000.00	1,733,407,000.00	43.34	1,446,615,000.00
4.1.02.01.04.00	Retribusi Penyediaan Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	4,000,000,000.00	1,733,407,000.00	43.34	1,446,615,000.00
4.1.02.01.05	Retribusi Pelayanan Pasar	6,040,598,352.00	4,641,491,957.00	76.84	3,293,700,278.00
4.1.02.01.05.00	Retribusi Pelataran	917,400,000.00	455,232,780.00	49.62	410,209,740.00
4.1.02.01.05.00.00	Retribusi Los	5,123,198,352.00	4,186,259,177.00	81.71	2,883,490,538.00
4.1.02.01.06	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	5,000,000,000.00	1,517,395,555.00	30.35	1,768,840,100.00
4.1.02.01.06.00	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	5,000,000,000.00	1,517,395,555.00	30.35	1,768,840,100.00
4.1.02.01.07	Retribusi Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	1,100,000,000.00	1,445,515,668.50	131.41	1,197,553,203.50
4.1.02.01.07.00	Retribusi Pelayanan Pemeriksaan dan/atau Pengujian Alat Pemadam Kebakaran	1,100,000,000.00	1,445,515,668.50	131.41	1,197,553,203.50
4.1.02.01.11	Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang	250,000,000.00	139,943,440.00	55.98	164,201,500.00
4.1.02.01.11.00	Retribusi Pelayanan Pengujian Alat-Alat Ukur, Takar, Timbang, dan Perlengkapannya	250,000,000.00	139,943,440.00	55.98	164,201,500.00
4.1.02.01.13	Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi	1,453,341,500.00	1,058,176,800.00	72.81	827,012,000.00
4.1.02.01.13.00	Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi	1,453,341,500.00	1,058,176,800.00	72.81	827,012,000.00
4.1.02.02	Retribusi Jasa Usaha	16,743,744,400.00	10,774,902,877.00	64.35	7,969,033,825.57
4.1.02.02.01	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	11,038,604,400.00	5,579,917,027.00	50.55	4,333,421,825.57
4.1.02.02.01.00	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan	4,410,840,500.00	3,697,897,527.00	83.84	2,927,167,876.93
4.1.02.02.01.00.00	Retribusi Penyewaan Tanah	-	400,000.00	-	585,568,948.64
4.1.02.02.01.00.00.00	Retribusi Penyewaan Bangunan	-	38,250,000.00	-	2,500,000.00
4.1.02.02.01.00.00.00.00	Retribusi Pemakaian Ruangan	6,627,763,900.00	1,843,369,500.00	27.81	818,185,000.00
4.1.02.02.02	Retribusi Pasar Grosir dan/atau Pertokoan	-	205,685,500.00	-	174,790,000.00
4.1.02.02.02.00	Retribusi Penyediaan Fasilitas Pasar/Pertokoan yang Dikontrakkan	-	205,685,500.00	-	174,790,000.00
4.1.02.02.04	Retribusi Terminal	40,000,000.00	58,075,000.00	145.19	38,020,000.00
4.1.02.02.04.00	Retribusi Pelayanan Penyediaan Fasilitas Lainnya di Lingkungan Terminal	40,000,000.00	58,075,000.00	145.19	38,020,000.00
4.1.02.02.05	Retribusi Tempat Khusus Parkir	250,000,000.00	165,120,000.00	66.05	67,353,000.00
4.1.02.02.05.00	Retribusi Pelayanan Tempat Khusus Parkir	250,000,000.00	165,120,000.00	66.05	67,353,000.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.02.02.07	Retribusi Rumah Potong Hewan	375,000,000.00	219,750,000.00	58.60	264,200,000.00
4.1.02.02.07.00	Retribusi Pelayanan Rumah Potong Hewan	375,000,000.00	219,750,000.00	58.60	264,200,000.00
4.1.02.02.08	Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan	500,000,000.00	311,036,000.00	62.21	273,336,500.00
4.1.02.02.08.00	Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan	500,000,000.00	311,036,000.00	62.21	273,336,500.00
4.1.02.02.09	Retribusi Tempat Rekreasi dan Olahraga	4,525,140,000.00	4,220,660,000.00	93.27	2,806,340,000.00
4.1.02.02.09.00	Retribusi Pelayanan Tempat Rekreasi dan Olahraga	4,525,140,000.00	4,220,660,000.00	93.27	2,806,340,000.00
4.1.02.02.11	Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah	15,000,000.00	14,659,350.00	97.73	11,572,500.00
4.1.02.02.11.00	Retribusi Penjualan Produksi hasil Usaha Daerah berupa Bibit atau Benih Ikan	15,000,000.00	14,659,350.00	97.73	11,572,500.00
4.1.02.03	Retribusi Perizinan Tertentu	23,621,148,998.00	1,936,226,479.00	8.20	11,191,553,325.70
4.1.02.03.01	Retribusi Izin Mendirikan Bangunan	23,270,088,998.00	1,917,566,479.00	8.24	11,048,483,325.70
4.1.02.03.01.00	Retribusi Pemberian Izin Mendirikan Bangunan	23,270,088,998.00	1,917,566,479.00	8.24	11,048,483,325.70
4.1.02.03.03	Retribusi Izin Trayek untuk Menyediakan Pelayanan Angkutan Umum	151,060,000.00	18,660,000.00	12.35	23,040,000.00
4.1.02.03.03.00	Retribusi Izin Trayek untuk Menyediakan Pelayanan Angkutan Umum	151,060,000.00	18,660,000.00	12.35	23,040,000.00
4.1.02.03.06	Retribusi Perpanjangan Izin Mempekerjakan Tenaga Kerja Asing (IMTA)	200,000,000.00	-	-	120,030,000.00
4.1.02.03.06.00	Retribusi Pemberian Perpanjangan IMTA kepada Pemberi Kerja Tenaga Kerja Asing	200,000,000.00	-	-	120,030,000.00
4.1.03	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	10,767,360,950.00	11,317,875,621.62	105.11	17,906,485,028.05
4.1.03.02	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD	10,767,360,950.00	11,317,875,621.62	105.11	17,906,485,028.05
4.1.03.02.01	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan)	5,505,324,300.00	6,123,421,313.51	111.23	5,505,324,227.60
4.1.03.02.01.00	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan)	5,505,324,300.00	6,123,421,313.51	111.23	5,505,324,227.60
4.1.03.02.02	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Aneka Usaha)	67,581,650.00	-	-	-
4.1.03.02.02.00	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Aneka Usaha)	67,581,650.00	-	-	-
4.1.03.02.03	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Bidang Air Minum)	5,194,455,000.00	5,194,454,308.11	100.00	12,401,160,800.45
4.1.03.02.03.00	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada Perusahaan Milik Daerah/BUMD (Bidang Air Minum)	5,194,455,000.00	5,194,454,308.11	100.00	12,401,160,800.45
4.1.04	Lain-lain PAD yang Sah	124,550,978,000.00	136,242,023,549.04	109.39	155,781,368,006.65
4.1.04.01	Hasil Penjualan BMD yang Tidak Dipisahkan	400,000,000.00	760,577,638.00	190.14	691,655,238.00
4.1.04.01.03	Hasil Penjualan Gedung dan Bangunan	400,000,000.00	760,577,638.00	190.14	691,655,238.00
4.1.04.01.03.00	Hasil Penjualan Bangunan Gedung	400,000,000.00	760,577,638.00	190.14	691,655,238.00
4.1.04.03	Hasil Pemanfaatan BMD yang Tidak Dipisahkan	595,000,000.00	864,166,667.00	145.24	1,513,622,345.35
4.1.04.03.02	Hasil Kerja Sama Pemanfaatan BMD	595,000,000.00	864,166,667.00	145.24	1,513,622,345.35
4.1.04.03.02.00	Hasil Kerja Sama Pemanfaatan BMD	595,000,000.00	864,166,667.00	145.24	1,513,622,345.35
4.1.04.05	Jasa Giro	1,107,366,598.00	8,630,161,951.81	779.34	9,876,651,862.74
4.1.04.05.01	Jasa Giro pada Kas Daerah	1,107,366,598.00	8,629,306,379.43	779.26	9,876,485,519.74
4.1.04.05.01.00	Jasa Giro pada Kas Daerah	1,107,366,598.00	8,629,306,379.43	779.26	9,876,485,519.74
4.1.04.05.02	Jasa Giro pada Kas di Bendahara	-	855,572.38	-	-
4.1.04.05.02.00	Jasa Giro pada Kas di Bendahara	-	855,572.38	-	-
4.1.04.05.05	Jasa Giro Dana Kapitasi pada FKTP	-	-	-	166,343.00
4.1.04.05.05.00	Jasa Giro Dana Kapitasi pada FKTP	-	-	-	166,343.00
4.1.04.07	Pendapatan Bunga	4,000,000,000.00	2,306,301,369.84	57.66	4,103,374,180.64
4.1.04.07.01	Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah	4,000,000,000.00	2,306,301,369.84	57.66	4,103,374,180.64
4.1.04.07.01.00	Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah	4,000,000,000.00	2,306,301,369.84	57.66	4,103,374,180.64
4.1.04.08	Penerimaan atas Tuntutan Ganti Kerugian Keuangan Daerah	-	4,830,308,558.26	-	66,133,472.15
4.1.04.08.02	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara atau Pejabat Lain	-	4,830,308,558.26	-	66,133,472.15
4.1.04.08.02.00	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara atau Pejabat Lain	-	4,830,308,558.26	-	66,133,472.15
4.1.04.09	Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain	-	1,957,120,099.78	-	6,136,957,827.69
4.1.04.09.01	Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain	-	1,957,120,099.78	-	6,136,957,827.69
4.1.04.09.01.00	Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain	-	1,957,120,099.78	-	6,136,957,827.69
4.1.04.11	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	5,690,000,000.00	2,542,388,387.94	44.68	3,138,259,950.69
4.1.04.11.01	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	5,690,000,000.00	2,542,388,387.94	44.68	3,138,259,950.69
4.1.04.11.01.00	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	5,690,000,000.00	2,542,388,387.94	44.68	3,138,259,950.69
4.1.04.12	Pendapatan Denda Pajak Daerah	4,000,000,000.00	2,497,506,563.00	62.44	3,033,928,564.18

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.04.12.06	Pendapatan Denda Pajak Hotel	500,000,000.00	405,769,050.00	81.15	434,637,331.18
4.1.04.12.06.00	Pendapatan Denda Pajak Hotel	500,000,000.00	389,459,360.00	77.89	407,047,306.12
4.1.04.12.06.00	Pendapatan Denda Pajak Motel	-	-	-	10,585,970.06
4.1.04.12.06.00	Pendapatan Denda Pajak Losmen	-	4,817,315.00	-	-
4.1.04.12.06.00	Pendapatan Denda Pajak Rumah Kos dengan Jumlah Kamar Lebih dari 10 (Sepuluh)	-	11,492,375.00	-	17,004,055.00
4.1.04.12.07	Pendapatan Denda Pajak Restoran	500,000,000.00	692,658,657.00	138.53	261,017,555.00
4.1.04.12.07.00	Pendapatan Denda Pajak Restoran dan Sejenisnya	500,000,000.00	516,462,272.00	103.29	155,844,219.00
4.1.04.12.07.00	Pendapatan Denda Pajak Rumah Makan dan Sejenisnya	-	62,049,034.00	-	56,556,794.00
4.1.04.12.07.00	Pendapatan Denda Pajak Jasa Boga/Katering dan Sejenisnya	-	114,147,351.00	-	48,616,542.00
4.1.04.12.08	Pendapatan Denda Pajak Hiburan	62,000,000.00	65,946,146.00	106.36	36,392,993.00
4.1.04.12.08.00	Pendapatan Denda Pajak Pagelaran Kesenian/Musik/Tari/Busana	-	5,992,675.00	-	-
4.1.04.12.08.00	Pendapatan Denda Pajak Pameran	-	37,362,927.00	-	3,311,115.00
4.1.04.12.08.00	Pendapatan Denda Pajak Diskotik, Karaoke, Klub Malam, dan Sejenisnya	62,000,000.00	3,536,949.00	5.70	11,489,397.00
4.1.04.12.08.00	Pendapatan Denda Pajak Sirkus/Akrobat/ Sulap	-	66,000.00	-	-
4.1.04.12.08.00	Pendapatan Denda Pajak Permainan Biliar dan Bowling	-	8,364,107.00	-	878,360.00
4.1.04.12.08.00	Pendapatan Denda Pajak Pacuan Kuda, Kendaraan Bermotor, dan Permainan Ketangkasan	-	2,999,031.00	-	1,547,929.00
4.1.04.12.08.00	Pendapatan Denda Pajak Panti Pijat, Refleksi, Mandi Uap/Spa, dan Pusat Kebugaran (Fitness Center)	-	7,624,457.00	-	19,166,192.00
4.1.04.12.09	Pendapatan Denda Pajak Reklame	80,000,000.00	99,251,356.00	124.06	42,590,007.00
4.1.04.12.09.00	Pendapatan Denda Pajak Reklame Papan/Billboard/Videotron/ Megatron	80,000,000.00	92,016,405.00	115.02	39,887,662.00
4.1.04.12.09.00	Pendapatan Denda Pajak Reklame Kain	-	66,104.00	-	21,000.00
4.1.04.12.09.00	Pendapatan Denda Pajak Reklame Berjalan	-	7,168,847.00	-	2,681,345.00
4.1.04.12.10	Pendapatan Denda Pajak Penerangan Jalan	-	1,692,261.00	-	2,704,957.00
4.1.04.12.10.00	Pendapatan Denda Pajak Penerangan Jalan Dihasilkan Sendiri	-	1,692,261.00	-	2,704,957.00
4.1.04.12.11	Pendapatan Denda Pajak Parkir	20,000,000.00	25,228,813.00	126.14	9,590,572.00
4.1.04.12.11.00	Pendapatan Denda Pajak Parkir	20,000,000.00	25,228,813.00	126.14	9,590,572.00
4.1.04.12.12	Pendapatan Denda Pajak Air Tanah	6,000,000.00	6,735,059.00	112.25	7,870,656.00
4.1.04.12.12.00	Pendapatan Denda Pajak Air Tanah	6,000,000.00	6,735,059.00	112.25	7,870,656.00
4.1.04.12.13	Pendapatan Denda Pajak Sarang Burung Walet	-	1,514,401.00	-	115,800.00
4.1.04.12.13.00	Pendapatan Denda Pajak Sarang Burung Walet	-	1,514,401.00	-	115,800.00
4.1.04.12.15	Pendapatan Denda Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2)	2,832,000,000.00	1,198,710,820.00	42.33	2,239,008,693.00
4.1.04.12.15.00	Pendapatan Denda PBBP2	2,832,000,000.00	1,198,710,820.00	42.33	2,239,008,693.00
4.1.04.13	Pendapatan Denda Retribusi Daerah	600,000,000.00	787,781,560.44	131.30	939,638,879.00
4.1.04.13.01	Pendapatan Denda Retribusi Jasa Umum	600,000,000.00	756,583,560.00	126.10	918,224,504.00
4.1.04.13.01.00	Pendapatan Denda Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	600,000,000.00	756,185,000.00	126.03	910,891,000.00
4.1.04.13.01.00	Pendapatan Denda Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi	-	398,560.00	-	7,333,504.00
4.1.04.13.02	Pendapatan Denda Retribusi Jasa Usaha	-	31,198,000.44	-	21,414,375.00
4.1.04.13.02.00	Pendapatan Denda Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	-	31,178,000.44	-	21,296,375.00
4.1.04.13.02.00	Pendapatan Denda Retribusi Tempat Rekreasi dan Olahraga	-	20,000.00	-	118,000.00
4.1.04.15	Pendapatan dari Pengembalian	619,130,937.00	897,374,317.50	144.94	769,935,817.70
4.1.04.15.03	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan	619,130,937.00	876,027,250.50	141.49	762,339,391.70
4.1.04.15.03.00	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan	619,130,937.00	876,027,250.50	141.49	762,339,391.70
4.1.04.15.04	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas	-	21,347,067.00	-	7,569,330.00
4.1.04.15.04.00	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas Dalam Negeri- Perjalanan Dinas Biasa	-	8,147,067.00	-	-
4.1.04.15.04.00	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas Dalam Negeri- Perjalanan Dinas Dalam Kota	-	-	-	138,930.00
4.1.04.15.04.00	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas Dalam Negeri- Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	-	13,200,000.00	-	7,430,400.00
4.1.04.15.05	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Jaminan Kecelakaan Kerja (JKK)	-	-	-	16,574.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.1.04.15.05.00	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran JKK	-	-	-	16,574.00
4.1.04.15.07	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Jaminan Kesehatan Nasional (JKN)	-	-	-	10,522.00
4.1.04.15.07.00	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Jaminan Kesehatan Nasional (JKN)	-	-	-	10,522.00
4.1.04.16	Pendapatan BLUD	107,539,480,465.00	110,150,736,435.47	102.43	125,293,059,868.51
4.1.04.16.01	Pendapatan BLUD	107,539,480,465.00	110,150,736,435.47	102.43	125,293,059,868.51
4.1.04.16.01.00	Pendapatan BLUD	107,539,480,465.00	110,150,736,435.47	102.43	125,293,059,868.51
4.1.04.21	Pendapatan Denda atas Pelanggaran Peraturan Daerah	-	17,600,000.00	-	218,150,000.00
4.1.04.21.01	Pendapatan Denda atas Pelanggaran Peraturan Daerah	-	17,600,000.00	-	218,150,000.00
4.1.04.21.01.00	Pendapatan Denda atas Pelanggaran Peraturan Daerah	-	17,600,000.00	-	218,150,000.00
4.2	PENDAPATAN TRANSFER	1,939,612,356,389.00	1,987,807,473,947.00	102.48	1,443,258,420,222.00
4.2.01	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	1,506,768,345,400.00	1,549,381,291,871.00	102.83	1,065,096,106,332.00
4.2.01.01	Dana Perimbangan	1,462,340,668,400.00	1,504,953,614,871.00	102.91	980,884,290,332.00
4.2.01.01.01	Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)	851,858,930,400.00	932,154,032,004.00	109.43	402,432,110,696.00
4.2.01.01.01.00	DBH Pajak Bumi dan Bangunan	5,880,085,000.00	6,809,971,434.00	115.81	6,616,602,748.00
4.2.01.01.01.00	DBH PPH Pasal 21	-	-	-	98,670,099,000.00
4.2.01.01.01.00	DBH PPH Pasal 25 dan Pasal 29/WPOPDN	115,363,103,000.00	119,062,336,628.00	103.21	2,371,152,000.00
4.2.01.01.01.00	DBH Cukai Hasil Tembakau (CHT)	485,000.00	-	-	16,243.00
4.2.01.01.01.00	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Minyak Bumi	32,689,987,000.00	59,203,845,797.00	181.11	14,978,576,300.00
4.2.01.01.01.00	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Gas Bumi	38,370,026,000.00	97,305,557,930.00	253.60	19,450,250,324.00
4.2.01.01.01.00	Dana Bagi Hasil (DBH) Sumber Daya Alam (SDA) Mineral dan Batubara-Royalty	651,556,174,400.00	641,773,250,215.00	98.50	247,937,297,156.00
4.2.01.01.01.00	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Kehutanan- Provisi Sumber Daya Hutan (PSDH)	6,040,759,000.00	6,040,759,000.00	100.00	11,050,497,775.00
4.2.01.01.01.00	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Perikanan	1,958,311,000.00	1,958,311,000.00	100.00	1,357,619,150.00
4.2.01.01.02	Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU)	428,306,693,000.00	419,347,040,032.00	97.91	428,306,693,000.00
4.2.01.01.02.00	DAU	428,306,693,000.00	419,347,040,032.00	97.91	428,306,693,000.00
4.2.01.01.03	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik	68,651,156,000.00	57,431,829,107.00	83.66	57,754,108,356.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SD	4,222,885,000.00	3,474,012,500.00	82.27	1,671,608,599.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SMP	21,793,130,000.00	18,535,864,543.00	85.05	21,080,752,441.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SKB	-	-	-	2,146,055,994.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kesehatan Dasar	8,457,410,000.00	7,687,195,172.00	90.89	1,968,976,500.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kesehatan Rujukan	-	-	-	3,000,208,830.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kefarmasian	2,925,944,000.00	2,537,863,163.00	86.74	3,352,089,551.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Penugasan-Penguatan Intervensi Stunting	-	-	-	292,875,000.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-KB	297,000,000.00	294,249,375.00	99.07	-
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Penugasan-Penurunan Stunting (KB)	-	-	-	2,070,225,001.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Perumahan dan Permukiman-Reguler-Penyediaan Rumah Swadaya	-	-	-	1,285,138,700.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Industri Kecil dan Menengah-Penugasan-Pembangunan Sentra IKM dan Revitalisasi Sentra IKM	-	11,705,852,447.00	-	3,477,690,044.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Jalan-Reguler-Jalan	9,536,138,000.00	8,668,523,443.00	90.90	7,378,423,752.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Jalan-Penugasan-Jalan	12,292,054,000.00	-	-	-
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Air Minum-Reguler	4,294,798,000.00	-	-	-
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Air Minum-Penugasan	-	-	-	3,513,221,209.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Sanitasi-Reguler	2,274,738,000.00	2,274,736,000.00	100.00	-
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Sanitasi-Penugasan	-	-	-	1,853,467,000.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Lingkungan Hidup dan Kehutanan-Penugasan-Lingkungan Hidup	-	-	-	1,310,685,125.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Peningkatan Kesiapan Sistem Kesehatan	2,557,059,000.00	2,253,532,464.00	88.13	2,806,008,310.00
4.2.01.01.03.00	DAK Fisik-Bidang Perumahan dan Permukiman-Penugasan	-	-	-	546,682,300.00
4.2.01.01.04	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik	113,523,889,000.00	96,020,713,728.00	84.58	92,391,378,280.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-TPG PNSD	72,462,002,000.00	63,191,625,625.00	87.21	77,845,154,000.00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Tamsil Guru PNSD	1,917,000,000.00	1,054,350,000.00	55.00	888,250,000.00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOP PAUD	7,340,160,000.00	5,212,404,000.00	71.01	6,848,800,000.00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOP Pendidikan Kesetaraan	5,115,710,000.00	5,104,200,000.00	99.78	2,244,418,822.00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOKKB-BOK	18,488,056,000.00	15,462,067,604.00	83.63	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOKKB-Pengawasan Obat dan Makanan	406,876,000.00	-	-	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOKKB-Jaminan Persalinan	144,858,000.00	-	-	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-BOKKB-BOKB	4,434,096,000.00	3,963,676,490.00	89.39	2,218,307,098.00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-PK2UKM	2,000,998,000.00	1,145,794,167.00	57.26	665,440,953.00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Dana Pelayanan Administrasi Kependudukan	-	-	-	1,331,007,407.00
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Fasilitas Penanaman Modal	398,133,000.00	290,811,082.00	73.04	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Dana Pelayanan Perlindungan Perempuan dan Anak	601,800,000.00	393,859,760.00	65.45	-
4.2.01.01.04.00	DAK Non Fisik-Dana Ketahanan Pangan Dan Pertanian	214,200,000.00	201,925,000.00	94.27	350,000,000.00
4.2.01.02	Dana Insentif Daerah (DID)	44,427,677,000.00	44,427,677,000.00	100.00	84,211,816,000.00
4.2.01.02.01	DID	44,427,677,000.00	44,427,677,000.00	100.00	84,211,816,000.00
4.2.01.02.01.00	DID	44,427,677,000.00	44,427,677,000.00	100.00	84,211,816,000.00
4.2.02	Pendapatan Transfer Antar Daerah	432,844,010,989.00	438,426,182,076.00	101.29	378,162,313,890.00
4.2.02.01	Pendapatan Bagi Hasil	376,178,011,000.00	381,760,182,087.00	101.48	293,977,313,890.00
4.2.02.01.01	Pendapatan Bagi Hasil Pajak	376,178,011,000.00	381,760,182,087.00	101.48	293,977,313,890.00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor	79,822,072,000.00	79,196,526,000.00	99.22	64,046,197,000.00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor	62,097,448,000.00	62,127,448,000.00	100.05	48,290,702,000.00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor	207,721,864,000.00	206,786,875,000.00	99.55	154,487,010,000.00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Air Permukaan	755,487,000.00	518,616,000.00	68.65	523,170,000.00
4.2.02.01.01.00	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Rokok	25,781,140,000.00	33,130,717,087.00	128.51	26,630,234,890.00
4.2.02.02	Bantuan Keuangan	56,665,999,989.00	56,665,999,989.00	100.00	84,185,000,000.00
4.2.02.02.01	Bantuan Keuangan Umum dari Pemerintah Provinsi	56,665,999,989.00	56,665,999,989.00	100.00	84,185,000,000.00
4.2.02.02.01.00	Bantuan Keuangan Umum dari Pemerintah Daerah Provinsi	56,665,999,989.00	56,665,999,989.00	100.00	84,185,000,000.00
4.3	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	102,271,230,000.00	70,066,891,133.17	68.51	79,938,926,052.90
4.3.01	Pendapatan Hibah	4,500,000,000.00	4,683,000,000.00	104.07	3,224,000,000.00
4.3.01.01	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	4,500,000,000.00	4,683,000,000.00	104.07	3,174,000,000.00
4.3.01.01.01	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	4,500,000,000.00	4,683,000,000.00	104.07	3,174,000,000.00
4.3.01.01.01.00	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	4,500,000,000.00	4,683,000,000.00	104.07	3,174,000,000.00
4.3.01.04	Pendapatan Hibah dari Badan/Lembaga/ Organisasi Dalam Negeri/Luar Negeri	-	-	-	50,000,000.00
4.3.01.04.01	Pendapatan Hibah dari Badan/Lembaga/ Organisasi Dalam Negeri	-	-	-	50,000,000.00
4.3.01.04.01.00	Pendapatan Hibah dari Badan/Lembaga/ Organisasi Dalam Negeri	-	-	-	50,000,000.00
4.3.03	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan	97,771,230,000.00	65,383,891,133.17	66.87	76,714,926,052.90
4.3.03.01	Lain-lain Pendapatan	97,771,230,000.00	65,383,891,133.17	66.87	73,990,544,942.00
4.3.03.01.01	Pendapatan Hibah Dana BOS	97,771,230,000.00	65,168,494,776.00	66.65	73,472,564,419.00
4.3.03.01.01.00	Pendapatan Hibah Dana BOS	97,771,230,000.00	65,168,494,776.00	66.65	73,472,564,419.00
4.3.03.01.02	Pendapatan atas Pengembalian Hibah	-	215,396,357.17	-	517,980,523.00
4.3.03.01.02.00	Pendapatan atas Pengembalian Hibah pada Pemerintah	-	46,730,652.00	-	517,980,523.00
4.3.03.01.02.00	Pendapatan atas Pengembalian Hibah pada Badan, Lembaga, dan Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan hukum Indonesia	-	168,665,705.17	-	-
4.3.03.02	Pendapatan Dana Kapitasi Jaminan Kesehatan Nasional (JKN) pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP)	-	-	-	2,724,381,110.90
4.3.03.02.01	Pendapatan Dana Kapitasi JKN pada FKTP	-	-	-	2,724,381,110.90
4.3.03.02.01.00	Pendapatan Dana Kapitasi JKN pada FKTP Non BLUD	-	-	-	2,724,381,110.90
5	BELANJA DAERAH	3,273,129,855,262.00	2,745,398,221,161.00	83.88	2,375,021,817,795.28
5.1	BELANJA OPERASI	2,248,011,443,136.00	1,915,925,588,616.51	85.23	1,744,051,495,995.96
5.1.01	Belanja Pegawai	849,736,239,925.00	729,192,890,114.00	85.81	726,884,839,883.20
5.1.01.01	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	389,619,485,417.00	329,680,292,474.00	84.62	318,943,970,539.00
5.1.01.01.01	Belanja Gaji Pokok ASN	276,884,845,714.00	242,662,164,129.00	87.64	233,666,049,539.00
5.1.01.01.01.00	Belanja Gaji Pokok PNS	248,227,868,004.00	226,842,394,729.00	91.38	233,666,049,539.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.01.01.01.00	Belanja Gaji Pokok PPPK	28,656,977,710.00	15,819,769,400.00	55.20	-
5.1.01.01.02	Belanja Tunjangan Keluarga ASN	29,225,267,998.00	22,449,128,122.00	76.81	22,022,454,084.00
5.1.01.01.02.00	Belanja Tunjangan Keluarga PNS	24,936,769,950.00	21,120,264,378.00	84.70	22,022,454,084.00
5.1.01.01.02.00	Belanja Tunjangan Keluarga PPPK	4,288,498,048.00	1,328,863,744.00	30.99	-
5.1.01.01.03	Belanja Tunjangan Jabatan ASN	8,663,544,822.00	6,774,637,300.00	78.20	6,808,270,000.00
5.1.01.01.03.00	Belanja Tunjangan Jabatan PNS	8,655,844,822.00	6,774,637,300.00	78.27	6,808,270,000.00
5.1.01.01.03.00	Belanja Tunjangan Jabatan PPPK	7,700,000.00	-	-	-
5.1.01.01.04	Belanja Tunjangan Fungsional ASN	18,776,549,312.00	15,666,221,500.00	83.44	14,804,091,000.00
5.1.01.01.04.00	Belanja Tunjangan Fungsional PNS	15,420,303,312.00	13,903,799,500.00	90.17	14,804,091,000.00
5.1.01.01.04.00	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	3,356,246,000.00	1,762,422,000.00	52.51	-
5.1.01.01.05	Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN	4,096,020,383.00	3,512,296,850.00	85.75	3,267,155,000.00
5.1.01.01.05.00	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS	4,070,875,383.00	3,512,296,850.00	86.28	3,267,155,000.00
5.1.01.01.05.00	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PPPK	25,145,000.00	-	-	-
5.1.01.01.06	Belanja Tunjangan Beras ASN	17,279,521,746.00	13,967,259,048.00	80.83	13,380,426,140.00
5.1.01.01.06.00	Belanja Tunjangan Beras PNS	14,452,569,370.00	12,941,719,428.00	89.55	13,380,426,140.00
5.1.01.01.06.00	Belanja Tunjangan Beras PPPK	2,826,952,376.00	1,025,539,620.00	36.28	-
5.1.01.01.07	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	1,891,750,034.00	1,152,299,983.00	60.91	1,261,304,570.00
5.1.01.01.07.00	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	1,873,023,634.00	1,152,299,983.00	61.52	1,261,304,570.00
5.1.01.01.07.00	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PPPK	18,726,400.00	-	-	-
5.1.01.01.08	Belanja Pembulatan Gaji ASN	10,898,082.00	3,373,356.00	30.95	3,559,237.00
5.1.01.01.08.00	Belanja Pembulatan Gaji PNS	10,406,832.00	3,215,856.00	30.90	3,559,237.00
5.1.01.01.08.00	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	491,250.00	157,500.00	32.06	-
5.1.01.01.09	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan ASN	29,764,627,872.00	21,502,883,049.00	72.24	21,819,108,116.00
5.1.01.01.09.00	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS	27,194,943,555.00	20,560,208,493.00	75.60	21,819,108,116.00
5.1.01.01.09.00	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PPPK	2,569,684,317.00	942,674,556.00	36.68	-
5.1.01.01.10	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	784,028,516.00	497,488,437.00	63.45	477,888,028.00
5.1.01.01.10.00	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	662,197,861.00	465,793,613.00	70.34	477,888,028.00
5.1.01.01.10.00	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PPPK	121,830,655.00	31,694,824.00	26.02	-
5.1.01.01.11	Belanja Iuran Jaminan Kematian ASN	2,242,430,938.00	1,492,540,700.00	66.56	1,433,664,825.00
5.1.01.01.11.00	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS	1,910,836,911.00	1,397,400,513.00	73.13	1,433,664,825.00
5.1.01.01.11.00	Belanja Iuran Jaminan Kematian PPPK	331,594,027.00	95,140,187.00	28.69	-
5.1.01.02	Belanja Tambahan Penghasilan ASN	314,454,740,940.00	273,965,876,356.00	87.12	255,823,800,228.00
5.1.01.02.01	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	314,454,740,940.00	273,965,876,356.00	87.12	255,823,800,228.00
5.1.01.02.01.00	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	302,862,171,120.00	273,931,561,612.00	90.45	255,823,800,228.00
5.1.01.02.01.00	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PPPK	11,592,569,820.00	34,314,744.00	0.30	-
5.1.01.03	Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	110,790,544,628.00	94,259,905,618.00	85.08	95,720,240,496.20
5.1.01.03.01	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Daerah	35,025,146,363.00	23,860,145,179.00	68.12	17,653,343,776.20
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Hotel	2,824,992,944.00	2,042,491,528.00	72.30	805,993,994.96
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Restoran	6,049,987,565.00	4,379,983,183.00	72.40	2,319,989,713.89
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Hiburan	768,742,564.00	393,742,165.00	51.22	146,245,971.01
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Reklame	563,744,116.00	443,743,174.00	78.71	387,494,126.23
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Penerangan Jalan	7,653,730,576.00	5,458,022,064.00	71.31	5,544,281,718.49
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Parkir	1,069,991,756.00	787,490,970.00	73.60	397,498,914.71
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Air Tanah	112,250,050.00	83,749,902.00	74.61	91,247,649.56
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Sarang Burung Walet	2,747,723.00	2,247,314.00	81.79	999,894.00
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Bumi Dan Bangunan Pedesaan Dan Perkotaan	8,403,966,899.00	5,007,492,204.00	59.58	4,034,610,354.42
5.1.01.03.01.00	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	7,574,992,170.00	5,261,182,675.00	69.45	3,924,981,438.93
5.1.01.03.03	Belanja Tunjangan Profesi Guru (TPG) PNSD	-	-	-	76,702,559,220.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.01.03.03.00	Belanja TPG PNSD	-	-	-	76,702,559,220.00
5.1.01.03.04	Belanja Tunjangan Khusus Guru (TKG) PNSD	-	-	-	502,800,000.00
5.1.01.03.04.00	Belanja TKG PNSD	-	-	-	502,800,000.00
5.1.01.03.05	Belanja Tambahan Penghasilan (Tamsil) Guru PNSD	75,171,334,310.00	70,050,845,200.00	93.19	861,537,500.00
5.1.01.03.05.00	Belanja Tamsil Guru PNSD	75,171,334,310.00	70,050,845,200.00	93.19	861,537,500.00
5.1.01.03.06	Belanja Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN	594,063,955.00	348,915,239.00	58.73	-
5.1.01.03.06.00	Belanja Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN	594,063,955.00	348,915,239.00	58.73	-
5.1.01.04	Belanja Gaji dan Tunjangan DPRD	32,996,267,000.00	29,621,186,862.00	89.77	27,331,156,370.00
5.1.01.04.01	Belanja Uang Representasi DPRD	1,004,010,000.00	994,560,000.00	99.06	999,075,000.00
5.1.01.04.01.00	Belanja Uang Representasi DPRD	1,004,010,000.00	994,560,000.00	99.06	999,075,000.00
5.1.01.04.02	Belanja Tunjangan Keluarga DPRD	99,353,100.00	98,708,400.00	99.35	100,802,100.00
5.1.01.04.02.00	Belanja Tunjangan Keluarga DPRD	99,353,100.00	98,708,400.00	99.35	100,802,100.00
5.1.01.04.03	Belanja Tunjangan Beras DPRD	162,432,000.00	117,103,140.00	72.09	138,177,360.00
5.1.01.04.03.00	Belanja Tunjangan Beras DPRD	162,432,000.00	117,103,140.00	72.09	138,177,360.00
5.1.01.04.04	Belanja Uang Paket DPRD	86,058,000.00	85,270,500.00	99.08	84,462,000.00
5.1.01.04.04.00	Belanja Uang Paket DPRD	86,058,000.00	85,270,500.00	99.08	84,462,000.00
5.1.01.04.05	Belanja Tunjangan Jabatan DPRD	1,455,958,000.00	1,442,112,000.00	99.05	1,448,658,750.00
5.1.01.04.05.00	Belanja Tunjangan Jabatan DPRD	1,455,958,000.00	1,442,112,000.00	99.05	1,448,658,750.00
5.1.01.04.06	Belanja Tunjangan Alat Kelengkapan DPRD	125,894,700.00	118,755,000.00	94.33	115,862,250.00
5.1.01.04.06.00	Belanja Tunjangan Alat Kelengkapan DPRD	125,894,700.00	118,755,000.00	94.33	115,862,250.00
5.1.01.04.07	Belanja Tunjangan Alat Kelengkapan Lainnya DPRD	48,600,600.00	16,625,700.00	34.21	18,635,400.00
5.1.01.04.07.00	Belanja Tunjangan Alat Kelengkapan Lainnya DPRD	48,600,600.00	16,625,700.00	34.21	18,635,400.00
5.1.01.04.08	Belanja Tunjangan Komunikasi Intensif Pimpinan dan Anggota DPRD	7,938,000,000.00	7,864,500,000.00	99.07	7,761,600,000.00
5.1.01.04.08.00	Belanja Tunjangan Komunikasi Intensif Pimpinan dan Anggota DPRD	7,938,000,000.00	7,864,500,000.00	99.07	7,761,600,000.00
5.1.01.04.09	Belanja Tunjangan Reses DPRD	1,984,500,000.00	1,969,800,000.00	99.26	1,942,605,000.00
5.1.01.04.09.00	Belanja Tunjangan Reses DPRD	1,984,500,000.00	1,969,800,000.00	99.26	1,942,605,000.00
5.1.01.04.10	Belanja Pembebanan PPh kepada Pimpinan dan Anggota DPRD	774,587,404.00	105,965,696.00	13.68	200,194,882.00
5.1.01.04.10.00	Belanja Pembebanan PPh kepada Pimpinan dan Anggota DPRD	774,587,404.00	105,965,696.00	13.68	200,194,882.00
5.1.01.04.12	Belanja Tunjangan Kesejahteraan Pimpinan dan Anggota DPRD	9,884,648,196.00	9,788,636,426.00	99.03	9,843,933,628.00
5.1.01.04.12.00	Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi DPRD	87,398,196.00	86,950,458.00	99.49	87,704,316.00
5.1.01.04.12.00	Belanja Jaminan Kecelakaan Kerja DPRD	11,250,000.00	8,185,968.00	72.76	8,229,312.00
5.1.01.04.12.00	Belanja Tunjangan Perumahan DPRD	9,786,000,000.00	9,693,500,000.00	99.05	9,748,000,000.00
5.1.01.04.13	Belanja Tunjangan Transportasi DPRD	9,298,080,000.00	7,016,000,000.00	75.46	4,674,000,000.00
5.1.01.04.13.00	Belanja Tunjangan Transportasi DPRD	9,298,080,000.00	7,016,000,000.00	75.46	4,674,000,000.00
5.1.01.04.14	Belanja Uang Jasa Pengabdian DPRD	134,145,000.00	3,150,000.00	2.35	3,150,000.00
5.1.01.04.14.00	Belanja Uang Jasa Pengabdian DPRD	134,145,000.00	3,150,000.00	2.35	3,150,000.00
5.1.01.05	Belanja Gaji dan Tunjangan KDH/WKDH	243,329,000.00	94,235,864.00	38.73	123,723,446.00
5.1.01.05.01	Belanja Gaji Pokok KDH/WKDH	54,600,000.00	29,400,000.00	53.85	40,200,000.00
5.1.01.05.01.00	Belanja Gaji Pokok KDH/WKDH	54,600,000.00	29,400,000.00	53.85	40,200,000.00
5.1.01.05.02	Belanja Tunjangan Keluarga KDH/WKDH	7,644,000.00	4,116,000.00	53.85	5,796,000.00
5.1.01.05.02.00	Belanja Tunjangan Keluarga KDH/WKDH	7,644,000.00	4,116,000.00	53.85	5,796,000.00
5.1.01.05.03	Belanja Tunjangan Jabatan KDH/WKDH	98,280,000.00	52,920,000.00	53.85	72,360,000.00
5.1.01.05.03.00	Belanja Tunjangan Jabatan KDH/WKDH	98,280,000.00	52,920,000.00	53.85	72,360,000.00
5.1.01.05.04	Belanja Tunjangan Beras KDH/WKDH	15,480,000.00	3,765,840.00	24.33	4,924,560.00
5.1.01.05.04.00	Belanja Tunjangan Beras KDH/WKDH	15,480,000.00	3,765,840.00	24.33	4,924,560.00
5.1.01.05.05	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus KDH/WKDH	3,500,000.00	827,604.00	23.65	442,206.00
5.1.01.05.05.00	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus KDH/WKDH	3,500,000.00	827,604.00	23.65	442,206.00
5.1.01.05.06	Belanja Pembulatan Gaji KDH/WKDH	31,953,000.00	980.00	0.00	680.00
5.1.01.05.06.00	Belanja Pembulatan Gaji KDH/WKDH	31,953,000.00	980.00	0.00	680.00
5.1.01.05.07	Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi KDH/WKDH	6,600,000.00	2,963,520.00	44.90	-
5.1.01.05.07.00	Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi KDH/WKDH	6,600,000.00	2,963,520.00	44.90	-
5.1.01.05.08	Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja KDH/WKDH	11,232,000.00	60,480.00	0.54	-
5.1.01.05.08.00	Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja KDH/WKDH	11,232,000.00	60,480.00	0.54	-

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.01.05.09	Belanja luran Jaminan Kematian KDH/WKDH	14,040,000.00	181,440.00	1.29	-
5.1.01.05.09.00	Belanja luran Jaminan Kematian KDH/WKDH	14,040,000.00	181,440.00	1.29	-
5.1.01.06	Belanja Penerimaan Lainnya Pimpinan DPRD serta KDH/WKDH	1,631,872,940.00	1,571,392,940.00	96.29	1,393,180,000.00
5.1.01.06.01	Belanja Dana Operasional Pimpinan DPRD	453,600,000.00	393,120,000.00	86.67	379,680,000.00
5.1.01.06.01.00	Belanja Dana Operasional Pimpinan DPRD	453,600,000.00	393,120,000.00	86.67	379,680,000.00
5.1.01.06.02	Belanja Dana Operasional KDH/WKDH	1,178,272,940.00	1,178,272,940.00	100.00	1,013,500,000.00
5.1.01.06.02.00	Belanja Dana Operasional KDH/WKDH	1,178,272,940.00	1,178,272,940.00	100.00	1,013,500,000.00
5.1.01.99	Belanja Pegawai BLUD	-	-	-	27,548,768,804.00
5.1.01.99.99	Belanja Pegawai BLUD	-	-	-	27,548,768,804.00
5.1.01.99.99.99	Belanja Pegawai BLUD	-	-	-	27,548,768,804.00
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	1,218,116,278,793.00	1,066,085,071,525.51	87.52	861,598,601,051.47
5.1.02.01	Belanja Barang	286,221,749,387.00	247,898,519,265.90	86.61	186,137,966,248.01
5.1.02.01.01	Belanja Barang Pakai Habis	285,422,031,087.00	247,109,995,345.90	86.58	185,930,209,560.01
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	2,644,927,700.00	2,229,859,389.00	84.31	2,206,094,675.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Bahan Kimia	2,852,453,800.00	2,580,166,703.00	90.45	4,464,558,104.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	37,796,430,387.00	33,713,579,480.65	89.20	24,303,204,304.26
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Bahan Baku	848,619,000.00	845,452,372.00	99.63	178,764,299.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Bahan/Bibit Tanaman	1,403,823,750.00	1,289,545,305.00	91.86	1,202,600,630.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Isi Tabung Pemadam Kebakaran	66,900,000.00	36,731,800.00	54.91	20,461,800.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Isi Tabung Gas	375,575,000.00	138,527,322.00	36.88	32,982,200.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Bahan/Bibit Ternak/Bibit Ikan	6,300,000.00	2,250,000.00	35.71	86,694,250.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Bahan-Bahan Lainnya	15,325,705,081.00	14,020,493,297.00	91.48	13,348,515,398.50
5.1.02.01.01.00	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan	12,758,733,500.00	11,530,697,251.67	90.37	10,212,272,051.28
5.1.02.01.01.00	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Besar	1,371,996,003.00	1,284,948,835.00	93.66	-
5.1.02.01.01.00	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran	-	-	-	1,137,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Laboratorium	18,425,800.00	17,859,900.00	96.93	54,771,950.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Pertanian	425,959,850.00	342,621,840.00	80.44	127,502,200.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Bengkel	244,385,000.00	151,208,997.00	61.87	111,438,400.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	324,853,000.00	269,219,258.00	82.87	813,695,186.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	26,087,844,275.00	22,040,237,658.00	84.48	24,009,476,724.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	4,276,221,900.00	3,903,630,277.00	91.29	473,555,890.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	84,380,000.00	64,180,880.00	76.06	4,491,233,798.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	653,768,694.00	562,840,000.00	86.09	365,272,500.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	8,143,724,081.00	7,443,223,499.00	91.40	161,071,600.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	5,951,609,024.00	5,066,725,299.00	85.13	2,267,236,343.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	2,758,552,553.00	2,590,074,290.00	93.89	1,589,552,110.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	4,787,459,100.00	4,373,077,265.00	91.34	703,705,400.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perlengkapan Pendukung Olahraga	1,789,608,200.00	1,750,083,135.00	97.79	449,307,446.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Souvenir/Cendera Mata	6,194,876,600.00	5,448,554,848.00	87.95	2,759,528,417.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	1,870,984,200.00	1,576,104,539.00	84.24	2,104,533,930.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Obat-Obatan-Obat	5,331,144,410.00	5,043,712,402.80	94.61	2,978,128,859.41
5.1.02.01.01.00	Belanja Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya	2,345,608,687.00	1,405,471,158.00	59.92	2,663,870,859.42
5.1.02.01.01.00	Belanja Persediaan untuk Dijual/Diserahkan-Persediaan untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	7,614,937,412.00	7,016,167,709.00	92.14	5,144,857,542.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Persediaan untuk Dijual/Diserahkan-Persediaan untuk Dijual/Diserahkan Lainnya	44,444,400.00	43,267,800.00	97.35	1,179,909,500.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Persediaan untuk Tujuan Strategis/Berjaga-jaga-Persediaan untuk Tujuan Strategis/Berjaga-jaga	377,601,400.00	376,487,000.00	99.70	-
5.1.02.01.01.00	Belanja Persediaan untuk Tujuan Strategis/Berjaga-jaga-Persediaan untuk Tujuan Strategis/Berjaga-jaga Lainnya	24,905,670,000.00	22,512,039,955.78	90.39	-

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.01.01.00	Belanja Natura dan Pakan-Natura	4,360,520,600.00	3,499,826,863.00	80.26	688,361,275.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Natura dan Pakan-Pakan	20,580,000.00	16,590,000.00	80.61	787,540,750.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Natura dan Pakan-Natura dan Pakan Lainnya	7,200,000.00	7,152,000.00	99.33	323,887,300.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Persediaan Penelitian-Persediaan Penelitian Biologi	13,250,000.00	13,209,000.00	99.69	-
5.1.02.01.01.00	Belanja Persediaan Penelitian-Persediaan Penelitian Biologi Lainnya	-	-	-	286,264,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Persediaan Penelitian-Persediaan Penelitian Lainnya	220,110,480.00	139,406,269.00	63.33	3,847,452,698.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	22,368,703,000.00	16,984,974,190.00	75.93	13,976,452,980.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	16,150,216,100.00	15,076,407,767.00	93.35	7,780,932,011.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	7,053,972,600.00	5,792,190,022.00	82.11	4,770,763,318.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Makanan dan Minuman pada Fasilitas Pelayanan Urusan Pendidikan	1,722,572,500.00	1,277,438,500.00	74.16	749,388,500.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Makanan dan Minuman pada Fasilitas Pelayanan Urusan Kesehatan	5,025,240,000.00	4,050,221,821.00	80.60	5,783,798,682.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Makanan dan Minuman pada Fasilitas Pelayanan Urusan Sosial	1,126,249,000.00	1,009,823,600.00	89.66	636,455,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	36,095,540,200.00	29,741,147,139.00	82.40	21,418,277,145.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Dinas KDH dan WKDH	356,220,000.00	345,700,000.00	97.05	392,130,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Dinas dan Atribut Pimpinan dan Anggota DPRD	-	-	-	25,000,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Sipil Harian (PSH)	326,200,000.00	188,145,000.00	57.68	210,804,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Sipil Lengkap (PSL)	380,500,000.00	361,908,000.00	95.11	185,487,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	729,880,000.00	702,601,270.00	96.26	392,072,400.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	4,497,516,000.00	3,964,281,304.00	88.14	5,800,683,325.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Sipil Resmi (PSR)	319,300,000.00	232,761,400.00	72.90	147,453,800.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Dinas Upacara (PDU)	291,000,000.00	262,130,800.00	90.08	9,141,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Penyelamatan	456,000,000.00	456,000,000.00	100.00	-
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Siaga	1,180,700,000.00	471,413,600.00	39.93	5,915,813,069.14
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Kerja Bengkel	-	-	-	14,554,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Adat Daerah	703,000,000.00	697,946,550.00	99.28	423,591,000.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Batik Tradisional	981,635,000.00	888,940,950.00	90.56	2,280,487,300.00
5.1.02.01.01.00	Belanja Pakaian Olahraga	1,352,402,800.00	1,260,739,835.00	93.22	577,485,640.00
5.1.02.01.02	Belanja Barang Tak Habis Pakai	799,718,300.00	788,523,920.00	98.60	207,756,688.00
5.1.02.01.02.00	Belanja Komponen-Komponen Peralatan	500,000.00	500,000.00	100.00	25,416,494.00
5.1.02.01.02.00	Belanja Komponen-Komponen Lainnya	698,924,500.00	688,616,600.00	98.53	48,561,194.00
5.1.02.01.02.00	Belanja Pipa-Pipa Plastik PVC (UPVC)	50,346,800.00	50,038,960.00	99.39	42,679,000.00
5.1.02.01.02.00	Belanja Pipa-Pipa Lainnya	49,947,000.00	49,368,360.00	98.84	91,100,000.00
5.1.02.02	Belanja Jasa	529,104,516,229.00	473,256,584,868.42	89.44	406,313,905,161.06
5.1.02.02.01	Belanja Jasa Kantor	378,853,539,331.00	337,513,106,161.42	89.09	330,621,555,303.16
5.1.02.02.01.00	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	6,828,499,000.00	4,544,113,000.00	66.55	3,282,545,000.00
5.1.02.02.01.00	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	11,704,156,000.00	7,452,163,075.00	63.67	7,401,779,496.00
5.1.02.02.01.00	Honorarium Pemberi Keterangan Ahli, Saksi Ahli, dan Beracara	64,000,000.00	48,000,000.00	75.00	4,050,000.00
5.1.02.02.01.00	Honorarium Penyuluhan atau Pendampingan	219,464,000.00	219,209,000.00	99.88	2,648,583,180.00
5.1.02.02.01.00	Honorarium Rohaniwan	10,081,268,000.00	9,915,000,013.00	98.35	164,050,000.00
5.1.02.02.01.00	Honorarium Tim Penyusunan Jurnal, Buletin, Majalah, Pengelola Teknologi Informasi dan Pengelola Website	-	-	-	11,200,000.00
5.1.02.02.01.00	Honorarium Penyelenggara Ujian	73,000,000.00	23,250,000.00	31.85	21,000,000.00
5.1.02.02.01.00	Honorarium Penyelenggaraan Kegiatan Pendidikan dan Pelatihan	30,000,000.00	27,500,000.00	91.67	12,000,000.00
5.1.02.02.01.00	Honorarium Tim Anggaran Pemerintah Daerah	45,500,000.00	45,500,000.00	100.00	45,500,000.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Pendidikan	51,232,650,000.00	48,219,692,009.00	94.12	52,266,937,567.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Kesehatan	14,800,406,346.00	12,299,993,165.38	83.11	22,020,339,035.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Laboratorium	2,306,689,800.00	1,534,109,410.00	66.51	1,167,372,500.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	38,820,888,500.00	36,808,704,696.70	94.82	22,835,132,288.27
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Ketenteraman, Ketertiban Umum, dan Perlindungan Masyarakat	19,274,750,000.00	19,003,975,000.00	98.60	19,324,736,250.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Pemadam Kebakaran dan Penyelamatan	-	-	-	3,945,672,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Penanganan Bencana	3,348,515,000.00	3,233,467,892.00	96.56	-
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Penanganan Sosial	1,585,151,400.00	1,507,768,733.00	95.12	1,460,408,333.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Sumber Daya Air	6,080,530,000.00	4,640,803,333.33	76.32	2,961,237,500.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Perhubungan	-	-	-	1,743,226,667.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Teknis Pertanian dan Pangan	57,370,000.00	38,508,816.00	67.12	274,867,395.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Arsip dan Perpustakaan	137,450,000.00	137,450,000.00	100.00	129,130,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	37,000,000.00	21,500,000.00	58.11	1,500,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Administrasi	40,604,367,500.00	38,845,077,390.00	95.67	32,736,073,696.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer	514,400,000.00	399,175,700.00	77.60	32,980,058.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Pelayanan Umum	3,555,985,525.00	2,658,216,667.00	74.75	4,827,784,091.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Ahli	8,403,723,800.00	6,430,266,178.00	76.52	5,252,628,704.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	39,791,138,120.00	37,948,785,785.22	95.37	37,216,434,504.03
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Keamanan	17,389,295,810.00	15,504,955,889.09	89.16	12,481,588,271.46
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Supir	2,014,840,000.00	1,957,072,953.00	97.13	1,439,400,667.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Juru Masak	602,560,000.00	578,872,500.00	96.07	531,518,333.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	1,271,899,306.00	1,060,600,202.70	83.39	717,299,165.90
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Audit/Surveillance ISO	219,992,000.00	199,378,000.00	90.63	-
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Juri Perlombaan/Pertandingan	1,308,300,000.00	915,200,000.00	69.95	401,675,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tata Rias	172,950,000.00	172,800,000.00	99.91	13,560,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Tenaga Informasi dan Teknologi	2,464,271,300.00	2,194,134,828.00	89.04	1,050,372,500.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Pemasangan Instalasi Telepon, Air, dan Listrik	173,419,800.00	172,505,100.00	99.47	152,746,503.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Pelaksanaan Transaksi Keuangan	1,669,230,000.00	1,340,529,405.00	80.31	1,159,200,206.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Penulisan dan Penerjemahan	16,730,000.00	14,340,000.00	85.71	-
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Pelayanan Perpustakaan	64,000,000.00	64,000,000.00	100.00	-
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara	11,843,500,000.00	10,614,425,259.00	89.62	3,653,155,277.50
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Kontribusi Asosiasi	517,275,000.00	402,012,500.00	77.72	447,870,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Pencucian Pakaian, Alat Kesenian dan Kebudayaan, serta Alat Rumah Tangga	1,392,383,900.00	1,284,819,940.00	92.27	1,230,386,770.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Kalibrasi	187,300,000.00	186,583,250.00	99.62	257,916,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Pengolahan Sampah	383,070,000.00	187,413,450.00	48.92	779,976,803.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Pembersihan, Pengendalian Hama, dan Fumigasi	85,000,000.00	83,805,000.00	98.59	71,681,500.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Pengukuran Tanah	1,690,000,000.00	249,818,720.00	14.78	293,678,064.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemetretan	10,246,430,500.00	9,484,322,644.00	92.56	7,403,527,267.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Tagihan Telepon	1,933,486,891.00	929,896,682.00	48.09	553,061,190.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Tagihan Air	2,900,042,900.00	1,527,651,782.00	52.68	1,520,350,620.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Tagihan Listrik	44,876,020,569.00	40,172,780,704.00	89.52	35,747,884,439.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	1,818,988,540.00	1,493,976,338.00	82.13	1,488,101,240.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.02.01.00	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	10,300,824,160.00	8,768,402,199.00	85.12	6,155,934,172.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Paket/Pengiriman	718,225,000.00	257,856,580.00	35.90	195,368,712.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Penambahan Daya	167,260,000.00	166,245,000.00	99.39	65,338,250.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Registrasi/Keanggotaan	380,500,000.00	242,430,800.00	63.71	19,318,500.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	1,861,040,664.00	819,457,972.00	44.03	779,635,930.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Lembur	339,800,000.00	240,800,000.00	70.87	3,005,687,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Medical Check Up	248,000,000.00	223,788,600.00	90.24	73,340,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Insentif Tenaga Kesehatan Vaksinator	-	-	-	1,841,100,000.00
5.1.02.02.01.00	Belanja Insentif Tenaga Kesehatan Penanganan COVID-19	-	-	-	25,303,714,658.00
5.1.02.02.02	Belanja luran Jaminan/Asuransi	100,923,530,036.00	95,136,340,260.00	94.27	36,447,246,894.90
5.1.02.02.02.00	Belanja Bantuan luran Jaminan Kesehatan bagi Peserta PBPU dan BP Kelas 3	88,653,276,400.00	85,166,666,600.00	96.07	25,904,319,300.00
5.1.02.02.02.00	Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	10,459,641,856.00	8,369,560,178.00	80.02	9,185,994,391.90
5.1.02.02.02.00	Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	804,088,880.00	712,292,629.00	88.58	599,849,663.44
5.1.02.02.02.00	Belanja luran Jaminan Kematian bagi Non ASN	1,006,522,900.00	887,820,853.00	88.21	757,083,539.56
5.1.02.02.03	Belanja Sewa Tanah	7,470,000.00	7,470,000.00	100.00	49,200,000.00
5.1.02.02.03.00	Belanja Sewa Tanah untuk Bangunan Gedung Sarana Olahraga	6,970,000.00	6,970,000.00	100.00	-
5.1.02.02.03.00	Belanja Sewa Tanah Lapangan Olahraga	-	-	-	46,200,000.00
5.1.02.02.03.00	Belanja Sewa Lapangan Lainnya	500,000.00	500,000.00	100.00	3,000,000.00
5.1.02.02.04	Belanja Sewa Peralatan dan Mesin	18,957,536,800.00	15,379,954,281.00	81.13	6,665,082,995.00
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Grader	19,600,000.00	-	-	-
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Excavator	200,000,000.00	144,832,800.00	72.42	-
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Alat Bantu Lainnya	20,000,000.00	19,924,500.00	99.62	38,500,000.00
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	267,000,000.00	16,400,000.00	6.14	-
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	5,301,800,000.00	4,450,094,580.00	83.94	1,440,070,050.00
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	1,244,900,000.00	1,203,845,676.00	96.70	62,370,000.00
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Beroda Dua	7,000,000.00	-	-	-
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	843,000,000.00	709,099,000.00	84.12	209,475,000.00
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Kendaraan Tak Bermotor Angkutan Barang	200,000,000.00	198,980,000.00	99.49	-
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Alat Angkutan Apung Bermotor untuk Penumpang	2,000,000.00	-	-	104,000,000.00
5.1.02.02.04.00	Belanja Sewa Alat Angkutan Apung Bermotor Lainnya	-	-	-	59,834,000.00
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	8,274,086,800.00	6,834,989,225.00	82.61	3,663,257,945.00
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Mebel	24,000,000.00	-	-	-
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Alat Pendingin	68,000,000.00	38,302,500.00	56.33	3,080,000.00
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	351,400,000.00	230,845,000.00	65.69	-
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio	135,000,000.00	133,438,500.00	98.84	634,946,000.00
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Peralatan Studio Video dan Film	790,000,000.00	470,122,000.00	59.51	-
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Alat Studio Lainnya	-	-	-	2,420,000.00
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Alat Komunikasi Radio UHF	2,500,000.00	-	-	-
5.1.02.02.04.01	Belanja Sewa Sumber Tenaga	251,000,000.00	230,735,500.00	91.93	-
5.1.02.02.04.02	Belanja Sewa Peralatan Komunikasi untuk Dokumentasi	-	-	-	24,970,000.00
5.1.02.02.04.03	Belanja Sewa Peralatan Umum	674,050,000.00	623,320,000.00	92.47	186,160,000.00
5.1.02.02.04.04	Belanja Sewa Komputer Jaringan	250,000,000.00	70,000,000.00	28.00	220,000,000.00
5.1.02.02.04.04	Belanja Sewa Personal Computer	2,200,000.00	-	-	-

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.02.04.04	Belanja Sewa Peralatan Jaringan	10,000,000.00	5,025,000.00	50.25	-
5.1.02.02.04.04	Belanja Sewa Alat Peraga Pelatihan dan Percontohan Lainnya	20,000,000.00	-	-	-
5.1.02.02.04.05	Belanja Sewa Peralatan Olahraga Lainnya	-	-	-	16,000,000.00
5.1.02.02.05	Belanja Sewa Gedung dan Bangunan	5,725,125,000.00	4,754,124,000.00	83.04	7,737,360,000.00
5.1.02.02.05.00	Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor	775,000,000.00	699,950,000.00	90.32	665,170,000.00
5.1.02.02.05.00	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	1,256,167,000.00	1,145,224,000.00	91.17	345,170,000.00
5.1.02.02.05.00	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Olahraga	135,000,000.00	109,220,000.00	80.90	76,000,000.00
5.1.02.02.05.00	Belanja Sewa Bangunan Gedung Pertokoan/Koperasi/Pasar	-	-	-	388,500,000.00
5.1.02.02.05.00	Belanja Sewa Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan	-	-	-	5,661,960,000.00
5.1.02.02.05.00	Belanja Sewa Hotel	3,276,700,000.00	2,612,680,000.00	79.74	6,400,000.00
5.1.02.02.05.00	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Tinggal Lainnya	282,258,000.00	187,050,000.00	66.27	594,160,000.00
5.1.02.02.07	Belanja Sewa Aset Tetap Lainnya	196,320,000.00	116,640,000.00	59.41	16,200,000.00
5.1.02.02.07.00	Belanja Sewa Barang Bercorak Kesenian Lainnya	196,320,000.00	116,640,000.00	59.41	-
5.1.02.02.07.00	Belanja Sewa Tanaman	-	-	-	16,200,000.00
5.1.02.02.08	Belanja Jasa Konsultansi Konstruksi	556,000,000.00	495,816,420.00	89.18	14,287,180,630.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Desain Arsitektural	-	-	-	772,575,900.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Desain Interior	-	-	-	235,680,300.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Arsitektur Lainnya	11,000,000.00	10,913,520.00	99.21	132,517,550.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Nasihat dan Konsultansi Rekayasa Teknik	-	-	-	281,421,800.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Konstruksi Pondasi serta Struktur Bangunan	100,000,000.00	99,289,500.00	99.29	-
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Pekerjaan Teknik Sipil Air	-	-	-	1,444,577,550.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Pekerjaan Teknik Sipil Transportasi	-	-	-	3,036,033,030.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa Lainnya	95,000,000.00	94,172,400.00	99.13	-
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan dan Perancangan Perkotaan	250,000,000.00	245,865,000.00	98.35	192,440,340.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan dan Perancangan Lingkungan Bangunan dan Landscape	-	-	-	49,368,000.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Pengembangan Pemanfaatan Ruang	-	-	-	4,944,500.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Bangunan Gedung	-	-	-	770,866,500.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Teknik Sipil Transportasi	-	-	-	3,934,482,500.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Teknik Sipil Air	-	-	-	3,349,717,660.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan Penataan Ruang	-	-	-	3,993,000.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Spesialis-Jasa Pembuatan Peta	-	-	-	78,562,000.00
5.1.02.02.08.00	Belanja Jasa Konsultansi Lainnya-Jasa Konsultansi Estimasi Nilai Lahan dan Bangunan	100,000,000.00	45,576,000.00	45.58	-
5.1.02.02.09	Belanja Jasa Konsultansi Non Konstruksi	6,398,555,012.00	4,649,659,192.00	72.67	1,810,883,740.00
5.1.02.02.09.00	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Bidang-Perindustrian dan Perdagangan	200,000,000.00	199,997,000.00	100.00	-
5.1.02.02.09.00	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Bidang-Kesehatan	34,606,197.00	18,128,888.00	52.39	-
5.1.02.02.09.00	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Survei	222,500,000.00	222,230,300.00	99.88	34,445,400.00
5.1.02.02.09.00	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Studi Penelitian dan Bantuan Teknik	263,683,500.00	258,900,000.00	98.19	452,968,000.00
5.1.02.02.09.00	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Konsultansi Manajemen	-	-	-	79,557,500.00
5.1.02.02.09.00	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	5,677,765,315.00	3,950,403,004.00	69.58	1,243,912,840.00
5.1.02.02.11	Belanja Beasiswa Pendidikan PNS	819,975,000.00	741,597,177.00	90.44	403,876,500.00
5.1.02.02.11.00	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S1	578,850,000.00	511,904,000.00	88.43	344,376,500.00
5.1.02.02.11.00	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S2	241,125,000.00	229,693,177.00	95.26	59,500,000.00
5.1.02.02.12	Belanja Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	16,666,465,050.00	14,461,877,377.00	86.77	7,994,182,723.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.02.12.00	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan	5,761,488,000.00	5,215,666,402.00	90.53	2,898,129,350.00
5.1.02.02.12.00	Belanja Bimbingan Teknis	8,984,877,050.00	7,918,703,395.00	88.13	2,860,134,373.00
5.1.02.02.12.00	Belanja Diklat Kepemimpinan	1,920,100,000.00	1,327,507,580.00	69.14	2,235,919,000.00
5.1.02.02.14	Belanja Jasa Insentif bagi Pegawai Non ASN atas Pemungutan Retribusi Daerah	-	-	-	281,136,375.00
5.1.02.02.14.00	Belanja Insentif bagi Pegawai Non ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Persampahan/Kebersihan	-	-	-	281,136,375.00
5.1.02.03	Belanja Pemeliharaan	86,335,089,053.00	80,019,577,919.72	92.68	83,479,534,754.56
5.1.02.03.01	Belanja Pemeliharaan Tanah	593,500,000.00	587,702,241.00	99.02	186,702,502.00
5.1.02.03.01.00	Belanja Pemeliharaan Tanah-Tanah Persil-Tanah untuk Bangunan Gedung Sarana Olahraga	303,000,000.00	302,410,428.00	99.81	-
5.1.02.03.01.00	Belanja Pemeliharaan Tanah-Tanah Non Persil-Tanah Basah	70,500,000.00	68,079,640.00	96.57	-
5.1.02.03.01.00	Belanja Pemeliharaan Tanah-Tanah Non Persil-Tanah Kering	20,000,000.00	19,955,740.00	99.78	-
5.1.02.03.01.00	Belanja Pemeliharaan Tanah-Tanah Non Persil-Tanah Hutan	-	-	-	141,223,750.00
5.1.02.03.01.00	Belanja Pemeliharaan Tanah-Lapangan-Tanah Lapangan Olahraga	-	-	-	26,753,402.00
5.1.02.03.01.00	Belanja Pemeliharaan Tanah-Lapangan-Tanah Lapangan Parkir	200,000,000.00	197,256,433.00	98.63	-
5.1.02.03.01.00	Belanja Pemeliharaan Tanah-Lapangan-Tanah untuk Taman	-	-	-	18,725,350.00
5.1.02.03.02	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	26,410,403,580.00	22,482,989,975.99	85.13	19,909,899,163.17
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Tractor	200,000,000.00	59,050,750.00	29.53	-
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Compacting Equipment	156,800,000.00	151,515,000.00	96.63	135,976,500.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Alat Pengangkat	200,000,000.00	198,978,600.00	99.49	445,559,108.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Alat Besar Darat Lainnya	1,285,003,300.00	1,195,281,426.93	93.02	644,520,640.76
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Apung-Mesin Proses Apung	-	-	-	25,982,550.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Feeder	956,304,000.00	952,511,250.00	99.60	288,190,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Electric Generating Set	35,000,000.00	33,189,000.00	94.83	-
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Pompa	30,000,000.00	29,746,810.00	99.16	104,195,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Unit Pemeliharaan Lapangan	-	-	-	86,956,714.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Alat Pengolahan Air Kotor	50,000,000.00	-	-	-
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Alat Bantu Lainnya	-	-	-	218,362,650.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	1,350,120,000.00	1,096,687,058.00	81.23	292,990,875.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	5,126,229,500.00	4,064,547,777.00	79.29	4,209,585,309.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	8,000,000.00	4,500,000.00	56.25	745,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	672,861,000.00	333,706,947.00	49.60	285,678,578.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Tiga	76,530,000.00	10,583,418.00	13.83	5,240,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Khusus	95,106,800.00	47,492,825.00	49.94	52,824,900.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	43,183,000.00	22,116,476.00	51.22	22,048,771.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Tak Bermotor-Kendaraan Tak Bermotor Angkutan Barang	-	-	-	38,064,950.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Apung Bermotor-Alat Angkutan Apung Bermotor untuk Penumpang	-	-	-	40,756,100.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Apung Bermotor-Alat Angkutan Apung Bermotor Lainnya	35,000,000.00	34,923,168.00	99.78	68,960,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Konstruksi Logam Terpasang pada Fondasi	-	-	-	19,850,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Bengkel Listrik	175,000,000.00	174,492,000.00	99.71	5,000,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Bengkel Servis	130,500,000.00	114,041,769.00	87.39	-
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Pengangkat Bermesin	201,000,000.00	200,593,650.00	99.80	-
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Bengkel Kayu	14,750,000.00	14,632,460.00	99.20	8,447,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Bermesin-Alat Bengkel Bermesin Lainnya	95,500,000.00	39,082,655.00	40.92	-
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Tak Bermesin-Alat Bengkel Tak Bermesin Lainnya	96,000,000.00	95,133,475.00	99.10	86,377,500.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Ukur-Alat Ukur/Pembanding	-	-	-	1,430,000.00
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Ukur-Alat Timbangan/Biara	100,000,000.00	48,450,000.00	48.45	-
5.1.02.03.02.00	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Ukur-Alat Penguji Kendaraan Bermotor	-	-	-	149,160,000.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Pertanian-Alat Pengolahan-Alat Pemeliharaan Tanaman/ Ikan/Ternak	-	-	-	19,800,000.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Pertanian-Alat Pengolahan-Alat Pengolahan Lainnya	-	-	-	119,900,000.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Mesin Ketik	75,000,000.00	61,178,250.00	81.57	-
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Reproduksi (Penggandaan)	116,250,000.00	88,627,350.00	76.24	91,359,861.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Penyimpan Perengkapan Kantor	4,000,000.00	3,829,500.00	95.74	-
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	3,215,633,596.00	2,836,465,783.00	88.21	3,392,415,419.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Mebel	277,500,000.00	267,133,713.41	96.26	329,940,292.41
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pengukur Waktu	-	-	-	39,149,998.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pembersih	15,500,000.00	13,996,959.00	90.30	332,861,997.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	3,205,704,504.00	2,930,151,954.00	91.40	2,124,793,899.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	402,000,000.00	326,364,450.00	81.19	859,343,870.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pemadam Kebakaran	69,000,000.00	59,343,375.00	86.00	10,835,000.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Lemari dan Arsip Pejabat	-	-	-	2,640,000.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Studio-Peralatan Studio Audio	25,950,000.00	20,329,650.00	78.34	2,953,500.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Studio-Peralatan Studio Video dan Film	-	-	-	40,700,000.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Studio-Alat Studio Lainnya	539,500,000.00	535,912,440.00	99.34	-
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Komunikasi-Alat Komunikasi Radio SSB	50,000,000.00	21,090,000.00	42.18	34,474,000.00
5.1.02.03.02.01	Belanja Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Peralatan Pemancar-Sumber Tenaga	889,520,480.00	808,755,865.00	90.92	316,850,882.00
5.1.02.03.02.02	Belanja Pemeliharaan Alat Kedokteran dan Kesehatan-Alat Kedokteran-Alat Kedokteran Umum	422,734,800.00	277,345,710.00	65.61	230,000.00
5.1.02.03.02.02	Belanja Pemeliharaan Alat Kedokteran dan Kesehatan-Alat Kedokteran-Alat Kedokteran Gigi	29,800,000.00	4,150,000.00	13.93	1,980,000.00
5.1.02.03.02.02	Belanja Pemeliharaan Alat Kedokteran dan Kesehatan-Alat Kedokteran-Alat Kedokteran Gawat Darurat	3,740,000.00	3,663,000.00	97.94	-
5.1.02.03.02.02	Belanja Pemeliharaan Alat Kedokteran dan Kesehatan-Alat Kedokteran-Alat Kedokteran Lainnya	-	-	-	250,415,000.00
5.1.02.03.02.02	Belanja Pemeliharaan Alat Kedokteran dan Kesehatan-Alat Kesehatan Umum-Alat Kesehatan Umum Lainnya	9,500,000.00	-	-	-
5.1.02.03.02.03	Belanja Pemeliharaan Alat Laboratorium-Alat Laboratorium Lingkungan Hidup-Alat Laboratorium Kualitas Udara	108,000,000.00	107,772,700.00	99.79	290,950,000.00
5.1.02.03.02.03	Belanja Pemeliharaan Alat Laboratorium-Alat Laboratorium Standarisasi Kalibrasi dan Instrumentasi-Alat Laboratorium Standar dan Kalibrator	70,000,000.00	69,930,000.00	99.90	-
5.1.02.03.02.03	Belanja Pemeliharaan Alat Laboratorium-Alat Laboratorium Standarisasi Kalibrasi dan Instrumentasi-Alat Laboratorium Listrik dan Mekanik	25,000,000.00	-	-	-
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Komputer Jaringan	499,112,500.00	449,412,989.00	90.04	1,070,833,571.00
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	1,092,725,000.00	972,244,894.00	88.97	738,060,050.00
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Komputer Unit Lainnya	166,300,000.00	138,588,448.00	83.34	227,715,000.00
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Mainframe	85,800,000.00	85,289,500.00	99.41	24,750,000.00
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	644,900,000.00	462,612,935.00	71.73	286,867,000.00
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Jaringan	1,698,425,100.00	1,522,306,550.00	89.63	836,272,250.00
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	379,000,000.00	355,661,250.00	93.84	390,276,000.00
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Alat Produksi, Pengolahan, dan Pemurnian-Sumur-Sumur Lainnya	210,000,000.00	196,184,421.65	93.42	-
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Rambu-Rambu-Rambu-Rambu Lalu Lintas Darat-Rambu Bersuar	475,000,000.00	473,252,940.00	99.63	533,527,500.00
5.1.02.03.02.04	Belanja Pemeliharaan Rambu-Rambu-Rambu-Rambu Lalu Lintas Darat-Rambu Tidak Bersuar	471,920,000.00	470,138,834.00	99.62	178,501,928.00
5.1.02.03.02.05	Belanja Pemeliharaan Peralatan Olahraga-Peralatan Olahraga-Peralatan Olahraga Lainnya	-	-	-	124,600,000.00
5.1.02.03.03	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	27,651,326,573.00	26,965,843,391.39	97.52	31,364,288,897.03

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	15,749,194,123.00	15,361,600,814.37	97.54	13,208,767,102.47
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gudang	359,000,000.00	346,691,008.00	96.57	-
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Instalasi	8,040,100.00	-	-	69,800,000.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Laboratorium	75,000,000.00	73,854,035.00	98.47	-
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Kesehatan	289,000,000.00	285,065,000.00	98.64	138,607,403.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Ibadah	915,000,000.00	910,405,876.00	99.50	498,344,650.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	469,500,000.00	468,129,146.00	99.71	119,420,000.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	3,348,348,000.00	3,324,602,400.73	99.29	6,202,197,253.58
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Olahraga	2,271,500,200.00	2,259,332,769.00	99.46	2,054,920,365.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Pertokoan/Koperasi/Pasar	269,361,600.00	266,398,348.51	98.90	43,010,000.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Pematong Hewan	183,690,000.00	183,193,680.00	99.73	103,674,079.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Perpustakaan	250,100,000.00	237,601,771.00	95.00	-
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Terminal/Pelabuhan/Bandara	200,000,000.00	199,317,586.00	99.66	9,999,000.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Terbuka	-	-	-	1,154,960,568.04
5.1.02.03.03.00	Belanja Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Penampung Sekam	-	-	-	30,438,045.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	50,000,000.00	49,828,247.00	99.66	-
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Fasilitas Umum	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	5,213,712,050.74
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Parkir	192,742,550.00	189,672,634.10	98.41	197,242,113.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Taman	954,350,000.00	759,592,434.68	79.59	271,608,560.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Tinggal-Rumah Negara Golongan I	-	-	-	1,858,008,909.20
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Tinggal-Asrama	1,090,000,000.00	1,085,252,380.00	99.56	-
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Tinggal-Flat/Rumah Susun	200,000,000.00	199,650,700.00	99.83	-
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Tinggal-Rumah Negara dalam Proses Penggolongan	620,000,000.00	615,372,059.00	99.25	-
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Tugu Titik Kontrol/Pasti-Tugu/Tanda Batas-Pagar	103,500,000.00	97,551,502.00	94.25	189,578,798.00
5.1.02.03.03.00	Belanja Pemeliharaan Tugu Titik Kontrol/Pasti-Tugu/Tanda Batas-Tugu/Tanda Batas Lainnya	50,000,000.00	49,731,000.00	99.46	-
5.1.02.03.04	Belanja Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	31,418,858,900.00	29,725,185,741.34	94.61	31,501,050,192.36
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jalan-Jalan Kota	105,000,000.00	101,946,300.00	97.09	8,684,489,000.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jalan-Jalan Tol	-	-	-	2,969,151,500.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jalan-Jalan Lainnya	247,200,000.00	194,092,917.00	78.52	143,480,590.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jembatan-Jembatan pada Jalan Khusus	130,433,000.00	111,916,738.00	85.80	-
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Pengembangan Rawa dan Polder-Bangunan Waduk Pengembangan Rawa	-	-	-	14,750,000.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya-Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya	-	-	-	1,508,000.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembawa Air Kotor	430,000,000.00	381,325,800.00	88.68	1,082,738,160.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Waduk Air Kotor	555,218,400.00	548,304,000.00	98.75	236,994,490.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembuang Air Kotor	16,188,000,000.00	15,646,996,780.84	96.66	12,347,300,097.50
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Pelengkap Air Kotor	25,000,000.00	24,555,420.00	98.22	-
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Air Kotor Lainnya	90,000,000.00	24,940,313.00	27.71	-
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Air Bersih/Air Baku-Instalasi Air Permukaan	25,000,000.00	18,075,795.00	72.30	24,202,141.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Air Bersih/Air Baku-Instalasi Air Sumber/Mata Air	4,750,000.00	1,426,000.00	30.02	-

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Air Bersih/Air Baku-Instalasi Air Tanah Dangkal	-	-	-	133,055,000.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Air Bersih/Air Baku-Instalasi Air Bersih/Air Baku Lainnya	55,944,000.00	53,882,914.00	96.32	9,790,000.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Air Kotor-Instalasi Air Buangan Domestik	-	-	-	4,758,600.00
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Air Kotor-Instalasi Air Kotor Lainnya	-	-	-	98,987,321.68
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Pengolahan Sampah-Bangunan Penampung Sampah	50,000,000.00	44,278,000.00	88.56	-
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Pengolahan Sampah-Instalasi Pengolahan Sampah Lainnya	-	-	-	196,597,001.18
5.1.02.03.04.00	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Pembangkit Listrik-Instalasi Pembangkit Listrik Tenaga Diesel (PLTD)	50,000,000.00	30,336,300.00	60.67	-
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Gardu Listrik-Instalasi Pusat Pengatur Listrik	1,500,000,000.00	855,179,325.00	57.01	132,656,000.00
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Gas-Instalasi Jaringan Pipa Gas	15,000,000.00	14,982,780.00	99.89	14,860,000.00
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Lain-Instalasi Lain	120,000,000.00	114,990,450.00	95.83	736,666,325.00
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Jaringan-Jaringan Air Minum-Jaringan Air Minum Lainnya	10,000,000.00	-	-	-
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Jaringan-Jaringan Listrik-Jaringan Transmisi	30,000,000.00	29,970,000.00	99.90	81,022,250.00
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Jaringan-Jaringan Listrik-Jaringan Listrik Lainnya	11,530,313,500.00	11,278,296,158.50	97.81	4,327,246,916.00
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Jaringan-Jaringan Telepon-Jaringan Telepon di atas Tanah	200,000,000.00	195,976,850.00	97.99	251,020,000.00
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Jaringan-Jaringan Telepon-Jaringan Telepon Lainnya	57,000,000.00	53,712,900.00	94.23	7,337,000.00
5.1.02.03.04.01	Belanja Pemeliharaan Jaringan-Jaringan Gas-Jaringan Pipa Gas Transmisi	-	-	-	2,439,800.00
5.1.02.03.05	Belanja Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	261,000,000.00	257,856,570.00	98.80	517,594,000.00
5.1.02.03.05.00	Belanja Pemeliharaan Tanaman-Tanaman-Tanaman	261,000,000.00	257,856,570.00	98.80	517,594,000.00
5.1.02.04	Belanja Perjalanan Dinas	127,549,928,952.00	100,006,458,197.97	78.41	64,742,109,882.74
5.1.02.04.01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	124,572,428,952.00	99,982,466,657.97	80.26	64,742,109,882.74
5.1.02.04.01.00	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	90,947,531,582.00	76,149,310,762.97	83.73	42,469,752,932.74
5.1.02.04.01.00	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	13,669,029,650.00	10,180,739,108.00	74.48	17,416,623,350.00
5.1.02.04.01.00	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	15,905,566,320.00	10,958,051,246.00	68.89	4,795,259,400.00
5.1.02.04.01.00	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	4,050,301,400.00	2,694,365,541.00	66.52	60,474,200.00
5.1.02.04.02	Belanja Perjalanan Dinas Luar Negeri	2,977,500,000.00	23,991,540.00	0.81	-
5.1.02.04.02.00	Belanja Perjalanan Dinas Biasa-Luar Negeri	2,977,500,000.00	23,991,540.00	0.81	-
5.1.02.05	Belanja Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	6,897,970,000.00	5,829,329,000.00	84.51	9,517,692,650.00
5.1.02.05.01	Belanja Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	6,897,970,000.00	5,829,329,000.00	84.51	9,517,692,650.00
5.1.02.05.01.00	Belanja Hadiah yang Bersifat Perlombaan	4,412,970,000.00	3,700,829,000.00	83.86	4,242,475,650.00
5.1.02.05.01.00	Belanja Beasiswa	2,485,000,000.00	2,128,500,000.00	85.65	1,691,750,000.00
5.1.02.05.01.00	Belanja Transfer Keuangan Daerah dan Desa (TKDD)	-	-	-	3,583,467,000.00
5.1.02.88	Belanja Barang dan Jasa BOS	75,554,005,872.00	58,533,269,463.00	77.47	63,246,511,600.00
5.1.02.88.88	Belanja Barang dan Jasa BOS	75,554,005,872.00	58,533,269,463.00	77.47	63,246,511,600.00
5.1.02.88.88.88	Belanja Barang dan Jasa BOS	75,554,005,872.00	58,533,269,463.00	77.47	63,246,511,600.00
5.1.02.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	106,453,019,300.00	100,541,332,810.50	94.45	48,160,880,755.10
5.1.02.99.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	106,453,019,300.00	100,541,332,810.50	94.45	48,160,880,755.10
5.1.02.99.99.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	106,453,019,300.00	100,541,332,810.50	94.45	48,160,880,755.10
5.1.04	Belanja Subsidi	-	-	-	1,000,000,000.00
5.1.04.02	Belanja Subsidi kepada BUMD	-	-	-	1,000,000,000.00
5.1.04.02.02	Belanja Subsidi kepada BUMD	-	-	-	1,000,000,000.00
5.1.04.02.02.00	Belanja Subsidi kepada BUMD	-	-	-	1,000,000,000.00
5.1.05	Belanja Hibah	171,806,924,418.00	113,545,506,577.00	66.09	154,568,055,061.29
5.1.05.01	Belanja Hibah kepada Pemerintah Pusat	4,861,246,478.00	4,848,871,478.00	99.75	52,400,814,140.29
5.1.05.01.02	Belanja Hibah Barang kepada Pemerintah Pusat	4,861,246,478.00	4,848,871,478.00	99.75	52,400,814,140.29
5.1.05.01.02.00	Belanja Hibah Barang kepada Pemerintah Pusat	4,861,246,478.00	4,848,871,478.00	99.75	52,400,814,140.29
5.1.05.05	Belanja Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia	165,674,457,340.00	107,425,414,499.00	64.84	100,896,020,321.00
5.1.05.05.01	Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	159,797,540,240.00	106,200,414,499.00	66.46	99,921,020,321.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.1.05.05.01.00	Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	159,602,540,240.00	106,007,014,007.00	66.42	99,921,020,321.00
5.1.05.05.01.00	Belanja Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	195,000,000.00	193,400,492.00	99.18	-
5.1.05.05.02	Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	5,801,917,100.00	1,150,000,000.00	19.82	650,000,000.00
5.1.05.05.02.00	Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	5,801,917,100.00	1,150,000,000.00	19.82	650,000,000.00
5.1.05.05.03	Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	75,000,000.00	75,000,000.00	100.00	325,000,000.00
5.1.05.05.03.00	Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	75,000,000.00	75,000,000.00	100.00	325,000,000.00
5.1.05.07	Belanja Hibah Bantuan Keuangan kepada Partai Politik	1,271,220,600.00	1,271,220,600.00	100.00	1,271,220,600.00
5.1.05.07.01	Belanja Hibah Bantuan Keuangan kepada Partai Politik	1,271,220,600.00	1,271,220,600.00	100.00	1,271,220,600.00
5.1.05.07.01.00	Belanja Hibah berupa Bantuan Keuangan kepada Partai Politik	1,271,220,600.00	1,271,220,600.00	100.00	1,271,220,600.00
5.1.06	Belanja Bantuan Sosial	8,352,000,000.00	7,102,120,400.00	85.03	-
5.1.06.01	Belanja Bantuan Sosial kepada Individu	7,032,000,000.00	5,785,200,000.00	82.27	-
5.1.06.01.01	Belanja Bantuan Sosial Uang yang direncanakan kepada Individu	7,032,000,000.00	5,785,200,000.00	82.27	-
5.1.06.01.01.00	Belanja Bantuan Sosial Uang yang Direncanakan kepada Individu	7,032,000,000.00	5,785,200,000.00	82.27	-
5.1.06.02	Belanja Bantuan Sosial kepada Keluarga	1,320,000,000.00	1,316,920,400.00	99.77	-
5.1.06.02.02	Belanja Bantuan Sosial Barang yang Direncanakan kepada Keluarga	1,320,000,000.00	1,316,920,400.00	99.77	-
5.1.06.02.02.00	Belanja Bantuan Sosial Barang yang Direncanakan kepada Keluarga	1,320,000,000.00	1,316,920,400.00	99.77	-
5.2	BELANJA MODAL	975,007,016,062.00	795,946,626,435.12	81.63	545,701,475,495.62
5.2.01	Belanja Modal Tanah	85,610,169,390.00	23,282,042,475.75	27.20	35,239,770,035.00
5.2.01.01	Belanja Modal Tanah	85,610,169,390.00	23,282,042,475.75	27.20	35,239,770,035.00
5.2.01.01.01	Belanja Modal Tanah Persil	21,450,844,490.00	10,432,390,000.00	48.63	8,999,344,000.00
5.2.01.01.01.00	Belanja Modal Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja	2,089,594,490.00	-	-	-
5.2.01.01.01.00	Belanja Modal Tanah untuk Bangunan Gedung Sarana Olah Raga	16,361,250,000.00	7,432,390,000.00	45.43	8,999,344,000.00
5.2.01.01.01.00	Belanja Modal Tanah untuk Bangunan Tempat Ibadah	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	100.00	-
5.2.01.01.03	Belanja Modal Lapangan	64,159,324,900.00	12,849,652,475.75	20.03	26,240,426,035.00
5.2.01.01.03.00	Belanja Modal Tanah untuk Jalan	17,994,324,900.00	1,396,117,866.75	7.76	-
5.2.01.01.03.00	Belanja Modal Tanah untuk Bangunan Air	46,065,000,000.00	11,353,954,609.00	24.65	23,688,926,035.00
5.2.01.01.03.00	Belanja Modal Tanah untuk Taman	100,000,000.00	99,580,000.00	99.58	2,551,500,000.00
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	178,935,304,631.00	168,999,424,128.37	94.45	114,033,857,555.47
5.2.02.01	Belanja Modal Alat Besar	15,366,894,230.00	13,808,468,415.00	89.86	874,162,500.00
5.2.02.01.01	Belanja Modal Alat Besar Darat	-	-	-	19,800,000.00
5.2.02.01.01.00	Belanja Modal Alat Pengangkat	-	-	-	19,800,000.00
5.2.02.01.02	Belanja Modal Alat Besar Apung	4,705,000,000.00	4,691,304,600.00	99.71	-
5.2.02.01.02.00	Belanja Modal Floating Excavator	4,705,000,000.00	4,691,304,600.00	99.71	-
5.2.02.01.03	Belanja Modal Alat Bantu	10,661,894,230.00	9,117,163,815.00	85.51	854,362,500.00
5.2.02.01.03.00	Belanja Modal Electric Generating Set	250,000,000.00	250,000,000.00	100.00	232,700,000.00
5.2.02.01.03.00	Belanja Modal Pompa	9,078,750,000.00	7,648,412,560.00	84.25	350,432,500.00
5.2.02.01.03.00	Belanja Modal Mesin Bor	1,600,000.00	1,592,250.00	99.52	11,295,000.00
5.2.02.01.03.00	Belanja Modal Unit Pemeliharaan Lapangan	1,323,294,230.00	1,210,534,005.00	91.48	32,770,000.00
5.2.02.01.03.00	Belanja Modal Peralatan SAR Mountenering	8,250,000.00	6,625,000.00	80.30	14,785,000.00
5.2.02.01.03.00	Belanja Modal Alat Bantu Lainnya	-	-	-	212,380,000.00
5.2.02.02	Belanja Modal Alat Angkutan	30,761,081,000.00	30,055,946,857.30	97.71	4,296,937,656.10
5.2.02.02.01	Belanja Modal Alat Angkutan Darat Bermotor	30,631,081,000.00	29,926,076,857.30	97.70	3,542,467,646.00
5.2.02.02.01.00	Belanja Modal Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	1,800,000,000.00	1,754,044,233.30	97.45	-
5.2.02.02.01.00	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Penumpang	1,550,125,000.00	997,650,000.00	64.36	1,154,067,649.00
5.2.02.02.01.00	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	1,157,500,000.00	1,138,100,000.00	98.32	1,134,330,000.00
5.2.02.02.01.00	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Dua	318,800,000.00	304,142,624.00	95.40	-
5.2.02.02.01.00	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Tiga	-	-	-	187,469,997.00
5.2.02.02.01.00	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Khusus	25,804,656,000.00	25,732,140,000.00	99.72	1,066,600,000.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.02.02.02	Belanja Modal Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	-	-	-	754,470,010.10
5.2.02.02.02.00	Belanja Modal Kendaraan Tak Bermotor Angkutan Barang	-	-	-	754,470,010.10
5.2.02.02.03	Belanja Modal Alat Angkutan Apung Bermotor	130,000,000.00	129,870,000.00	99.90	-
5.2.02.02.03.00	Belanja Modal Alat Angkutan Apung Bermotor untuk Penumpang	130,000,000.00	129,870,000.00	99.90	-
5.2.02.03	Belanja Modal Alat Bengkel dan Alat Ukur	464,017,272.00	436,571,430.00	94.09	2,006,824,670.00
5.2.02.03.01	Belanja Modal Alat Bengkel Bermesin	377,817,272.00	352,463,830.00	93.29	66,815,000.00
5.2.02.03.01.00	Belanja Modal Perkakas Bengkel Listrik	167,197,272.00	161,595,900.00	96.65	28,615,000.00
5.2.02.03.01.00	Belanja Modal Perkakas Bengkel Service	-	-	-	7,600,000.00
5.2.02.03.01.00	Belanja Modal Perkakas Bengkel Kayu	185,500,000.00	166,659,930.00	89.84	8,600,000.00
5.2.02.03.01.00	Belanja Modal Perkakas Bengkel Khusus	2,300,000.00	2,268,000.00	98.61	-
5.2.02.03.01.00	Belanja Modal Alat Bengkel Bermesin Lainnya	22,820,000.00	21,940,000.00	96.14	22,000,000.00
5.2.02.03.02	Belanja Modal Alat Bengkel Tak Bermesin	12,600,000.00	12,070,000.00	95.79	3,855,000.00
5.2.02.03.02.00	Belanja Modal Perkakas Standard (Standard Tools)	10,000,000.00	9,850,000.00	98.50	-
5.2.02.03.02.00	Belanja Modal Perkakas Bengkel Kerja	2,600,000.00	2,220,000.00	85.38	1,105,000.00
5.2.02.03.02.00	Belanja Modal Alat Bengkel Tak Bermesin Lainnya	-	-	-	2,750,000.00
5.2.02.03.03	Belanja Modal Alat Ukur	73,600,000.00	72,037,600.00	97.88	1,936,154,670.00
5.2.02.03.03.00	Belanja Modal Alat Ukur Universal	24,750,000.00	23,898,400.00	96.56	18,370,000.00
5.2.02.03.03.00	Belanja Modal Universal Tester	10,850,000.00	10,710,000.00	98.71	-
5.2.02.03.03.00	Belanja Modal Alat Ukur/Pembanding	-	-	-	23,426,370.00
5.2.02.03.03.00	Belanja Modal Alat Ukur Lain-Lain	20,000,000.00	19,780,200.00	98.90	2,300,000.00
5.2.02.03.03.00	Belanja Modal Anak Timbangan/Biara	18,000,000.00	17,649,000.00	98.05	-
5.2.02.03.03.00	Belanja Modal Alat Penguji Kendaraan Bermotor	-	-	-	1,892,058,300.00
5.2.02.04	Belanja Modal Alat Pertanian	12,800,000.00	11,806,250.00	92.24	122,493,600.00
5.2.02.04.01	Belanja Modal Alat Pengolahan	12,800,000.00	11,806,250.00	92.24	122,493,600.00
5.2.02.04.01.00	Belanja Modal Alat Pengolahan Tanah dan Tanaman	800,000.00	-	-	54,155,000.00
5.2.02.04.01.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Pertanian	2,000,000.00	1,850,000.00	92.50	-
5.2.02.04.01.00	Belanja Modal Alat Produksi Perikanan	-	-	-	19,690,000.00
5.2.02.04.01.00	Belanja Modal Alat-Alat Peternakan	-	-	-	48,648,600.00
5.2.02.04.01.00	Belanja Modal Alat Pengolahan Lainnya	10,000,000.00	9,956,250.00	99.56	-
5.2.02.05	Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga	51,221,485,050.00	48,932,799,312.55	95.53	46,546,952,491.84
5.2.02.05.01	Belanja Modal Alat Kantor	12,588,904,000.00	12,168,020,532.35	96.66	6,503,387,890.59
5.2.02.05.01.00	Belanja Modal Mesin Ketik	-	-	-	3,348,000.00
5.2.02.05.01.00	Belanja Modal Mesin Hitung/Mesin Jumlah	-	-	-	1,681,900,000.00
5.2.02.05.01.00	Belanja Modal Alat Reproduksi (Penggandaan)	49,800,000.00	47,500,230.00	95.38	82,951,000.00
5.2.02.05.01.00	Belanja Modal Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	5,991,179,000.00	5,884,787,933.16	98.22	569,874,600.00
5.2.02.05.01.00	Belanja Modal Alat Kantor Lainnya	6,547,925,000.00	6,235,732,369.19	95.23	4,165,314,290.59
5.2.02.05.02	Belanja Modal Alat Rumah Tangga	38,407,085,050.00	36,555,447,680.20	95.18	39,775,751,798.25
5.2.02.05.02.00	Belanja Modal Mebel	22,757,303,500.00	22,195,096,151.04	97.53	31,969,909,149.00
5.2.02.05.02.00	Belanja Modal Alat Pengukur Waktu	-	-	-	28,600,000.00
5.2.02.05.02.00	Belanja Modal Alat Pembersih	431,552,050.00	400,723,410.00	92.86	418,646,000.00
5.2.02.05.02.00	Belanja Modal Alat Pendingin	8,917,248,000.00	8,519,845,927.57	95.54	2,445,521,500.00
5.2.02.05.02.00	Belanja Modal Alat Dapur	760,396,500.00	712,847,119.59	93.75	87,309,500.00
5.2.02.05.02.00	Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	5,164,234,500.00	4,353,114,072.00	84.29	4,439,350,649.25
5.2.02.05.02.00	Belanja Modal Alat Pemadam Kebakaran	376,350,500.00	373,821,000.00	99.33	386,415,000.00
5.2.02.05.03	Belanja Modal Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	225,496,000.00	209,331,100.00	92.83	267,812,803.00
5.2.02.05.03.00	Belanja Modal Meja Kerja Pejabat	15,346,000.00	15,200,000.00	99.05	20,174,000.00
5.2.02.05.03.00	Belanja Modal Meja Rapat Pejabat	-	-	-	24,595,000.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.02.05.03.00	Belanja Modal Kursi Kerja Pejabat	115,200,000.00	102,724,100.00	89.17	103,545,791.00
5.2.02.05.03.00	Belanja Modal Kursi Rapat Pejabat	18,200,000.00	17,316,000.00	95.14	28,914,000.00
5.2.02.05.03.00	Belanja Modal Kursi Hadap Depan Meja Kerja Pejabat	66,750,000.00	64,191,000.00	96.17	3,950,012.00
5.2.02.05.03.00	Belanja Modal Lemari dan Arsip Pejabat	10,000,000.00	9,900,000.00	99.00	86,634,000.00
5.2.02.06	Belanja Modal Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	2,659,399,250.00	2,557,736,400.00	96.18	2,678,969,275.77
5.2.02.06.01	Belanja Modal Alat Studio	1,728,280,250.00	1,640,720,850.00	94.93	2,414,199,850.00
5.2.02.06.01.00	Belanja Modal Peralatan Studio Audio	816,442,500.00	746,286,750.00	91.41	1,124,946,500.00
5.2.02.06.01.00	Belanja Modal Peralatan Studio Video dan Film	499,162,750.00	485,631,350.00	97.29	1,039,371,350.00
5.2.02.06.01.00	Belanja Modal Peralatan Studio Gambar	-	-	-	13,874,000.00
5.2.02.06.01.00	Belanja Modal Peralatan Cetak	1,500,000.00	1,450,000.00	96.67	-
5.2.02.06.01.00	Belanja Modal Peralatan Studio Pemetaan/Peralatan Ukur Tanah	185,085,000.00	183,920,500.00	99.37	95,243,000.00
5.2.02.06.01.00	Belanja Modal Alat Studio Lainnya	226,090,000.00	223,432,250.00	98.82	140,765,000.00
5.2.02.06.02	Belanja Modal Alat Komunikasi	557,999,000.00	547,161,550.00	98.06	188,168,578.00
5.2.02.06.02.00	Belanja Modal Alat Komunikasi Telephone	460,499,000.00	450,711,550.00	97.87	114,429,576.00
5.2.02.06.02.00	Belanja Modal Alat Komunikasi Radio SSB	-	-	-	24,041,002.00
5.2.02.06.02.00	Belanja Modal Alat Komunikasi Radio UHF	97,500,000.00	96,450,000.00	98.92	-
5.2.02.06.02.00	Belanja Modal Alat Komunikasi Lainnya	-	-	-	49,698,000.00
5.2.02.06.03	Belanja Modal Peralatan Pemancar	373,120,000.00	369,854,000.00	99.12	76,600,847.77
5.2.02.06.03.00	Belanja Modal Feeder	-	-	-	72,112,847.77
5.2.02.06.03.00	Belanja Modal Sumber Tenaga	373,120,000.00	369,854,000.00	99.12	4,488,000.00
5.2.02.07	Belanja Modal Alat Kedokteran dan Kesehatan	26,734,908,700.00	25,712,526,168.08	96.18	9,341,115,476.00
5.2.02.07.01	Belanja Modal Alat Kedokteran	26,734,908,700.00	25,712,526,168.08	96.18	9,041,436,739.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Umum	3,365,965,500.00	3,113,171,977.00	92.49	5,523,800,088.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Gigi	1,264,000,000.00	1,202,226,000.00	95.11	581,227,000.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Bedah	-	-	-	1,229,634,823.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kesehatan Kebidanan dan Penyakit Kandungan	3,437,500,000.00	3,322,561,290.08	96.66	813,307,872.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran THT	48,000,000.00	-	-	166,619,218.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Mata	-	-	-	398,085,000.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Bagian Penyakit Dalam	5,272,500.00	4,750,000.00	90.09	2,400,000.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Anak	1,177,620,700.00	929,502,976.00	78.93	-
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Jantung	765,000,000.00	700,000,000.00	91.50	-
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Radiodiagnostic	16,570,000,000.00	16,351,453,925.00	98.68	-
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Gawat Darurat	36,550,000.00	28,860,000.00	78.96	-
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran ICU	-	-	-	326,362,738.00
5.2.02.07.01.00	Belanja Modal Alat Kedokteran Anestesi	65,000,000.00	60,000,000.00	92.31	-
5.2.02.07.02	Belanja Modal Alat Kesehatan Umum	-	-	-	299,678,737.00
5.2.02.07.02.00	Belanja Modal Alat Kesehatan Umum Lainnya	-	-	-	299,678,737.00
5.2.02.08	Belanja Modal Alat Laboratorium	3,482,605,500.00	3,220,713,308.00	92.48	5,526,677,287.40
5.2.02.08.01	Belanja Modal Unit Alat Laboratorium	2,456,805,500.00	2,212,376,868.00	90.05	5,084,702,287.40
5.2.02.08.01.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Umum	820,359,000.00	707,707,754.00	86.27	-
5.2.02.08.01.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Mikrobiologi	232,000,000.00	140,129,730.00	60.40	1,642,960,500.00
5.2.02.08.01.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Kimia	680,000,000.00	673,549,500.00	99.05	-
5.2.02.08.01.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Patologi	87,000,000.00	78,960,000.00	90.76	1,521,374,287.00
5.2.02.08.01.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Hematologi	434,700,000.00	418,848,884.00	96.35	103,999,500.00
5.2.02.08.01.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Farmasi	105,000,000.00	96,500,000.00	91.90	1,816,368,000.40
5.2.02.08.01.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Lain	97,746,500.00	96,681,000.00	98.91	-

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.02.08.03	Belanja Modal Alat Peraga Praktek Sekolah	8,800,000.00	8,658,000.00	98.39	43,790,000.00
5.2.02.08.03.00	Belanja Modal Alat Peraga Luar Biasa (Tuna Netra, Terapi Fisik, Tuna Daksa, dan Tuna Rungtu)	8,800,000.00	8,658,000.00	98.39	8,600,000.00
5.2.02.08.03.00	Belanja Modal Alat Peraga Praktek Sekolah Lainnya	-	-	-	35,190,000.00
5.2.02.08.04	Belanja Modal Alat Laboratorium Fisika Nuklir/Elektronika	57,000,000.00	47,678,500.00	83.65	267,380,000.00
5.2.02.08.04.00	Belanja Modal System/Power Supply	57,000,000.00	47,678,500.00	83.65	176,135,000.00
5.2.02.08.04.00	Belanja Modal Measuring/Testing Device	-	-	-	91,245,000.00
5.2.02.08.07	Belanja Modal Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	60,000,000.00	59,999,940.00	100.00	16,005,000.00
5.2.02.08.07.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Kualitas Udara	60,000,000.00	59,999,940.00	100.00	16,005,000.00
5.2.02.08.09	Belanja Modal Alat Laboratorium Standarisasi Kalibrasi dan Instrumentasi	900,000,000.00	892,000,000.00	99.11	114,800,000.00
5.2.02.08.09.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Kalibrasi Elektromedik dan Biomedik	-	-	-	114,800,000.00
5.2.02.08.09.00	Belanja Modal Alat Laboratorium Uji Perangkat	900,000,000.00	892,000,000.00	99.11	-
5.2.02.10	Belanja Modal Komputer	28,164,327,350.00	27,600,151,319.00	98.00	21,460,429,013.00
5.2.02.10.01	Belanja Modal Komputer Unit	25,638,372,000.00	25,341,409,107.00	98.84	19,444,226,213.00
5.2.02.10.01.00	Belanja Modal Komputer Jaringan	239,600,000.00	239,415,000.00	99.92	511,720,000.00
5.2.02.10.01.00	Belanja Modal Personal Computer	25,341,772,000.00	25,045,224,107.00	98.83	17,667,697,813.00
5.2.02.10.01.00	Belanja Modal Komputer Unit Lainnya	57,000,000.00	56,770,000.00	99.60	1,264,808,400.00
5.2.02.10.02	Belanja Modal Peralatan Komputer	2,525,955,350.00	2,258,742,212.00	89.42	2,016,202,800.00
5.2.02.10.02.00	Belanja Modal Peralatan Mainframe	67,300,000.00	66,833,350.00	99.31	7,700,000.00
5.2.02.10.02.00	Belanja Modal Peralatan Mini Computer	-	-	-	87,610,000.00
5.2.02.10.02.00	Belanja Modal Peralatan Personal Computer	1,507,257,600.00	1,369,044,542.00	90.83	1,075,732,000.00
5.2.02.10.02.00	Belanja Modal Peralatan Jaringan	514,188,750.00	455,661,920.00	88.62	132,866,000.00
5.2.02.10.02.00	Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya	437,209,000.00	367,202,400.00	83.99	712,294,800.00
5.2.02.11	Belanja Modal Alat Eksplorasi	7,000,000.00	6,800,000.00	97.14	49,885,000.00
5.2.02.11.01	Belanja Modal Alat Eksplorasi Topografi	7,000,000.00	6,800,000.00	97.14	-
5.2.02.11.01.00	Belanja Modal Optik	7,000,000.00	6,800,000.00	97.14	-
5.2.02.11.02	Belanja Modal Alat Eksplorasi Geofisika	-	-	-	49,885,000.00
5.2.02.11.02.00	Belanja Modal Elektronik/Electric	-	-	-	49,885,000.00
5.2.02.12	Belanja Modal Alat Pengeboran	-	-	-	136,400,000.00
5.2.02.12.01	Belanja Modal Alat Pengeboran Mesin	-	-	-	136,400,000.00
5.2.02.12.01.00	Belanja Modal Alat Pengeboran Mesin Lainnya	-	-	-	136,400,000.00
5.2.02.13	Belanja Modal Alat Produksi, Pengolahan, dan Pemurnian	-	-	-	7,000,000.00
5.2.02.13.03	Belanja Modal Pengolahan dan Pemurnian	-	-	-	7,000,000.00
5.2.02.13.03.00	Belanja Modal Alat Pengolahan Air	-	-	-	7,000,000.00
5.2.02.14	Belanja Modal Alat Bantu Eksplorasi	-	-	-	240,123,500.00
5.2.02.14.02	Belanja Modal Alat Bantu Produksi	-	-	-	240,123,500.00
5.2.02.14.02.00	Belanja Modal Alat Bantu Produksi Lainnya	-	-	-	240,123,500.00
5.2.02.15	Belanja Modal Alat Keselamatan Kerja	319,250,000.00	318,792,620.00	99.86	425,815,500.00
5.2.02.15.01	Belanja Modal Alat Deteksi	-	-	-	198,660,000.00
5.2.02.15.01.00	Belanja Modal Alat Deteksi Lainnya	-	-	-	198,660,000.00
5.2.02.15.02	Belanja Modal Alat Pelindung	-	-	-	9,196,000.00
5.2.02.15.02.00	Belanja Modal Sepatu Lapangan	-	-	-	9,196,000.00
5.2.02.15.03	Belanja Modal Alat SAR	319,250,000.00	318,792,620.00	99.86	19,299,500.00
5.2.02.15.03.00	Belanja Modal Alat Penolong	23,250,000.00	23,222,100.00	99.88	-
5.2.02.15.03.00	Belanja Modal Alat Pendukung Pencarian	296,000,000.00	295,570,520.00	99.85	19,299,500.00
5.2.02.15.04	Belanja Modal Alat Kerja Penerbangan	-	-	-	198,660,000.00
5.2.02.15.04.00	Belanja Modal Alat Ukur Peralatan Faslektrik	-	-	-	198,660,000.00
5.2.02.18	Belanja Modal Rambu-Rambu	3,077,962,000.00	3,040,989,956.44	98.80	1,151,131,170.00
5.2.02.18.01	Belanja Modal Rambu-Rambu Lalu Lintas Darat	3,077,962,000.00	3,040,989,956.44	98.80	1,151,131,170.00
5.2.02.18.01.00	Belanja Modal Rambu Bersuar	517,983,050.00	505,503,420.00	97.59	199,175,284.00
5.2.02.18.01.00	Belanja Modal Rambu Tidak Bersuar	2,349,978,950.00	2,327,360,836.44	99.04	755,215,386.00
5.2.02.18.01.00	Belanja Modal Rambu-Rambu Lalu Lintas Darat Lainnya	210,000,000.00	208,125,700.00	99.11	196,740,500.00
5.2.02.19	Belanja Modal Peralatan Olahraga	296,640,000.00	294,771,250.00	99.37	407,491,500.00
5.2.02.19.01	Belanja Modal Peralatan Olahraga	296,640,000.00	294,771,250.00	99.37	407,491,500.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.02.19.01.00	Belanja Modal Peralatan Permainan	3,995,000.00	3,968,250.00	99.33	101,840,000.00
5.2.02.19.01.00	Belanja Modal Peralatan Senam	-	-	-	124,646,500.00
5.2.02.19.01.00	Belanja Modal Peralatan Olahraga Air	-	-	-	176,687,500.00
5.2.02.19.01.00	Belanja Modal Peralatan Olahraga Lainnya	292,645,000.00	290,803,000.00	99.37	4,317,500.00
5.2.02.88	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BOS	12,533,992,579.00	9,876,062,418.00	78.79	14,392,029,543.36
5.2.02.88.88	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BOS	12,533,992,579.00	9,876,062,418.00	78.79	14,392,029,543.36
5.2.02.88.88.88	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BOS	12,533,992,579.00	9,876,062,418.00	78.79	14,392,029,543.36
5.2.02.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	3,832,941,700.00	3,125,288,424.00	81.54	4,369,419,372.00
5.2.02.99.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	3,832,941,700.00	3,125,288,424.00	81.54	4,369,419,372.00
5.2.02.99.99.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	3,832,941,700.00	3,125,288,424.00	81.54	4,369,419,372.00
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	182,805,624,864.00	146,751,690,297.75	80.28	88,348,287,769.23
5.2.03.01	Belanja Modal Bangunan Gedung	178,652,006,314.00	143,223,934,039.84	80.17	83,286,150,321.31
5.2.03.01.01	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja	172,659,268,022.00	138,750,047,288.53	80.36	81,211,824,689.19
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Kantor	17,965,595,540.00	16,780,092,972.81	93.40	13,420,376,504.32
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gudang	1,250,000,000.00	865,157,815.65	69.21	-
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung untuk Bengkel/Hanggar	-	-	-	42,950,023.00
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Kesehatan	5,335,000,000.00	1,046,601,686.00	19.62	-
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Ibadah	135,700,000.00	135,311,719.00	99.71	818,378,204.66
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	109,994,978,017.00	86,353,963,488.20	78.51	36,839,238,164.31
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Olahraga	25,000,000,000.00	24,993,650,000.00	99.97	19,535,308,000.00
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Pertokoan/Koperasi/Pasar	9,157,000,000.00	5,309,528,963.82	57.98	1,926,200,830.84
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung untuk Pos Jaga	-	-	-	738,735,179.82
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Pemotong Hewan	-	-	-	90,664,200.00
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Terminal/Pelabuhan/Bandara	594,000,000.00	521,893,596.31	87.86	-
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Terbuka	200,000,000.00	199,872,722.00	99.94	867,767,406.17
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Peternakan/Perikanan	35,000,000.00	33,971,550.00	97.06	102,344,725.98
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	2,043,961,600.00	1,597,396,467.21	78.15	358,008,452.26
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Fasilitas Umum	-	-	-	1,396,894,245.74
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Parkir	194,500,000.00	190,355,698.58	97.87	1,260,769,074.25
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Taman	753,532,865.00	722,250,608.95	95.85	3,466,291,933.60
5.2.03.01.01.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	-	-	-	347,897,744.24
5.2.03.01.02	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Tinggal	5,992,738,292.00	4,473,886,751.31	74.66	2,074,325,632.12
5.2.03.01.02.00	Belanja Modal Rumah Negara Golongan I	-	-	-	392,122,000.00
5.2.03.01.02.00	Belanja Modal Flat/Rumah Susun	5,492,738,292.00	4,195,439,908.08	76.38	1,682,203,632.12
5.2.03.01.02.00	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Tinggal Lainnya	500,000,000.00	278,446,843.23	55.69	-
5.2.03.03	Belanja Modal Bangunan Menara	-	-	-	303,531,155.40
5.2.03.03.01	Belanja Modal Bangunan Menara Perambuan	-	-	-	303,531,155.40
5.2.03.03.01.00	Belanja Modal Bangunan Perambuan Penerangan Pantai	-	-	-	191,928,532.40
5.2.03.03.01.00	Belanja Modal Bangunan Menara Pengawas	-	-	-	111,602,623.00
5.2.03.04	Belanja Modal Tugu Titik Kontrol/Pasti	3,459,328,550.00	2,937,236,233.91	84.91	4,532,306,255.35
5.2.03.04.01	Belanja Modal Tugu/Tanda Batas	3,459,328,550.00	2,937,236,233.91	84.91	4,532,306,255.35
5.2.03.04.01.00	Belanja Modal Pagar	2,752,398,550.00	2,452,546,553.91	89.11	4,522,306,255.35
5.2.03.04.01.00	Belanja Modal Tugu/Tanda Batas Lainnya	706,930,000.00	484,689,680.00	68.56	10,000,000.00
5.2.03.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	694,290,000.00	590,520,024.00	85.05	226,300,037.17
5.2.03.99.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	694,290,000.00	590,520,024.00	85.05	226,300,037.17
5.2.03.99.99.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	694,290,000.00	590,520,024.00	85.05	226,300,037.17
5.2.04	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	501,387,720,237.00	434,663,834,222.99	86.69	300,569,672,995.92
5.2.04.01	Belanja Modal Jalan dan Jembatan	294,181,008,524.00	284,232,916,964.74	96.62	198,276,059,542.52
5.2.04.01.01	Belanja Modal Jalan	283,872,024,124.00	274,975,300,790.35	96.87	195,299,210,439.52
5.2.04.01.01.00	Belanja Modal Jalan Kota	256,245,450,100.00	248,554,494,438.87	97.00	88,605,879,938.10

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.04.01.01.00	Belanja Modal Jalan Khusus	5,075,629,250.00	4,001,689,000.00	78.84	-
5.2.04.01.01.00	Belanja Modal Jalan Lainnya	22,550,944,774.00	22,419,117,351.48	99.42	106,693,330,501.42
5.2.04.01.02	Belanja Modal Jembatan	10,308,984,400.00	9,257,616,174.39	89.80	2,976,849,103.00
5.2.04.01.02.00	Belanja Modal Jembatan pada Jalan Kabupaten	-	-	-	1,372,474,000.00
5.2.04.01.02.00	Belanja Modal Jembatan pada Jalan Kota	9,909,751,400.00	8,868,578,333.39	89.49	1,556,389,000.00
5.2.04.01.02.00	Belanja Modal Jembatan pada Jalan Khusus	-	-	-	47,986,103.00
5.2.04.01.02.00	Belanja Modal Jembatan Lainnya	399,233,000.00	389,037,841.00	97.45	-
5.2.04.02	Belanja Modal Bangunan Air	194,980,723,863.00	139,605,873,628.99	71.60	93,591,871,870.56
5.2.04.02.01	Belanja Modal Bangunan Air Irigasi	34,370,525,240.00	34,354,992,240.49	99.95	34,366,650,000.00
5.2.04.02.01.00	Belanja Modal Bangunan Pengaman Irigasi	34,370,525,240.00	34,354,992,240.49	99.95	34,366,650,000.00
5.2.04.02.04	Belanja Modal Bangunan Pengaman Sungai/Pantai dan Penanggulangan Bencana Alam	200,000,000.00	187,956,900.00	93.98	24,900,000.00
5.2.04.02.04.00	Belanja Modal Bangunan Pembuang Pengaman Sungai	200,000,000.00	187,956,900.00	93.98	-
5.2.04.02.04.00	Belanja Modal Bangunan Pengaman Pengamanan Sungai/Pantai	-	-	-	24,900,000.00
5.2.04.02.06	Belanja Modal Bangunan Air Bersih/Air Baku	12,819,489,150.00	7,671,917,359.49	59.85	13,965,641,301.88
5.2.04.02.06.00	Belanja Modal Bangunan Pembawa Air Bersih/Air Baku	12,669,489,150.00	7,525,062,579.49	59.40	-
5.2.04.02.06.00	Belanja Modal Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku	150,000,000.00	146,854,780.00	97.90	-
5.2.04.02.06.00	Belanja Modal Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya	-	-	-	13,965,641,301.88
5.2.04.02.07	Belanja Modal Bangunan Air Kotor	147,590,709,473.00	97,391,007,129.01	65.99	45,234,680,568.68
5.2.04.02.07.00	Belanja Modal Bangunan Pembawa Air Kotor	3,712,482,273.00	3,462,493,940.08	93.27	-
5.2.04.02.07.00	Belanja Modal Bangunan Waduk Air Kotor	-	-	-	1,925,922,742.07
5.2.04.02.07.00	Belanja Modal Bangunan Pembuang Air Kotor	143,400,137,200.00	93,451,695,033.07	65.17	42,795,539,959.93
5.2.04.02.07.00	Belanja Modal Bangunan Air Kotor Lainnya	478,090,000.00	476,818,155.86	99.73	513,217,866.68
5.2.04.03	Belanja Modal Instalasi	2,394,457,850.00	2,086,001,843.26	87.12	4,810,621,309.15
5.2.04.03.01	Belanja Modal Instalasi Air Bersih/Air Baku	143,360,000.00	139,129,712.00	97.05	3,767,454,468.05
5.2.04.03.01.00	Belanja Modal Instalasi Air Permukaan	-	-	-	3,127,266.00
5.2.04.03.01.00	Belanja Modal Instalasi Air Bersih/Air Baku Lainnya	143,360,000.00	139,129,712.00	97.05	3,764,327,202.05
5.2.04.03.02	Belanja Modal Instalasi Air Kotor	856,293,000.00	762,140,289.90	89.00	-
5.2.04.03.02.00	Belanja Modal Instalasi Air Buangan Domestik	675,000,000.00	581,140,289.90	86.09	-
5.2.04.03.02.00	Belanja Modal Instalasi Air Kotor Lainnya	181,293,000.00	181,000,000.00	99.84	-
5.2.04.03.03	Belanja Modal Instalasi Pengolahan Sampah	1,013,404,850.00	822,932,322.96	81.20	319,966,971.10
5.2.04.03.03.00	Belanja Modal Bangunan Penampung Sampah	988,404,850.00	798,732,322.96	80.81	70,919,971.10
5.2.04.03.03.00	Belanja Modal Instalasi Pengolahan Sampah Lainnya	25,000,000.00	24,200,000.00	96.80	249,047,000.00
5.2.04.03.06	Belanja Modal Instalasi Gardu Listrik	381,400,000.00	361,799,518.40	94.86	538,055,720.00
5.2.04.03.06.00	Belanja Modal Instalasi Pusat Pengatur Listrik	381,400,000.00	361,799,518.40	94.86	538,055,720.00
5.2.04.03.08	Belanja Modal Instalasi Gas	-	-	-	89,894,000.00
5.2.04.03.08.00	Belanja Modal Instalasi Jaringan Pipa Gas	-	-	-	89,894,000.00
5.2.04.03.10	Belanja Modal Instalasi Lain	-	-	-	95,250,150.00
5.2.04.03.10.00	Belanja Modal Instalasi Lain	-	-	-	95,250,150.00
5.2.04.04	Belanja Modal Jaringan	9,831,530,000.00	8,739,041,786.00	88.89	3,891,120,273.69
5.2.04.04.01	Belanja Modal Jaringan Air Minum	810,730,000.00	638,318,000.00	78.73	-
5.2.04.04.01.00	Belanja Modal Jaringan Sambungan ke Rumah	120,730,000.00	120,730,000.00	100.00	-
5.2.04.04.01.00	Belanja Modal Jaringan Air Minum Lainnya	690,000,000.00	517,588,000.00	75.01	-
5.2.04.04.02	Belanja Modal Jaringan Listrik	9,020,800,000.00	8,100,723,786.00	89.80	3,881,152,273.69
5.2.04.04.02.00	Belanja Modal Jaringan Distribusi	-	-	-	55,045,945.00
5.2.04.04.02.00	Belanja Modal Jaringan Listrik Lainnya	9,020,800,000.00	8,100,723,786.00	89.80	3,826,106,328.69
5.2.04.04.03	Belanja Modal Jaringan Telepon	-	-	-	9,968,000.00
5.2.04.04.03.00	Belanja Modal Jaringan Telepon di atas Tanah	-	-	-	9,968,000.00
5.2.05	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	26,268,196,940.00	22,249,635,310.26	84.70	7,509,887,140.00
5.2.05.01	Belanja Modal Bahan Perpustakaan	209,217,000.00	200,323,696.00	95.75	644,487,670.00
5.2.05.01.01	Belanja Modal Bahan Perpustakaan Tercetak	153,217,000.00	144,490,696.00	94.30	222,452,670.00
5.2.05.01.01.00	Belanja Modal Buku Umum	153,217,000.00	144,490,696.00	94.30	159,717,910.00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI 2022 (Audited)	%	REALISASI 2021
1	2	3	4	5	6
5.2.05.01.01.00	Belanja Modal Buku Ilmu Bahasa	-	-	-	32,923,110.00
5.2.05.01.01.00	Belanja Modal Buku Ilmu Pengetahuan Praktis	-	-	-	29,811,650.00
5.2.05.01.02	Belanja Modal Bahan Perpustakaan Terekam dan Bentuk Mikro	56,000,000.00	55,833,000.00	99.70	422,035,000.00
5.2.05.01.02.00	Belanja Modal Audio Visual	56,000,000.00	55,833,000.00	99.70	422,035,000.00
5.2.05.02	Belanja Modal Barang Bercorak Kesenian/Kebudayaan/Olahraga	18,000,000.00	17,250,000.00	95.83	3,000,000.00
5.2.05.02.01	Belanja Modal Barang Bercorak Kesenian	18,000,000.00	17,250,000.00	95.83	3,000,000.00
5.2.05.02.01.00	Belanja Modal Alat Peraga Kesenian	-	-	-	3,000,000.00
5.2.05.02.01.00	Belanja Modal Barang Bercorak Kesenian Lainnya	18,000,000.00	17,250,000.00	95.83	-
5.2.05.07	Belanja Modal Aset Tetap Dalam Renovasi	260,000,000.00	259,127,000.00	99.66	-
5.2.05.07.01	Belanja Modal Aset Tetap Dalam Renovasi	260,000,000.00	259,127,000.00	99.66	-
5.2.05.07.01.00	Belanja Modal Aset Tetap Dalam Renovasi	260,000,000.00	259,127,000.00	99.66	-
5.2.05.08	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud	23,284,126,050.00	19,628,115,388.26	84.30	4,852,143,050.00
5.2.05.08.01	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud	23,284,126,050.00	19,628,115,388.26	84.30	4,852,143,050.00
5.2.05.08.01.00	Belanja Modal Lisensi dan Franchise	-	-	-	11,090,000.00
5.2.05.08.01.00	Belanja Modal Software	3,269,290,000.00	2,915,625,875.00	89.18	1,442,705,500.00
5.2.05.08.01.00	Belanja Modal Kajian	19,689,836,050.00	16,390,402,513.26	83.24	3,197,992,650.00
5.2.05.08.01.00	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud Dalam Pengerjaan	300,000,000.00	297,087,000.00	99.03	200,354,900.00
5.2.05.08.01.00	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud Lainnya	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00	-
5.2.05.88	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BOS	852,451,550.00	508,205,886.00	59.62	1,160,312,520.00
5.2.05.88.88	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BOS	852,451,550.00	508,205,886.00	59.62	1,160,312,520.00
5.2.05.88.88.88	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BOS	852,451,550.00	508,205,886.00	59.62	1,160,312,520.00
5.2.05.99	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BLUD	1,644,402,340.00	1,636,613,340.00	99.53	849,943,900.00
5.2.05.99.99	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BLUD	1,644,402,340.00	1,636,613,340.00	99.53	849,943,900.00
5.2.05.99.99.99	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BLUD	1,644,402,340.00	1,636,613,340.00	99.53	849,943,900.00
5.3	BELANJA TIDAK TERDUGA	50,111,396,064.00	33,526,006,109.37	66.90	85,268,846,303.70
5.3.01	Belanja Tidak Terduga	50,111,396,064.00	33,526,006,109.37	66.90	85,268,846,303.70
5.3.01.01	Belanja Tidak Terduga	50,111,396,064.00	33,526,006,109.37	66.90	85,268,846,303.70
5.3.01.01.01	Belanja Tidak Terduga	50,111,396,064.00	33,526,006,109.37	66.90	85,268,846,303.70
5.3.01.01.01.00	Belanja Tidak Terduga	50,111,396,064.00	33,526,006,109.37	66.90	85,268,846,303.70
	SURPLUS/(DEFISIT)	(445,730,975,673.00)	123,731,899,744.73	(27.76)	(96,761,970,605.59)
6	PEMBIAYAAN DAERAH	445,730,975,673.00	533,855,112,283.18	119.77	653,536,537,888.77
6.1	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	473,323,336,623.00	556,781,496,283.18	117.63	679,472,471,074.81
6.1.01	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	473,323,336,623.00	556,781,496,283.18	117.63	679,472,471,074.81
6.1.01.05	Penghematan Belanja	473,323,336,623.00	556,781,496,283.18	117.63	679,472,471,074.81
6.1.01.05.01	Penghematan Belanja-Belanja Operasi	473,323,336,623.00	556,781,496,283.18	117.63	679,472,471,074.81
6.1.01.05.01.00	Penghematan Belanja Pegawai-Gaji dan Tunjangan ASN	473,323,336,623.00	-	-	679,472,471,074.81
6.1.01.05.01.00	Penghematan Belanja Barang dan Jasa-Barang	-	556,781,496,283.18	-	-
6.2	PENGELUARAN PEMBIAYAAN	27,592,360,950.00	22,919,455,000.00	83.06	25,935,933,186.04
6.2.02	Penyertaan Modal Daerah	27,592,360,950.00	22,919,455,000.00	83.06	25,935,933,186.04
6.2.02.01	Penyertaan Modal Daerah pada Badan Usaha Milik Negara (BUMN)	27,592,360,950.00	22,919,455,000.00	83.06	25,935,933,186.04
6.2.02.01.01	Penyertaan Modal Daerah pada BUMN	27,592,360,950.00	22,919,455,000.00	83.06	25,935,933,186.04
6.2.02.01.01.00	Penyertaan Modal Daerah pada BUMN	27,592,360,950.00	22,919,455,000.00	83.06	25,935,933,186.04
	PEMBIAYAAN NETTO	445,730,975,673.00	533,862,041,283.18	119.77	653,536,537,888.77
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	-	657,593,941,027.91	-	556,774,567,283.18

S.I.P.K.D.

PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA ORGANISASI PERANGKAT DAERAH MENURUT JENIS BELANJA
TAHUN ANGGARAN 2022

NO.	OPD	BELANJA OPERASI				BELANJA MODAL						BELANJA TAK TERDUGA
		BELANJA PEGAWAI	BELANJA BARANG DAN JASA	BELANJA HIBAH	BELANJA BANTUAN SOSIAL	TANAH	PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN, JARINGAN DAN IRRIGASI	ASET TETAP LAINNYA		
1	DINAS PENDIDIKAN & KEBUDAYAAN	296,533,105.613.00	191,352,542,490.93	84,132,120,414.00	-	-	45,850,103,187.00	86,360,923,488.20	894,677,940.49	904,713,886.00	-	
2	DINAS KESEHATAN KOTA	70,817,358,358.00	180,746,347,209.32	3,000,000,000.00	-	-	14,252,783,532.70	3,755,422,959.69	1,227,048,849.90	169,603,125.00	-	
3	RS. KHUSUS BERSALIN SAYANG IBU	7,430,056,192.00	11,536,089,317.61	-	-	-	3,094,886,391.08	195,438,592.00	-	1,636,613,340.00	-	
4	RSUD	15,886,909,984.00	76,532,559,959.45	-	-	-	20,927,473,072.00	-	-	-	-	
5	DINAS PEKERJAAN UMUM	9,506,597,421.00	48,509,617,053.17	4,848,871,478.00	-	11,828,507,866.75	14,426,104,554.00	39,514,738,491.43	417,345,227,290.07	7,806,939,885.26	-	
6	DINAS PERUMAHAN & PERMUKIMAN	5,533,735,532.00	6,144,183,269.74	-	1,316,920,400.00	-	468,076,138.00	4,195,439,908.08	889,951,001.08	620,624,250.00	-	
7	SATPOLPP	24,463,871,358.00	5,919,400,878.00	-	-	-	116,467,500.00	-	-	-	-	
8	BPBD	21,078,780,456.00	13,733,766,193.00	50,000,000.00	-	-	5,796,237,200.00	-	146,854,780.00	199,920,000.00	-	
9	DINAS SOSIAL	4,687,077,438.00	6,671,555,919.38	419,000,000.00	-	-	183,400,000.00	-	-	-	-	
10	DINAS KETENAGAKERJAAN	5,238,110,321.00	2,772,431,374.97	-	-	-	223,092,497.00	-	-	830,500.00	-	
11	DP3AKB	6,235,815,559.00	13,921,744,680.00	470,000,000.00	-	-	53,886,999.00	-	-	237,914,625.00	-	
12	DINAS PERTANAHAN & PENATAAN RUANG	5,673,846,250.00	4,179,665,555.00	-	-	11,453,534,609.00	973,944,000.00	1,631,837,642.21	-	1,725,485,245.00	-	
13	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	10,667,338,478.00	93,188,619,097.54	-	-	-	20,502,557,005.00	780,534,232.32	235,113,601.00	1,741,707,720.00	-	
14	DINAS KEPENDUDUKAN & PENCATATAN SIPIL	6,352,160,286.00	5,825,834,359.00	-	-	-	703,638,650.00	-	-	49,839,000.00	-	
15	DINAS PERHUBUNGAN	15,925,865,636.00	50,075,924,708.86	-	1,099,800,000.00	-	4,776,279,014.44	1,746,031,401.79	6,936,947,286.00	198,534,600.00	-	
16	DINAS KOMUNIKASI & INFORMATIKA	4,234,283,899.00	9,760,507,730.00	-	-	-	1,135,308,600.00	-	-	450,660,000.00	-	
17	DKUMKMP	4,990,705,171.00	8,311,207,008.00	-	4,180,800,000.00	-	7,847,583,517.86	420,789,653.00	4,377,926,501.21	575,421,500.00	-	
18	DPMPPT	7,520,444,176.00	4,806,358,438.00	-	-	-	521,289,300.00	-	-	230,247,300.00	-	
19	DINAS PEMUDA OLAHRAGA & PARIWISATA	5,884,246,503.00	37,918,805,234.17	3,100,000,000.00	-	-	1,106,459,870.00	3,787,054,933.53	46,672,262.00	424,438,950.00	-	
20	DINAS PERPUSTAKAAN & ARSIP	4,333,973,447.00	4,585,415,516.00	-	-	-	406,384,450.00	-	-	284,380,446.00	-	
21	DINAS PANGAN PERTANIAN & PERIKANAN	11,679,444,059.00	6,528,253,313.60	75,000,000.00	504,600,000.00	-	528,856,050.00	1,079,095,264.00	647,353,989.00	11,390,800.00	-	
22	DINAS PERDAGANGAN	9,763,922,138.00	10,135,041,500.12	-	-	-	502,792,180.59	2,499,221,206.40	347,338,127.24	716,524,018.00	-	
23	SETDA	23,809,306,973.00	91,265,163,090.64	15,179,294,085.00	-	-	7,427,129,269.50	199,130,015.10	3,330,000.00	49,256,250.00	-	
24	SETWAN	34,570,259,859.00	53,959,294,893.01	-	-	-	9,641,987,170.00	451,157,233.00	-	1,050,936,950.00	-	
25	BAPPEDA-LITBANG	6,010,778,472.00	5,828,858,809.00	-	-	-	510,172,900.00	-	-	2,558,486,720.00	-	
26	BPKD	8,047,923,095.00	38,348,211,435.00	-	-	-	3,942,524,410.20	49,875,277.00	-	195,776,000.00	33,526,006,109.37	
27	BP2DRD	30,126,091,490.00	6,929,903,805.00	-	-	-	526,339,000.00	-	-	255,161,250.00	-	
28	BKPSDM	7,580,325,380.00	10,450,997,157.00	-	-	-	185,112,750.00	-	-	24,997,200.00	-	
29	INSPEKTORAT KOTA	8,768,310,792.00	4,335,391,611.00	-	-	-	272,780,200.00	-	-	-	-	
30	KECAMATAN BALIKPAPAN BARAT	9,000,048,510.00	7,960,662,968.00	-	-	-	418,709,480.00	-	1,070,035,890.00	-	-	
31	KECAMATAN BALIKPAPAN TENGAH	8,785,375,308.00	9,913,935,208.00	-	-	-	107,490,000.00	-	113,059,845.00	-	-	
32	KECAMATAN BALIKPAPAN KOTA	7,649,935,763.00	8,465,036,931.00	-	-	-	391,281,600.00	-	-	9,573,750.00	-	
33	KECAMATAN BALIKPAPAN UTARA	8,948,230,709.00	10,244,191,850.00	-	-	-	212,773,000.00	-	159,831,975.00	-	-	
34	KECAMATAN BALIKPAPAN SELATAN	10,872,211,314.00	11,408,601,706.00	-	-	-	407,996,000.00	-	112,649,460.00	-	-	
35	KECAMATAN BALIKPAPAN TIMUR	7,201,330,526.00	8,121,091,231.00	-	-	-	272,290,400.00	85,000,000.00	109,815,425.00	-	-	
36	KESBANGPOL	3,385,113,648.00	5,697,860,025.00	2,271,220,600.00	-	-	285,234,240.00	-	-	119,658,000.00	-	
	JUMLAH	729,192,890,114.00	1,066,085,071,525.51	113,545,506,577.00	7,102,120,400.00	23,282,042,475.75	168,999,424,128.37	146,751,690,297.75	434,663,834,222.99	22,249,635,310.26	33,526,006,109.37	

No.	Nama Barang	Kode Barang	Register	Luas	Tahun	Peruntukan	Nilai Perolehan	Keterangan	
25	Tanah Untuk Bangunan Sarana Olah Raga Tertutup	1.3.1.01.001.005.001	000033	0.00	2022	STADION BATAKAN	268,500,000.00	PEMBAYARAN UANG PANJAR DAN UANG GANTI RUGI ATAS PERMOHONAN KONSINYASI BIDANG 102 LAHAN STADION BATAKAN KELURAHAN MANGGAR KECAMATAN BALIKPAPAN TIMUR (BANK BTN RPL 047 PN BALIKPAPAN)	
26	Tanah Untuk Bangunan Sarana Olah Raga Tertutup	1.3.1.01.001.005.001	000034	0.00	2022	STADION BATAKAN	268,500,000.00	PEMBAYARAN UANG PANJAR DAN UANG GANTI RUGI ATAS PERMOHONAN KONSINYASI BIDANG 101 LAHAN STADION BATAKAN KELURAHAN MANGGAR KECAMATAN BALIKPAPAN TIMUR (BANK BTN RPL 047 PN BALIKPAPAN)	
	JUMLAH							7,432,390,000.00	

Rekapitulasi Laporan Realisasi Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Reguler TA 2022

NO	SEKOLAH PENERIMA	SALDO AKHIR LKPD 2021		JUMLAH SALDO AWAL 2022	SALDO AWAL YANG DIAKUI KEMENDIKBUD	PENDAPATAN	JUMLAH BELANJA			JUMLAH BELANJA	SALDO AKHIR	RINCIAN POSISI SALDO AKHIR				
		KAS	BANK				BELANJA OPERASI	BM PERALATAN DAN MESIN	BM ASET TETAP LAINNYA			KOREKSI	REKENING BENDAHARA SEKOLAH	KAS TUNAI		
I	KECAMATAN BALKAPPAN TIMUR															
1	SD NEGERI 001 BALKAPPAN TIMUR	-	50.796.768,00	50.796.768,00	38.903.700,00	463.336.300,00	392.609.742,00	115.528.000,00	-	508.137.742,00	25.995.326,00	-	25.995.326,00	-	14.479.557,00	-
2	SD NEGERI 002 BALKAPPAN TIMUR	-	170.853.150,00	170.853.150,00	170.853.150,00	317.736.850,00	291.738.737,00	-	-	474.160.443,00	-	-	474.160.443,00	-	-	-
3	SD NEGERI 003 BALKAPPAN TIMUR	-	250.717.687,00	250.717.687,00	203.475.655,00	146.924.345,00	321.175.982,00	23.123.000,00	-	344.298.982,00	53.343.050,00	-	53.343.050,00	-	-	-
4	SD NEGERI 004 BALKAPPAN TIMUR	39.540,00	39.661.087,00	39.700.627,00	30.700.627,00	137.844.720,00	137.415.149,00	17.828.999,00	-	155.242.148,00	22.343.199,00	-	22.343.199,00	-	14.212.928,17	-
5	SD NEGERI 005 BALKAPPAN TIMUR	3.177.089,00	183.049.416,00	186.226.505,00	181.817.005,00	456.941.273,00	446.427.543,00	150.566.000,00	14.999.999,00	611.993.542,00	31.174.236,00	-	30.654.236,00	-	520.000,00	-
6	SD NEGERI 006 BALKAPPAN TIMUR	90.500,00	93.336.667,00	93.427.167,00	81.734.667,00	520.185.333,00	549.611.294,00	34.775.000,00	-	585.886.294,00	27.726.206,00	-	27.726.206,00	-	-	-
7	SD NEGERI 007 BALKAPPAN TIMUR	16.959.920,00	34.095.763,00	51.055.683,00	50.755.683,00	91.324.317,00	108.546.839,00	29.699.665,00	-	138.246.504,00	4.133.496,00	-	86.550,00	-	4.044.946,00	-
8	SD NEGERI 008 BALKAPPAN TIMUR	-	17.264.683,00	17.264.683,00	14.186.782,00	41.493.216,00	51.958.045,00	-	2.800,000,00	54.758.045,00	3.999.856,00	-	3.999.856,00	-	-	-
9	SD NEGERI 009 BALKAPPAN TIMUR	-	14.536.050,00	14.536.050,00	14.536.050,00	92.471.086,00	92.471.086,00	30.400.000,00	-	122.871.086,00	1.928.914,00	-	546.970,00	-	1.381.944,00	-
10	SD NEGERI 010 BALKAPPAN TIMUR	45.110.271,00	80.663.960,00	125.774.231,00	125.774.231,00	215.025.769,00	274.690.484,00	34.990.000,00	3.000,000,00	312.680.484,00	28.119.516,00	-	28.119.516,00	-	-	-
11	SD NEGERI 011 BALKAPPAN TIMUR	-	9.581.326,00	9.581.326,00	9.581.326,00	405.656.498,00	76.547.828,00	15.000.000,00	-	497.204.326,00	1.995.674,00	-	1.995.674,00	-	-	-
12	SD NEGERI 012 BALKAPPAN TIMUR	-	20.994.211,00	20.994.211,00	18.812.750,00	759.747.250,00	689.306.164,00	38.171.000,00	24.000.000,00	717.477.164,00	29.264.297,00	-	20.568.000,00	-	8.696.297,00	-
13	SD NEGERI 013 BALKAPPAN TIMUR	-	238.452.233,00	238.452.233,00	231.122.391,00	90.432.000,00	239.330.204,00	46.502.997,00	-	285.833.201,00	43.051.032,00	-	43.051.032,00	-	-	-
14	SD NEGERI 014 BALKAPPAN TIMUR	8.641.400,00	48.183.750,00	56.825.150,00	43.960.000,00	15.264.000,00	50.681.119,00	-	-	50.681.119,00	21.388.031,00	-	21.388.031,00	-	110.000,00	-
15	SD NEGERI 015 BALKAPPAN TIMUR	-	125.078.771,00	125.078.771,00	85.738.771,00	302.101.229,00	320.345.516,00	67.470.000,00	-	387.815.516,00	39.364.484,00	-	39.364.484,00	-	-	-
16	SD NEGERI 016 BALKAPPAN TIMUR	900.020,00	25.646.400,00	26.546.420,00	26.340.755,00	66.819.245,00	66.445.556,00	15.764.220,00	-	82.209.776,00	10.155.889,00	-	1.990.125,00	-	8.165.764,00	-
17	SD NEGERI 017 BALKAPPAN TIMUR	17.775.000,00	5.403.680,00	23.178.680,00	23.178.680,00	199.541.320,00	179.044.996,00	43.550.000,00	-	222.594.996,00	125.004,00	-	125.004,00	-	-	-
18	SD NEGERI 018 BALKAPPAN TIMUR	-	38.517.419,00	38.517.419,00	37.834.180,00	170.485.820,00	177.027.591,00	24.532.550,00	-	201.560.141,00	7.443.098,00	-	7.439.670,00	-	3.428,00	-
19	SD NEGERI 019 BALKAPPAN TIMUR	-	62.691.994,00	62.691.994,00	58.702.494,00	281.937.506,00	270.295.874,00	46.248.000,00	-	316.543.874,00	8.085.626,00	-	8.085.626,00	-	-	-
20	SD NEGERI 020 BALKAPPAN TIMUR	-	69.818.070,00	69.818.070,00	50.656.851,00	258.463.149,00	197.687.871,00	77.178.000,00	-	274.845.871,00	53.435.348,00	-	45.499.371,00	-	7.935.977,00	-
21	SD NEGERI 021 BALKAPPAN TIMUR	29.998,00	25.536.459,00	25.566.457,00	25.473.207,00	283.846.793,00	297.227.021,00	26.400.000,00	-	323.627.021,00	25.586.220,00	-	25.586.220,00	-	25.172.441,00	413.788,00
II	KECAMATAN BALKAPPAN SELATAN															
22	SD NEGERI 001 BALKAPPAN SELATAN	-	2.855.210,00	2.855.210,00	2.855.210,00	628.824.790,00	467.989.090,00	163.787.290,00	-	631.676.380,00	3.620,00	-	3.620,00	-	-	-
23	SD NEGERI 002 BALKAPPAN SELATAN	-	26.702.950,00	26.702.950,00	26.563.150,00	678.076.850,00	546.582.251,00	157.993.996,00	-	704.576.247,00	223.553,00	-	223.553,00	-	-	-
24	SD NEGERI 003 BALKAPPAN SELATAN	-	20.090.270,00	20.090.270,00	16.480.270,00	500.959.730,00	390.511.043,00	113.478.230,00	-	503.989.273,00	17.060.727,00	-	17.060.727,00	-	-	-
25	SD NEGERI 004 BALKAPPAN SELATAN	-	5.882.788,00	5.882.788,00	5.832.132,00	754.258.749,00	686.075.181,00	72.499.990,00	-	758.575.171,00	1.566.366,00	-	1.566.366,00	-	-	-
26	SD NEGERI 005 BALKAPPAN SELATAN	606.370,00	55.561.868,00	56.168.238,00	56.159.370,00	366.240.630,00	320.818.704,00	55.490.000,00	-	376.308.704,00	46.100.164,00	-	46.100.164,00	-	-	-
27	SD NEGERI 006 BALKAPPAN SELATAN	24,00	15.306.610,00	15.306.610,00	15.306.610,00	502.373.390,00	385.113.176,00	132.566.824,00	-	517.680.000,00	24,00	-	24,00	-	46.100.164,00	-
28	SD NEGERI 007 BALKAPPAN SELATAN	-	16.704.170,64	16.704.170,64	14.923.354,00	437.236.646,00	330.139.365,00	120.973.860,00	-	451.169.225,00	2.772.591,64	-	2.772.591,64	-	-	-
29	SD NEGERI 008 BALKAPPAN SELATAN	-	81.003.300,00	81.003.300,00	75.824.300,00	1.020.814.240,00	769.890.424,00	241.702.816,00	13.992.500,00	240.922.647,00	75.220.853,00	-	75.220.853,00	-	-	-
30	SD NEGERI 009 BALKAPPAN SELATAN	-	21.779.200,00	21.779.200,00	19.320.000,00	437.236.646,00	229.375.373,00	53.368.000,00	-	340.693.373,00	106.627,00	-	106.627,00	-	-	-
31	SD NEGERI 010 BALKAPPAN SELATAN	-	29.828.478,00	29.828.478,00	29.824.800,00	695.631.936,00	540.528.749,00	179.749.994,00	-	720.278.743,00	5.181.673,00	-	5.177.995,00	-	3.678,00	-
32	SD NEGERI 011 BALKAPPAN SELATAN	3.763.990,00	85.863.706,00	89.627.696,00	81.127.696,00	348.802.846,00	310.552.304,00	42.867.850,00	-	353.419.154,00	8.509.302,00	-	9.302,00	-	8.500.000,00	-
33	SD NEGERI 012 BALKAPPAN SELATAN	12.000.000,00	17.779.244,00	29.779.244,00	29.779.244,00	267.986.700,00	253.191.594,00	14.500.000,00	-	267.691.594,00	74.350,00	-	74.350,00	-	-	-
34	SD NEGERI 013 BALKAPPAN SELATAN	-	20.704.866,26	20.704.866,26	20.399.258,00	867.338.469,00	772.497.457,00	104.840.270,00	-	877.337.727,00	705.806,26	-	705.806,26	-	-	-
35	SD NEGERI 014 BALKAPPAN SELATAN	-	33.249.589,00	33.249.589,00	27.389.589,00	641.330.411,00	467.072.962,00	64.257.449,00	-	531.330.411,00	5.900.912,00	-	5.900.912,00	-	-	-
36	SD NEGERI 015 BALKAPPAN SELATAN	-	67.388.853,00	67.388.853,00	26.477.950,00	876.882.050,00	803.778.330,00	98.721.000,00	-	902.499.330,00	41.781.573,00	-	41.781.573,00	-	58,00	-
III	KECAMATAN BALKAPPAN TENGAH															
37	SD NEGERI 001 BALKAPPAN TENGAH	-	7.582.553,00	7.582.553,00	7.394.300,00	535.965.700,00	418.610.405,00	122.998.800,00	-	541.609.205,00	1.939.048,00	-	1.750.795,00	-	188.253,00	-
38	SD NEGERI 002 BALKAPPAN TENGAH	14.795.000,00	76.858.681,00	91.653.681,00	127.807.556,00	513.472.444,00	570.874.389,00	42.608.500,00	-	613.482.889,00	8.356.764,00	-	5.484.000,00	-	22.313.111,00	-
39	SD NEGERI 003 BALKAPPAN TENGAH	-	22.901.053,00	22.901.053,00	22.043.250,00	657.150.868,00	759.997.882,00	84.868.250,00	28.000.000,00	770.018.118,00	12.022.014,00	-	12.022.014,00	-	-	-
40	SD NEGERI 004 BALKAPPAN TENGAH	20.000,00	8.543.758,00	8.563.758,00	138.314.210,00	129.446.042,00	129.446.042,00	16.927.500,00	-	146.373.542,00	504.426,00	-	504.426,00	-	-	-
41	SD NEGERI 005 BALKAPPAN TENGAH	200,00	94.301.115,00	94.301.115,00	92.584.500,00	328.855.500,00	304.251.320,00	101.092.500,00	16.000.000,00	421.343.820,00	1.812.995,00	-	1.812.995,00	-	-	-
42	SD NEGERI 006 BALKAPPAN TENGAH	-	76.549.162,00	76.549.162,00	76.549.162,00	273.474.890,00	290.326.331,00	37.240.944,00	-	327.567.275,00	22.456.096,00	-	22.456.096,00	-	-	-
43	SD NEGERI 007 BALKAPPAN TENGAH	-	104.206.735,00	104.206.735,00	75.268.920,00	249.211.090,00	303.480.959,00	15.750.000,00	-	319.230.959,00	34.186.856,00	-	33.589.256,00	-	597.600,00	-
44	SD NEGERI 008 BALKAPPAN TENGAH	4.733.919,00	55.156.996,00	59.890.915,00	56.355.287,00	139.637.165,00	145.088.544,00	50.600.000,00	-	195.688.544,00	3.839.536,00	-	703.908,00	-	3.135.628,00	-
45	SD NEGERI 009 BALKAPPAN TENGAH	100.000,00	84.151.938,00	84.251.938,00	79.049.938,00	86.070.062,00	132.604.909,00	29.750.000,00	-	162.354.909,00	7.967.091,00	-	7.967.091,00	-	58,00	-
46	SD NEGERI 010 BALKAPPAN TENGAH	-	3.787.519,00	3.787.519,00	3.411.611,00	246.176.089,00	225.490.680,00	23.922.500,00	-	249.413.180,00	1.100.428,00	-	724.520,00	-	375.908,00	-
4																

NO	SEKOLAH PENERIMA	SALDO AKHIR LKPD 2021		JUMLAH SALDO AWAL 2022	SALDO AWAL YANG DIAKUI KEMENDIKBUD	PENDAPATAN	JUMLAH BELANJA			JUMLAH BELANJA	SALDO AKHIR	RINCIAN POSISI SALDO AKHIR		
		KAS	BANK				BELANJA OPERASI	BM PERALATAN DAN MESIN	BM ASET TETAP LAINNYA			KOREKSI	REKENING BENDAHARA SEKOLAH	KAS TUNAI
74	SD NEGERI 008 BALKAPPAN KOTA	3.145.322,00	8.162.400,00	9.307.722,00	9.307.722,00	256.012.278,00	239.922.928,00	48.741.588,00	-	288.684.428,00	15.655.572,00	-	15.655.393,00	179,00
75	SD NEGERI 009 BALKAPPAN KOTA	20.565.884,00	20.565.884,00	19.906.270,00	19.906.270,00	105.543.749,00	105.543.749,00	22.949.300,00	-	4.845.877,00	-	-	4.845.877,00	659.614,00
76	SD NEGERI 010 BALKAPPAN KOTA	-	29.885.212,00	29.885.212,00	29.885.212,00	198.594.788,00	180.082.526,00	47.754.000,00	-	227.536.526,00	643.474,00	-	643.474,00	-
77	SD NEGERI 011 BALKAPPAN KOTA	2.256.500,00	14.883.200,00	17.139.700,00	17.139.700,00	272.780.300,00	222.334.884,00	57.718.875,00	-	280.055.759,00	9.866.241,00	-	9.866.241,00	302.000,00
78	SD NEGERI 012 BALKAPPAN KOTA	-	10.182.300,00	10.182.300,00	10.182.300,00	456.377.700,00	418.484.853,00	48.075.000,00	-	466.559.853,00	147,00	-	147,00	-
79	SD NEGERI 013 BALKAPPAN KOTA	-	30.038.678,00	30.038.678,00	30,038.678,00	638.240.550,00	565.414.591,00	90.710.100,00	-	656.124.691,00	12.154.537,00	-	12.154.537,00	-
80	SD NEGERI 014 BALKAPPAN KOTA	976.723,00	14.870.000,00	15.846.723,00	15,946.723,00	152.053.277,00	143.586.234,00	17.192.000,00	-	161.048.234,00	6.851.766,00	-	6.851.766,00	-
81	SD NEGERI 015 BALKAPPAN KOTA	-	5.933.156,00	5.933.156,00	5,933.156,00	187.986.844,00	157.042.153,00	34.933.156,00	-	191.975.309,00	1.944.691,00	-	1.944.691,00	-
V	KECAMATAN BALKAPPAN UTARA													
82	SD NEGERI 001 BALKAPPAN UTARA	-	26.433.850,00	26.433.850,00	26,433.850,00	766.526.250,00	735.324.858,00	43.882.714,00	-	779.207.572,00	13.752.528,00	-	13.752.528,00	-
83	SD NEGERI 002 BALKAPPAN UTARA	12,00	22.025.888,00	22.025.900,00	22,025.900,00	645.174.100,00	573.246.348,00	87.749.000,00	-	660.995.348,00	6.204.652,00	-	6.204.652,00	-
84	SD NEGERI 003 BALKAPPAN UTARA	-	107.939.560,00	107.939.560,00	107,939.560,00	484.380.440,00	473.159.543,00	108.970.973,00	-	582.130.516,00	10.189.484,00	-	10.189.484,00	26,00
85	SD NEGERI 004 BALKAPPAN UTARA	-	213.575.559,00	213,575.559,00	213,575.559,00	182.008.881,00	593.671.119,00	566.102.241,00	-	748.072.241,00	59.174.437,00	-	59.174.437,00	-
86	SD NEGERI 005 BALKAPPAN UTARA	-	2.230.058,00	2.230.058,00	2,230.058,00	1.693.205,00	1.350.034.688,00	26.541.000,00	-	161.575.688,00	2.161.165,00	-	2.161.165,00	536.853,00
87	SD NEGERI 006 BALKAPPAN UTARA	69.347,00	31.827.557,00	31,896.904,00	30,666.704,00	368.693.296,00	384.934.041,00	10.000.000,00	-	394.934.041,00	5.656.159,00	-	4.783.916,00	872.243,00
88	SD NEGERI 007 BALKAPPAN UTARA	425.846,00	8.449.930.18	8.875.776.18	8,875.776.18	305.095.231,00	296.608.198,00	17.000.000,00	-	313.608.198,00	362.809.18	-	362.809.18	-
89	SD NEGERI 008 BALKAPPAN UTARA	-	937.269,00	937.269,00	937,269,00	51.742.742,00	60.738.038,00	9.000.000,00	-	69.738.038,00	341.973,00	-	341.973,00	11,00
90	SD NEGERI 009 BALKAPPAN UTARA	490.000,00	41.864.100,00	42.354.100,00	42,354.100,00	739.493.976,00	703.342.735,00	78.425.000,00	-	781.767.735,00	80.343,00	-	80.343,00	-
91	SD NEGERI 010 BALKAPPAN UTARA	-	41.136.869,00	41,136.869,00	41,136.869,00	278.543.131,00	218.558.873,00	83.236.669,00	-	307.123.542,00	12.556.458,00	-	12.556.458,00	323,00
92	SD NEGERI 011 BALKAPPAN UTARA	-	33.406.699,00	33,406.699,00	32,706.699,00	289.853.301,00	251.077.833,00	54.121.800,00	-	305.199.433,00	18.060.567,00	-	18.060.567,00	-
93	SD NEGERI 012 BALKAPPAN UTARA	501.300,00	44.331.360,00	44,832.660,00	44,832.660,00	159.647.340,00	163.392.315,00	31.299.610,00	-	194.691.925,00	9.788.075,00	-	9.093.415,00	694.660,00
94	SD NEGERI 013 BALKAPPAN UTARA	-	15.948.660,00	15,948.660,00	15,948.660,00	245.171.387,00	197.849.326,00	55.577.732,00	-	253.427.058,00	7.892.329,00	-	7.892.329,00	3.002,00
95	SD NEGERI 014 BALKAPPAN UTARA	4.272.500,00	72.573.559,00	76.846.059,00	72,846.059,00	537.263.941,00	507.114.769,00	96.999.994,00	2.750,00	604.114.763,00	9.955.237,00	-	9.955.237,00	4.500,00
96	SD NEGERI 015 BALKAPPAN UTARA	-	23.464.032,00	23,464.032,00	17,973.009,00	17.973.009,00	176.703.441,00	48.460.000,00	-	225.163.441,00	9.767.582,00	-	9.767.582,00	-
97	SD NEGERI 016 BALKAPPAN UTARA	-	70.314.059,00	70,314.059,00	70,314.059,00	201.365.941,00	212.270.889,00	55.118.959,00	-	267.389.848,00	4.290.352,00	-	313.344,00	3.977.008,00
98	SD NEGERI 017 BALKAPPAN UTARA	-	6.175.600,00	6,175.600,00	6,175.600,00	351.954.400,00	307.803.582,00	41.093.100,00	-	351.893.682,00	6.236.318,00	-	6.236.318,00	-
99	SD NEGERI 018 BALKAPPAN UTARA	1.972.410,00	76.265.572,00	78.237.982,00	78,237.982,00	155.042.018,00	152.439.473,00	79.100.000,00	-	231.539.473,00	1.740.527,00	-	1.740.527,00	-
100	SD NEGERI 019 BALKAPPAN UTARA	-	26.141.508,00	26,141.508,00	18,448.625,00	218.671.375,00	188.046.830,00	37.582.500,00	-	225.629.330,00	19.183.553,00	-	19.183.553,00	8.894,00
101	SD NEGERI 020 BALKAPPAN UTARA	-	12.989.368,00	12,989.368,00	12,989.368,00	591.114.433,00	565.720.301,00	111.971.999,00	-	677.692.301,00	24.436.595,00	-	24.436.595,00	719.000,00
102	SD NEGERI 021 BALKAPPAN UTARA	1.483.286,00	30.521.866,00	32.005.152,00	32,005.152,00	304.634.848,00	275.503.537,00	15.000.000,00	-	290.503.537,00	6.136.463,00	-	6.136.463,00	5.302.241,00
103	SD NEGERI 022 BALKAPPAN UTARA	10.399.327,00	12.912.144,00	23.311.471,00	23,311.471,00	254.128.529,00	217.875.935,00	43.430.519,00	-	261.306.454,00	16.133.546,00	-	7.550.439,00	8.583.107,00
104	SD NEGERI 023 BALKAPPAN UTARA	-	7.677.008,00	7,677.008,00	7,677.008,00	153.416.243,00	122.066.305,00	29.967.000,00	-	152.033.305,00	9.050.946,00	-	9.050.946,00	-
105	SD NEGERI 024 BALKAPPAN UTARA	50.745,00	20.826.295,00	20,826.295,00	20,826.295,00	269.323.107,00	224.693.451,00	38.696.000,00	2.500.000,00	265.891.451,00	24.257.951,00	-	22.090.295,00	2.059.656,00
106	SD NEGERI 025 BALKAPPAN UTARA	13.100,00	5.528.165,00	5.541.265,00	5,541.265,00	204.293.718,00	183.010.889,00	14.500.000,00	-	197.510.889,00	15.294.294,00	-	8.541.265,00	10.837.029,00
107	SD NEGERI 026 BALKAPPAN UTARA	483,00	52.345.831,00	52.346.314,00	52,346.314,00	116.613.686,00	114.863.765,00	47.780.703,00	-	162.644.468,00	6.315.595,00	-	6.315.595,00	-
108	SD NEGERI 027 BALKAPPAN UTARA	-	16.970.800,00	16,970.800,00	16,970.800,00	461.109.400,00	429.744.954,00	43.000.000,00	-	472.744.954,00	5.235.046,00	-	4.292.546,00	1.042.500,00
109	SD NEGERI 028 BALKAPPAN UTARA	317.300,00	11.194.460,00	11,511.760,00	10,890.475,00	144.629.525,00	146.786.010,00	2.694.525,00	-	149.480.535,00	6.660.750,00	-	6.039.465,00	621.285,00
110	SD NEGERI 029 BALKAPPAN UTARA	160.000,00	6.412.592,00	6,412.592,00	6,412.592,00	257.047.408,00	214.724.990,00	29.840.390,00	-	244.565.380,00	18.894.620,00	-	16.209.821,00	2.684.799,00
111	SD NEGERI 030 BALKAPPAN UTARA	1.679.743,00	49.854.368,00	51.534.111,00	51,534.111,00	464.136.889,00	464.136.706,00	11.449.157,00	-	505.585.863,00	6.094.137,00	-	6.094.137,00	-
112	SD NEGERI 031 BALKAPPAN UTARA	-	76.084.758,00	76,084.758,00	57,184.758,00	229.855.242,00	226.764.261,00	27.000.000,00	-	253.764.261,00	52.175.739,00	-	49.113.963,00	3.061.776,00
113	SD NEGERI 032 BALKAPPAN UTARA	361.182,00	4.294.885,00	4,296.067,00	4,296.067,00	147.425.255,00	167.365.765,00	31.706.697,00	-	199.072.462,00	946.977,00	-	946.977,00	181.832,00
114	SD NEGERI 033 BALKAPPAN UTARA	-	129.710.717,00	129,710.717,00	129,710.717,00	806.643.128,00	792.198.037,00	105.575.000,00	14.000.000,00	911.763.037,00	24.590.808,00	-	24.590.808,00	-
VI	KECAMATAN BALKAPPAN BARAT													
115	SD NEGERI 001 BALKAPPAN BARAT	-	17.035.140,00	17,035.140,00	17,035.140,00	803.540.460,00	686.961.038,00	133.485.997,00	-	820.447.035,00	128.565,00	-	128.565,00	-
116	SD NEGERI 002 BALKAPPAN BARAT	-	38.674.127,00	38,674.127,00	38,674.127,00	723.565.873,00	713.665.343,00	48.574.440,00	-	762.239.783,00	217,00	-	217,00	-
117	SD NEGERI 003 BALKAPPAN BARAT	-	6.103.608,00	6,103.608,00	5,946.614,00	199.493.386,00	171.066.286,00	31.524.999,00	-	202.591.285,00	3.065.709,00	-	3.065.709,00	-
118	SD NEGERI 004 BALKAPPAN BARAT	4.760.000,00	24.385.553,00	29.145.553,00	29,145.553,00	581.086.150,00	484.431.740,00	96.549.580,00	-	580.981.320,00	9.250.383,00	-	6.513.736,00	2.736.587,00
119	SD NEGERI 005 BALKAPPAN BARAT	-	55.834.948,00	55,834.948,00	55,834.948,00	441.445.052,00	377.937.898,00	55.800.000,00	-	493.087.898,00	8.192.105,00	-	8.192.105,00	-
120	SD NEGERI 006 BALKAPPAN BARAT	-	57.167.596,00	57,167.596,00	56,161.800,00	201.118.200,00	130.990.684,00	92.906.550,00	-	223.897.234,00	34.388.562,00	-	33.377.640,00	1.010.922,00
121	SD NEGERI 007 BALKAPPAN BARAT	12.581.550,00	22.089.450,00	34.671.000,00	34,671.000,00	175.569.000,00	161.975.140,00	46.072.500,00	-	208.047.640,00	2.192.360,00	-	2.192.360,00	14,00
122	SD NEGERI 008 BALKAPPAN BARAT	-	40.149.513,00	40,149.513,00	40,149.513,00	296.832.039,00	259.250.487,00	41.556.200,00	-	338.388.239,00	12.011.763,00	-	11.981.223,00	30.540,00
123	SD NEGERI 009 BALKAPPAN BARAT													

NO	SEKOLAH PENERIMA	SALDO AKHIR LKPD 2021		JUMLAH SALDO AWAL 2022	SALDO AWAL YANG DIAKUI KEMENDIKBUD	PENDAPATAN	JUMLAH BELANJA			JUMLAH BELANJA	SALDO AKHIR	RINCIAN POSISI SALDO AKHIR			
		KAS	BANK				BELANJA OPERASI	BM PERALATAN DAN MESIN	BM ASET TETAP LAINNYA			KOREKSI	REKONING BENDAHARA SEKOLAH	KAS TUNAI	
151	SMP Negeri 15 Balikpapan	-	184.948.012.00	184.948.012.00	184.948.012.00	680.861.988.00	707.764.289.00	117.498.640.00	-	825.262.929.00	40.537.071.00	-	33.870.921.00	6.666.150.00	
152	SMP Negeri 16 Balikpapan	-	58.327.732.00	58.327.732.00	58.327.732.00	452.962.268.00	358.363.040.00	57.616.816.00	-	415.979.856.00	95.310.144.00	-	95.310.144.00	-	
153	SMP Negeri 17 Balikpapan	30.995.701.00	24.004.995.00	55.000.696.00	55.000.696.00	758.149.304.00	588.908.754.00	74.285.000.00	25.000.000.00	688.193.754.00	124.956.246.00	-	115.249.430.00	9.706.816.00	
154	SMP Negeri 18 Balikpapan	-	10.367.204.00	10.367.204.00	7.138.958.00	1.090.854.820.00	904.299.389.00	73.000.000.00	-	977.299.389.00	123.922.635.00	-	92.972.035.00	30.950.600.00	
155	SMP Negeri 19 Balikpapan	-	130.422.800.00	130.422.800.00	130.422.800.00	703.787.200.00	665.182.980.00	147.759.750.00	-	812.942.730.00	21.267.270.00	-	3.850.883.00	17.416.387.00	
156	SMP Negeri 20 Balikpapan	90.000.00	2.459.257.00	2.549.257.00	2.549.257.00	442.050.743.00	329.228.745.00	20.736.000.00	1.500.000.00	351.464.745.00	93.135.255.00	-	87.269.000.00	5.866.255.00	
157	SMP Negeri 21 Balikpapan	-	19.121.576.00	19.121.576.00	19.121.576.00	82.668.424.00	70.034.337.00	19.990.000.00	-	89.014.337.00	11.775.663.00	-	11.775.663.00	585.000.00	
158	SMP Negeri 22 Balikpapan	-	112.385.445.00	112.385.445.00	112.385.445.00	897.080.604.00	967.148.165.00	125.256.990.00	-	1.092.405.155.00	17.060.894.00	-	17.060.894.00	-	
159	SMP Negeri 23 Balikpapan	9.644.804.00	35.152.457.00	44.797.261.00	42.672.261.00	686.237.739.00	558.727.784.00	88.387.499.00	1.997.790.00	649.113.073.00	81.921.927.00	-	67.429.861.00	14.492.066.00	
	JUMLAH SMP	43.584.778.00	2.579.139.843.00	2.622.723.621.00	2.585.063.471.00	21.668.667.782.00	18.218.783.079.00	2.575.116.108.00	261.532.990.00	21.055.432.177.00	3.235.959.226.00	-	2.919.626.719.00	316.332.507.00	
	JUMLAH	250.960.262.00	8.289.934.143.08	8.540.894.405.08	8.021.364.811.00	65.168.494.776.00	58.513.095.363.00	9.862.501.918.00	491.940.486.00	68.867.537.767.00	4.841.851.414.08	-	36.253.875.00	4.243.631.569.73	634.473.719.35

NO	SEKOLAH PENERIMA	SALDO TAHUN 2021	ANGGARAN 2022	REALISASI 2022
1	2	3	4	5
1	SD NEGERI 031 BALIKPAPAN UTARA	1.147.700.00	-	-
2	SD NEGERI 004 BALIKPAPAN TIMUR	1.041.200.00	-	-
3	SD NEGERI 013 BALIKPAPAN KOTA	1.144.200.00	-	-
4	SMP NEGERI 1 BALIKPAPAN	982.000.00	-	-
5	SMP NEGERI 2 BALIKPAPAN	964.000.00	-	-
	JUMLAH	5.279.100.00	-	-

**DAFTAR MUTASI PIUTANG PAJAK DAERAH
PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
PER 31 DESEMBER 2022**

NO.	JENIS PAJAK	SALDO PER 31 DESEMBER 2021 (AUDITED)	MUTASI		KOREKSI		SALDO PER 31 DESEMBER 2022 (UNAUDITED)
			BERTAMBAH	BERKURANG	BERTAMBAH	BERKURANG	
1	Pajak Hotel	12,887,712,520.00	1,490,245,168.00	(3,524,278,139.00)	4.00	(800.00)	10,853,678,753.00
	Pajak Hotel	12,397,272,220.00	1,449,230,168.00	(3,482,018,004.00)	4.00	-	10,364,484,388.00
	Pajak Losmen	240,850,390.00	-	(8,732,500.00)	-	-	232,117,890.00
	Pajak Rumah Kos dengan Jumlah Kamar Lebih dari 10 (Sepuluh)	249,589,910.00	41,015,000.00	(33,527,635.00)	-	(800.00)	257,076,475.00
2	Pajak Restoran	8,159,446,385.00	2,698,020,540.00	(2,225,405,692.00)	13,917,942.00	(59,604,934.00)	8,586,374,241.00
	Pajak Restoran dan Sejenisnya	3,779,948,147.00	869,621,261.00	(1,365,954,943.00)	12,827,942.00	(37,356,026.00)	3,259,086,381.00
	Pajak Rumah Makan dan Sejenisnya	3,696,170,983.00	1,566,735,721.00	(776,274,659.00)	1,090,000.00	(3,361,773.00)	4,484,360,272.00
	Pajak Jasa Boga/Katering dan Sejenisnya	683,327,255.00	261,663,558.00	(83,176,090.00)	-	(18,887,135.00)	842,927,588.00
3	Pajak Hiburan	972,669,111.00	18,478,185.00	(196,032,408.00)	-	(610,605.00)	794,504,283.00
	Pajak Tontonan Film	-	-	-	-	-	-
	Pajak Pagelaran Kesenian/Musik/Tari/ Busana	63,211,968.00	-	-	-	-	63,211,968.00
	Pajak Kontes Kecantikan, Binaraga, dan Sejenisnya	-	-	-	-	-	-
	Pajak Pameran	96,856,555.00	-	-	-	-	96,856,555.00
	Pajak Diskotik, Karaoke, Klub Malam, dan Sejenisnya	406,377,352.00	5,499,000.00	(69,611,198.00)	-	(610,605.00)	341,654,549.00
	Pajak Sirkus/Akrobat/Sulap	-	-	-	-	-	-
	Pajak Permainan Biliar dan Bowling	148,787,294.00	-	(104,679,194.00)	-	-	44,108,100.00
	Pajak Pacuan Kuda, Kendaraan Bermotor, dan Permainan Ketangkasan	99,877,000.00	5,093,000.00	(10,009,400.00)	-	-	94,960,600.00
	Pajak Panti Pijat, Refleksi, Mandi Uap/Spa dan Pusat Kebugaran (Fitnes)	157,058,942.00	7,886,185.00	(11,732,616.00)	-	-	153,212,511.00
	Pajak Pertandingan Olahraga	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
4	Pajak Reklame	5,039,285,249.08	395,602,397.00	(405,420,871.00)	31,824,110.25	(63,923,838.33)	4,997,367,047.00
	Pajak Reklame Papan/Billboard/Videotron/Megatron	4,831,045,417.08	339,178,797.00	(375,640,871.00)	29,949,110.25	(62,048,838.33)	4,762,483,615.00
	Pajak Reklame Kain	173,864,832.00	33,861,100.00	(2,280,000.00)	-	-	205,445,932.00
	Pajak Reklame Berjalan	34,375,000.00	22,562,500.00	(27,500,000.00)	1,875,000.00	(1,875,000.00)	29,437,500.00
	Pajak Reklame Udara	-	-	-	-	-	-
5	Pajak Penerangan Jalan	1,389,144,928.00	-	(1,233,153,539.00)	-	-	155,991,389.00

NO.	JENIS PAJAK	SALDO PER 31 DESEMBER 2021 (AUDITED)	MUTASI		KOREKSI		SALDO PER 31 DESEMBER 2022 (UNAUDITED)
			BERTAMBAH	BERKURANG	BERTAMBAH	BERKURANG	
	Pajak Penerangan Jalan Dihasilkan Sendiri	1,389,144,928.00	-	(1,233,153,539.00)	-	-	155,991,389.00
	Pajak Penerangan Jalan Sumber Lain	-	-	-	-	-	-
6	Pajak Parkir	675,389,636.00	2,071,530.00	-	-	-	677,461,166.00
	Pajak Parkir	675,389,636.00	2,071,530.00	-	-	-	677,461,166.00
7	Pajak Air Tanah	401,333,030.60	56,431,009.00	(212,386,130.00)	-	(783,876.40)	244,594,033.20
	Pajak Air Tanah	401,333,030.60	56,431,009.00	(212,386,130.00)	-	(783,876.40)	244,594,033.20
8	Pajak Sarang Burung Walet	4,518,000.00	2,050,000.00	-	-	-	6,568,000.00
	Pajak Sarang Burung Walet	4,518,000.00	2,050,000.00	-	-	-	6,568,000.00
9	Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	427,157,511.00	5,000,000.00	(329,840,000.00)	-	-	102,317,511.00
	Pajak Mineral Bukan Logam Dan Batuan Lainnya	427,157,511.00	5,000,000.00	(329,840,000.00)	-	-	102,317,511.00
	JUMLAH	29,956,656,370.68	4,667,898,829.00	(8,126,516,779.00)	45,742,056.25	(124,924,053.73)	26,418,856,423.20
10	Pajak Bumi dan Bangunan (PBB P-2)	309,185,820,032.00	46,551,209,215.00	(21,079,022,436.00)	197,953,816.00	(13,741,087,809.00)	321,114,872,818.00
	Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan	309,185,820,032.00	46,551,209,215.00	(21,079,022,436.00)	197,953,816.00	(13,741,087,809.00)	321,114,872,818.00
11	Bea Perolehan Hak Atas Tanah Dan Bangunan (BPHTB)	10,972,945.00	-	-	-	-	10,972,945.00
	BPHTB - Pemindahan Hak	10,972,945.00	-	-	-	-	10,972,945.00
	BPHTB - Pemberian Hak Baru	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	339,153,449,347.68	51,219,108,044.00	(29,205,539,215.00)	243,695,872.25	(13,866,011,862.73)	347,544,702,186.20

DAFTAR MUTASI PIUTANG RETRIBUSI DAERAH
PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
PER 31 DESEMBER 2022

No.	Jenis Retribusi	Saldo Per 31 Des 2021 (Rp)	Koreksi Saldo (Rp)	Saldo Setelah Koreksi (Rp)	Mutasi Tambah (Rp)	Mutasi Kurang (Rp)	Saldo Per 31 Des 2022 (Rp)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Kios Pasar Sepinggan	1,738,665,903.00	(188,310,316.00)	1,550,355,587.00	701,221,680.00	(605,661,844.00)	1,645,915,423.00
2	Kios Pasar Damai	800,574,016.00	268,461,750.00	1,069,035,766.00	387,072,000.00	(268,481,700.00)	1,187,626,066.00
3	Kios Pasar Klandasan I	3,280,307,603.50	1,053,524,111.50	4,333,831,715.00	726,782,580.00	(500,501,562.00)	4,560,112,733.00
4	Kios Pasar Klandasan II	3,781,647,649.00	353,907,826.00	4,135,555,475.00	881,698,500.00	(651,875,400.00)	4,365,378,575.00
5	Kios Pasar Inpres Kebun Sayur	688,907,560.00	738,000.00	689,645,560.00	591,807,600.00	(566,895,976.00)	714,557,184.00
6	Kios Pasar Penampungan 'A'	491,343,788.00	200.00	491,343,988.00	503,352,000.00	(539,456,400.00)	455,239,588.00
7	Kios Pasar Pandansari	3,452,410,656.00	760,933,726.00	4,213,344,382.00	1,004,774,400.00	(728,309,500.00)	4,489,809,282.00
8	Kios Pasar Kampung Baru Tengah dan Loak Besi	616,943,371.00	160,000.00	617,103,371.00	343,791,720.00	(278,517,840.00)	682,377,251.00
9	Retribusi Pemeriksaan dan/atau Pengujian Alat Pemadam Kebakaran	1,101,622,957.56	(157,076,656.25)	944,546,301.31	1,343,193,447.05	(1,444,898,668.50)	842,841,079.86
10	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Aset BPKD)	617,485,514.85	(56,100,000.00)	561,385,514.85	1,076,811,576.14	(1,256,091,198.00)	382,105,892.99
11	Retribusi Pelayanan Tempat Rekreasi dan Olahraga	264,550,000.00	-	264,550,000.00	114,750,000.00	(76,500,000.00)	302,800,000.00
12	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Disporapar)	105,360,000.00	-	105,360,000.00	105,360,000.00	-	210,720,000.00
13	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Rumah Produksi Tahu/Tempe)	9,500,000.00	-	9,500,000.00	124,900,000.00	(134,400,000.00)	0.00
14	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Rusunawa)	138,465,000.00	1,657,500.00	140,122,500.00	2,324,494,400.00	(2,325,610,025.00)	139,006,875.00
15	Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan	3,121,592,600.00	(444,456,000.00)	2,677,136,600.00	6,623,690,000.00	(6,277,792,200.00)	3,023,034,400.00
16	Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan PDAM	811,158,500.00	-	811,158,500.00	9,717,834,000.00	(9,695,602,500.00)	833,390,000.00
17	Retribusi Ijin Gangguan	348,610,500.00	-	348,610,500.00	-	(806,581.00)	347,803,919.00
18	Retribusi IMB	220,694,085.00	-	220,694,085.00	-	(7,281,591.00)	213,412,494.00
19	Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi (Diskominfo)	358,704,000.00	-	358,704,000.00	910,709,600.00	(1,056,184,000.00)	213,229,600.00
	Jumlah	21,948,543,703.91	1,593,440,141.25	23,541,983,845.16	27,482,243,503.19	(26,414,866,985.50)	24,609,360,362.85

**DAFTAR MUTASI PIUTANG PELAYANAN KESEHATAN
BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
PER 31 DESEMBER 2022**

No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2021	Mutasi 2022		Saldo Per 31 Desember 2022
			Tambah	Kurang	
1	RSKB SAYANG IBU				
	Umum	145,694,800.00	22,724,600.00	5,572,469.00	162,846,931.00
	BPJS	1,309,524,600.00	689,578,800.00	1,309,524,600.00	689,578,800.00
	Puskesmas	405,000.00	195,000.00	405,000.00	195,000.00
	Dokter Keluarga	67,500.00	-	67,500.00	-
	KOPSI	296,000.00	455,500.00	296,000.00	455,500.00
	Pasien Covid	29,382,000.00	17,312,000.00	29,382,000.00	17,312,000.00
	Pasien Perusahaan	165,000.00	-	165,000.00	-
	Piutang Lain Lain	-	-	-	-
2	RSUD				
	Umum	1,237,170,143.96	113,730,405.40	36,870,000.00	1,314,030,549.36
	BPJS	3,389,913,604.00	4,698,728,271.40	3,389,913,604.00	4,698,728,271.40
	BPJS Ketenagakerjaan	165,428,688.65	-	165,428,688.65	-
	Covid-19	28,894,810,800.00	-	10,947,508,620.00	17,947,302,180.00
	Inhealth	3,206,849.00	4,783,779.00	-	7,990,628.00
	Jampersal	5,124,300.00	9,850,200.00	-	14,974,500.00
	Piutang Layanan Lainnya	432,378,300.00	45,037,196.00	432,378,300.00	45,037,196.00
3	DINAS KESEHATAN				
a	Sepinggan Baru				
	BPJS	1,880,000.00	-	1,880,000.00	-
b	Klandasan Ilir				
	BPJS	-	-	-	-
	Dokter dan Bidan Jejaring	530,000.00	2,487,000.00	530,000.00	2,487,000.00
c	Mekar Sari				
	BPJS	-	-	-	-
d	Baru Tengah				
	BPJS	-	-	-	-
e	Karang Joang				
	BPJS	-	-	-	-
f	Kariangau				
	BPJS	-	1,190,000.00	-	1,190,000.00
	UMUM	140,000.00	720,000.00	140,000.00	720,000.00
g	Manggar Baru				
	BPJS	-	-	-	-
h	Baru Ulu				
	BPJS	-	700,000.00	-	700,000.00
i	Gunung Bahagia				
	BPJS	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
j	UPT Labkesda				
	Klinik, Dokter Praktek, PKM	3,372,000.00	4,861,000.00	3,372,000.00	4,861,000.00
k	Prapatan				
	BPJS	470,000.00	-	470,000.00	-
l	Teritip				
	BPJS	-	1,040,000.00	-	1,040,000.00
m	Batu Ampar				
	BPJS	-	-	-	-
n	Damai				
	BPJS	365,000.00	-	365,000.00	-
o	Manggar				
	BPJS	-	-	-	-
p	Gunung Samarinda				
	BPJS	-	-	-	-
q	Lamaru				
	BPJS	-	740,000.00	-	740,000.00
	Jumlah	35,620,324,585.61	5,615,633,751.80	16,324,268,781.65	24,911,689,555.76

DAFTAR MUTASI PIUTANG LAINNYA DAN PENYISIHAN TAHUN 2022

No.	Uraian	Saldo Tahun 2021	Koreksi Saldo	Penambahan	Pengurangan	Tunggakan Tahun 2022	Kategori			
							Lancar	Kurang Lancar	Diragukan	Macet
1	BOT - Pasar Muara Rapak	12,500,004.00	-	125,000,000.00	137,500,000.00	4.00	-	-	-	4.00
2	BOT - Pasar Baru Square	650,000,000.00	-	250,000,000.00	150,000,000.00	750,000,000.00	250,000,000.00	-	-	500,000,000.00
3	BOT - Pusat Perbelanjaan Kebun Sayur (Plaza Bunsay)	366,666,664.65	-	275,000,000.00	91,666,667.00	549,999,997.65	275,000,000.00	-	-	274,999,997.65
4	Penyewaan Aset Tanah (Hotel Novotel)	105,000,000.00	-	460,000,000.00	350,000,000.00	215,000,000.00	215,000,000.00	-	-	-
5	Penyewaan Aset Tanah (Hotel Ibis)	30,000,000.00	-	180,000,000.00	135,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	-	-	-
6	Gaji Pegawai / Taspen	51,475,300.00	-	9,691,500.00	51,475,300.00	9,691,500.00	9,691,500.00	-	-	-
	JUMLAH	1,215,641,968.65	-	1,299,691,500.00	915,641,967.00	1,599,691,501.65	824,691,500.00	-	-	775,000,001.65
							0.5%	10%	50%	100%
						779,123,459.15	4,123,457.50	-	-	775,000,001.65
						820,568,042.50	820,568,042.50	-	-	-

**DAFTAR TAGIHAN PENJUALAN ANGSURAN RUMAH DINAS TAHUN 2010
PER 31 DESEMBER 2022**

NO.	Nama	Harga Jual	Cicilan Per Bulan	Tanggal Surat Perjanjian Jual Beli	Uang Muka	Tanggal Bayar Uang Muka	Saldo Awal periode 2021	Pembayaran Periode 2022	Total Pembayaran per 31 Desember 2022	Masa Bayar Sampai	Sisa	Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	Tagihan Penjualan Angsuran
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=8+9	11	12 = 3 - 6 - 10	13	14 = 12 - 13
1	ACHMAD ILHAMSIAH	16.332.000,00	64.648,00	11-Jan-10	816.600,00	25-Jan-10	16.332.000	-	16.332.000	1/11/2030	-	-	-
2	MASILAH (ALM. DJOHANSYAH)	15.044.500,00	59.551,00	28-Jan-10	752.225,00	28-Jan-10	17.227.725	-	17.227.725	1/28/2030	-	-	-
3	MAS INAWATI (ALM. M. SUW)	15.817.000,00	62.609,00	21-Jan-10	790.850,00	2-Feb-10	15.817.000	-	15.817.000	1/21/2030	-	-	-
4	SABANIAH (ALM. FAJAR SADIK)	15.044.500,00	59.551,00	20-Jan-10	752.225,00	20-Jan-10	15.044.500	-	15.044.500	1/20/2030	-	-	-
5	SEMAUNA RIZAL	15.353.500,00	60.774,00	21-Jan-10	767.675,00	21-Jan-10	15.353.500	-	15.353.500	1/21/2030	-	-	-
6	HELDYANA (ALM. Ir. ZULKIFLI)	15.817.000,00	62.609,00	21-Jan-10	790.850,00	21-Jan-10	15.817.000	-	15.817.000	1/21/2030	-	-	-
7	SUGIMAN SUPRIHADI	14.787.000,00	58.532,00	20-Jan-10	739.350,00	20-Jan-10	14.787.350	-	14.787.350	1/20/2030	-	-	-
8	SUPARMAN	15.559.500,00	61.590,00	19-Jan-10	777.975,00	20-Jan-10	15.559.500	-	15.559.500	1/19/2030	-	-	-
9	IBAH HABIBAH (ALM. HAYATULLAH)	14.890.000,00	58.940,00	20-Jan-10	744.500,00	12-May-10	14.890.000	-	14.890.000	1/20/2030	-	-	-
10	Ir. SJACHRUDDIN	14.787.000,00	58.532,00	9-Jan-10	739.350,00	25-Jan-10	14.787.000	-	14.787.000	1/9/2030	-	-	-
11	CHAIRIL ANWAR	14.993.000,00	59.347,00	21-Jan-10	749.650,00	21-Jan-10	15.002.000	-	15.002.000	1/21/2030	-	-	-
12	AJI MUHAMMAD SOFYAN	16.538.000,00	65.463,00	22-Jan-10	826.900,00	22-Jan-10	14.708.386	-	14.708.386	10/22/2027	1.829.614,00	-	1.829.614,00
13	Drs. SUGIYO	16.280.500,00	64.444,00	19-Jan-10	814.025,00	19-Jan-10	16.280.500	-	16.280.500	1/19/2030	-	-	-
14	SAHARUDDIN	15.147.500,00	59.959,00	20-Jan-10	757.375,00	12-Feb-10	15.147.500	-	15.147.500	1/20/2030	-	-	-
15	CUT NOORDJANNAH (ALM. ZAINU)	14.838.500,00	58.736,00	22-Jan-10	741.925,00	22-Jan-10	14.838.500	-	14.838.500	1/22/2030	-	-	-
16	BAKHRIANSYAH	15.353.500,00	60.774,00	19-Jan-10	767.675,00	19-Jan-10	15.359.675	-	15.359.675	1/19/2030	-	-	-
17	SITI FARIDAH SEDAT	16.332.000,00	64.648,00	19-Jan-10	816.600,00	19-Jan-10	16.332.000	-	16.332.000	1/19/2030	-	-	-
18	SUYADI AMS	14.890.000,00	58.940,00	21-Jan-10	744.500,00	21-Jan-10	14.890.000	-	14.890.000	1/21/2030	-	-	-
19	SUMIATI	15.353.500,00	60.774,00	20-Jan-10	767.675,00	20-Jan-10	15.353.500	-	15.353.500	1/20/2030	-	-	-
20	IMANSYAH JOHAN	14.623.500,00	57.885,00	13-Oct-11	731.175,00	13-Oct-11	14.623.500	-	14.623.500	10/13/2031	-	-	-
21	MUKMIN FAISAL	17.825.500,00	70.559,00	8-Jan-10	891.275,00	3-Mar-11	17.825.500	-	17.825.500	1/8/2030	-	-	-
22	ALIANSYAH BUTHO	17.207.500,00	68.113,00	22-Jan-10	860.375,00	22-Jan-10	17.207.500	-	17.207.500	1/22/2030	-	-	-
23	HANIFAH (ALM. DJUNAIDI ARFAN)	17.877.000,00	70.763,00	27-Jan-10	893.850,00	27-Jan-10	5.492.250	-	5.492.250	6/27/2015	12.384.750,00	6.368.670,00	6.016.080,00
24	SUHARTINI	15.353.500,00	60.774,00	27-Jan-10	767.675,00	27-Jan-10	15.353.500	-	15.353.500	1/27/2030	-	-	-
25	IKA HARTATIK	18.392.000,00	72.802,00	26-Jan-10	919.600,00	26-Jan-10	18.392.000	-	18.392.000	1/26/2030	-	-	-
26	BAHRUDDIN	15.817.000,00	62.609,00	26-Jan-10	790.850,00	26-Jan-10	4.428.968	11.388.032	15.817.000	1/26/2030	-	-	-
27	MISBAHUDDIN HALIM	213.046.000,00	843.307,00	12-Feb-10	10.652.300,00	15-Mar-10	69.697.300	-	69.697.300	1/12/2016	143.348.700,00	69.994.481,00	73.354.219,00
28	SOFYAN DJOHAN	171.368.000,00	678.332,00	2-Feb-10	8.568.400,00	2-Feb-10	105.578.108	8.139.984	113.718.092	2/2/2023	57.649.908,00	-	57.649.908,00
29	HJ. SITI MARYAM (ALM.DRS.H.M)	173.200.000,00	685.583,00	7-Apr-10	8.660.000,00	7-Apr-10	95.766.980	-	95.766.980	12/7/2020	77.433.020,00	16.453.992,00	60.979.028,00
30	MARTIN WUISANG	202.636.500,00	802.103,00	4-Feb-10	10.131.825,00	4-Feb-10	85.564.164	-	85.564.164	1/4/2018	117.072.336,00	47.324.077,00	69.748.259,00
31	H.M. SALEH BASRI	201.489.500,00	797.563,00	8-Jan-10	10.074.475,00	9-Feb-10	10.074.475	-	10.074.475	2/8/2010	191.415.025,00	122.824.702,00	68.590.323,00
32	EMANUEL SOENOTO	201.489.500,00	797.563,00	2-Feb-10	10.074.475,00	2-Feb-10	119.230.875	11.514.000	130.744.875	10/2/2022	70.744.625,00	1.595.126,00	69.149.499,00
33	SYAHRUMSYAH SETIA	244.502.000,00	967.820,00	2-Feb-10	12.225.100,00	2-Feb-10	244.502.000	-	244.502.000	2/2/2030	-	-	-
34	SARDJONO	201.489.500,00	797.563,00	1-Feb-10	10.074.475,00	1-Feb-10	201.489.500	-	201.489.500	2/1/2030	-	-	-
35	ASHADI TJETJEP	201.489.500,00	797.563,00	22-Jul-10	10.074.475,00	22-Jul-10	34.645.675	-	34.645.675	2/22/2013	166.843.825,00	94.112.434,00	72.731.391,00
36	SARKANI RELA	202.063.000,00	799.833,00	9-Aug-10	10.103.150,00	9-Aug-10	116.490.250	7.999.000	124.489.250	8/9/2022	77.573.750,00	3.199.332,00	74.374.418,00
37	RATNA DEWI (ALM. FIRMAN MANU)	174.574.000,00	691.022,00	28-Oct-10	8.728.700,00	28-Oct-10	174.574.000	-	174.574.000	10/28/2030	-	-	-
38	ASRIANSYAH BUSTANI	175.490.000,00	694.648,00	8-Feb-10	8.774.500,00	8-Feb-10	11.554.500	-	11.554.500	7/8/2010	163.935.500,00	103.502.552,00	60.432.948,00
39	BADARUDDIN	202.636.000,00	802.103,00	8-Jan-10	10.131.825,00	8-Feb-10	25.379.325	-	25.379.325	9/8/2011	177.256.675,00	108.283.905,00	68.972.770,00
40	ARIYAH (NANANG J)	191.675.000,00	758.714,00	1-Feb-10	9.583.750,00	1-Feb-10	193.193.000	-	193.193.000	2/1/2030	-	-	-
41	ARDIANSYAH AHMAD	133.950.000,00	530.219,00	3-Feb-10	6.697.500,00	3-Feb-10	70.893.500	9.549.000	80.442.500	10/3/2021	53.507.500,00	7.423.066,00	46.084.434,00
42	USMAN CHANDRA FACCA, B	132.576.000,00	524.780,00	1-Feb-10	6.628.800,00	2-Feb-10	62.278.800	-	62.278.800	1/1/2019	70.297.200,00	24.664.660,00	45.632.540,00
43	MASRIE LANDARI	153.824.000,00	608.887,00	1-Feb-10	7.691.200,00	1-Feb-10	153.824.000	-	153.824.000	2/1/2030	-	-	-
44	DJUMAGIANTO	153.824.000,00	608.887,00	9-Feb-10	7.691.200,00	9-Feb-10	79.553.200	-	79.553.200	1/9/2020	74.270.800,00	21.311.045,00	52.959.755,00
45	ACHMAD GHAZALI	133.034.000,00	526.593,00	12-Feb-10	6.651.700,00	1-Feb-10	133.034.000	-	133.034.000	2/12/2030	-	-	-
46	M. AMIN LATIEF	181.124.000,00	716.949,00	11-Feb-10	9.056.200,00	11-Feb-10	95.813.200	-	95.813.200	4/11/2020	85.310.800,00	22.942.368,00	62.368.432,00
47	YUSUF WAHAB	202.571.500,00	801.846,00	15-Feb-10	10.128.575,00	15-Feb-10	42.551.975	-	42.551.975	7/15/2013	160.019.525,00	90.608.598,00	69.410.927,00
48	SUWANDI	153.250.500,00	606.617,00	25-Feb-10	7.662.525,00	12-Feb-10	43.475.525	60.093.000	103.568.525	5/25/2023	49.681.975,00	-	49.681.975,00
49	LUKMAN ZAINOR	153.824.000,00	608.887,00	8-Jan-10	7.691.200,00	6-May-10	47.885.200	1.827.000	49.712.200	11/8/2015	104.111.800,00	51.755.395,00	52.356.405,00
50	ERMANSJAH DJAJA	153.824.000,00	608.887,00	11-Oct-10	7.691.200,00	11-Oct-10	52.755.844	-	52.755.844	11/1/2017	101.068.156,00	43.230.977,00	57.837.179,00
51	SURYO H. SARMO	153.824.000,00	608.887,00	14-Mar-11	7.691.200,00	14-Mar-11	58.238.200	-	58.238.200	3/14/2018	95.585.800,00	34.706.559,00	60.879.241,00
52	M. SĀBANI	153.824.000,00	608.887,00	8-Feb-10	7.691.200,00	8-Feb-10	154.576.225	-	154.576.225	2/8/2030	-	-	-
53	H. KUNTJORO	166.010.000,00	657.123,00	10-Feb-10	8.300.500,00	10-Feb-10	166.100.500	-	166.100.500	2/10/2030	-	-	-
54	AS MADJENAH	171.029.000,00	676.990,00	11-Feb-10	8.551.450,00	11-Feb-10	50.609.450	-	50.609.450	5/11/2015	120.419.550,00	61.606.090,00	58.813.460,00

NO.	Nama	Harga Jual	Cicilan Per Bulan	Tanggal Surat Perjanjian Jual Beli	Uang Muka	Tanggal Bayar Uang Muka	Saldo Awal periode 2021	Pembayaran Periode 2022	Total Pembayaran per 31 Desember 2022	Masa Bayar Sampai	Sisa	Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	Tagihan Penjualan Angsuran
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=8+9	11	12 = 3 - 6 - 10	13	14 = 12 - 13
55	ROCHANI (ALM. H. SYAHRAN)/FEB	131.202.000,00	519.341,00	11-Feb-10	6.560.100,00	11-Feb-10	9.678.100	-	9.678.100	9/11/2010	121.523.900,00	76.343.127,00	45.180.773,00
56	ASMALIN SIMON (ALM. JOHAN G)	153.644.000,00	608.174,00	8-Jan-10	7.682.200,00	31-May-12	50.284.700	7.910.500	58.195.200	1/8/2017	95.448.800,00	43.180.354,00	52.268.446,00
57	LISPINA (ALM. LAMSUR)	177.911.000,00	704.231,00	7-Apr-10	8.895.550,00	7-Apr-10	124.544.726	-	124.544.726	1/7/2024	53.366.274,00	-	53.366.274,00
58	BARDANIAH (ALM. H. SYAMSUDD	130.744.000,00	517.528,00	7-Apr-10	6.537.200,00	7-Apr-10	94.529.200	13.457.600	107.986.800	9/7/2026	22.757.200,00	-	22.757.200,00
59	HJ. FARDAH MALLU	169.882.000,00	672.450,00	29-Jan-10	8.494.100,00	29-Jan-10	106.681.700	6.725.000	113.406.700	3/1/2023	56.475.300,00	-	56.475.300,00
60	SITI RABANI	172.422.000,00	682.504,00	7-Apr-10	8.621.100,00	7-Apr-10	172.422.000	-	172.422.000	4/7/2030	-	-	-
61	M. YUSUF, SH	149.522.000,00	591.858,00	17-Feb-10	7.476.100,00	17-Feb-10	65.236.200	7.102.800	72.339.000	4/17/2019	77.183.000,00	26.041.752,00	51.141.248,00
62	ALI MUNSIR HALIM	197.983.500,00	783.685,00	22-Feb-10	9.899.175,00	16-Feb-10	64.758.175	-	64.758.175	1/22/2016	133.225.325,00	65.045.855,00	68.179.470,00
63	SUDIYONO, SH	197.983.500,00	783.685,00	23-Feb-10	9.899.175,00	23-Feb-10	131.372.975	27.367.888	158.740.863	12/23/2025	39.242.637,00	-	39.242.637,00
64	FATIMAH (ALM. R. RASLIAN	157.308.000,00	622.678,00	8-Jan-10	7.865.400,00	30-Jan-13	22.194.400	-	22.194.400	1/8/2012	135.113.600,00	81.570.818,00	53.542.782,00
65	MUSTAMIAH LATIEF	160.056.000,00	633.555,00	22-Feb-10	8.002.800,00	19-Feb-10	21.407.600	-	21.407.600	12/22/2011	138.648.400,00	83.629.260,00	55.019.140,00
66	DARSIN, NSF	192.822.000,00	763.254,00	19-Feb-10	9.641.100,00	19-Feb-10	168.528.482	24.293.418	192.821.900	2/19/2030	100,00	-	100,00
67	ABDUL KADIR HAK	230.450.000,00	912.197,00	10-Jan-11	10.773.700,00	10-Jan-11	61.717.700	20.472.000	82.189.700	8/10/2017	148.260.300,00	58.380.608,00	89.879.692,00
68	HERU BAMBANG	236.862.000,00	937.578,00	1-Oct-10	11.894.000,00	28-Oct-10	69.539.578	-	69.539.578	12/1/2015	167.322.422,00	78.756.552,00	88.565.870,00
69	IDHAM KADIR	277.166.000,00	1.097.115,00	6-Sep-10	13.858.300,00	10-Aug-10	277.166.000	-	277.166.000	9/6/2030	-	-	-
70	LIES HERAWATI	200.277.500,00	792.765,00	23-Feb-10	10.013.875,00	23-Feb-10	200.277.500	-	200.277.500	2/23/2030	-	-	-
71	KURDIANSYAH	148.606.000,00	588.232,00	4-Nov-10	7.430.300,00	2-Nov-10	148.606.000	-	148.606.000	11/4/2030	-	-	-
72	SOEWARLY	172.749.500,00	683.800,00	1-Mar-10	8.637.475,00	1-Mar-10	25.048.675	-	25.048.675	4/1/2012	147.700.825,00	87.526.400,00	60.174.425,00
73	MARGARETHA (ALM. M. IDRIS)	181.582.000,00	718.762,00	12-Apr-10	9.079.100,00	12-Apr-10	181.582.000	-	181.582.000	4/12/2030	-	-	-
74	SOERYANTO	164.636.000,00	651.684,00	24-Feb-10	8.231.800,00	24-Feb-10	165.328.900	-	165.328.900	2/24/2030	-	-	-
75	A.M. THALIB	171.602.600,00	679.260,00	23-Feb-10	8.580.125,00	23-Feb-10	96.915.625	24.462.000	121.377.625	1/23/2024	50.224.975,00	-	50.224.975,00
76	NUNIK SITI ROKAYAH (ALM. HASAN	173.896.500,00	688.340,00	20-Apr-10	8.694.825,00	20-Apr-10	56.201.325	-	56.201.325	2/20/2016	117.695.175,00	56.443.880,00	61.251.295,00
77	SUTIANI, BA	173.896.500,00	688.340,00	8-Jan-10	8.694.825,00	2-Sep-14	89.238.765	29.605.500	118.844.265	6/8/2023	55.052.235,00	-	55.052.235,00
77	JUM ALI	212.321.000,00	840.437,00	3-Feb-10	10.616.050,00	3-Feb-10	212.321.000	-	212.321.000	2/3/2030	-	-	-
78	POERBA WIDJAYA	164.178.000,00	649.871,00	3-Feb-10	8.208.900,00	13-Dec-10	164.178.000	-	164.178.000	2/3/2030	-	-	-
79	A. BACHRIN PASONG	173.896.500,00	688.340,00	18-Feb-10	8.694.825,00	18-Feb-10	173.896.500	-	173.896.500	2/18/2030	-	-	-
80	SUPARDJAN	175.043.500,00	692.881,00	18-Feb-10	8.752.175,00	18-Feb-10	175.043.500	-	175.043.500	2/18/2030	-	-	-
81	SALMIAH (ALM. DJOHANSYAH)	149.064.000,00	590.045,00	8-Jan-10	7.453.200,00	1-Jun-12	72.408.200	-	72.408.200	4/8/2019	76.655.800,00	25.961.980,00	50.693.820,00
82	ANDI AZIS	174.470.000,00	690.610,00	23-Feb-10	8.723.500,00	23-Feb-10	174.470.000	-	174.470.000	2/23/2030	-	-	-
83	ARDIANSYAH (DAHNIAR)	149.064.000,00	590.045,00	23-Feb-10	7.453.200,00	8-Apr-10	149.064.000	-	149.064.000	2/23/2030	-	-	-
84	AMIR BONA	173.896.000,00	688.340,00	2-Mar-10	8.694.825,00	2-Mar-10	105.773.325	-	105.773.325	1/2/2022	68.122.675,00	7.571.740,00	60.550.935,00
85	M. SUDIN	149.522.000,00	591.858,00	22-Feb-10	7.476.100,00	22-Feb-10	150.114.000	-	150.114.000	2/22/2030	-	-	-
86	KADARSYAH	175.043.500,00	692.881,00	2-Mar-10	8.752.175,00	2-Mar-10	175.043.500	-	175.043.500	3/2/2030	-	-	-
87	KHAIRUL FITRI	177.460.000,00	702.446,00	22-Feb-10	8.873.000,00	22-Feb-10	48.213.000	-	48.213.000	11/22/2014	129.247.000,00	68.137.262,00	61.109.738,00
88	HAIRANI	198.986.000,00	787.653,00	22-Dec-10	9.949.300,00	22-Dec-10	198.986.000	-	198.986.000	12/22/2030	-	-	-
89	MUKANDAR	169.882.000,00	672.450,00	23-Feb-10	8.494.100,00	23-Feb-10	169.882.000	-	169.882.000	2/23/2030	-	-	-
90	SOUFIAN AS	171.602.500,00	679.260,00	23-Feb-10	8.580.125,00	23-Feb-10	171.602.500	-	171.602.500	2/23/2030	-	-	-
91	HASRIAN MULYA	175.617.000,00	695.151,00	4-Feb-10	8.780.850,00	4-Feb-10	109.318.600	9.037.600	118.356.200	4/4/2023	57.260.800,00	-	57.260.800,00
92	MOCH. HASAN T	149.980.000,00	593.671,00	24-Feb-10	7.499.000,00	24-Feb-10	55.034.853	-	55.034.853	11/24/2016	94.945.147,00	43.337.983,00	51.607.164,00
93	ROESTAM LT.D.BE	174.470.000,00	690.610,00	8-Jan-10	8.723.500,00	14-Oct-12	26.689.500	-	26.689.500	4/8/2012	147.780.500,00	88.398.080,00	59.382.420,00
94	WARGONO SUHARTO	173.896.500,00	688.340,00	23-Feb-10	8.694.825,00	23-Feb-10	107.838.825	8.262.000	116.100.825	3/23/2023	57.795.675,00	-	57.795.675,00
95	ZAINUDDIN S	173.323.000,00	686.070,00	6-Oct-10	8.666.150,00	24-Sep-10	95.228.150	8.244.000	103.472.150	5/6/2022	69.850.850,00	4.802.490,00	65.048.360,00
96	FACHRUDDIN	188.234.000,00	745.093,00	22-Feb-10	9.411.700,00	19-Feb-10	188.261.000	-	188.261.000	2/22/2030	-	-	-
97	SUKESIH	184.793.000,00	731.472,00	22-Feb-10	9.239.650,00	22-Feb-10	184.793.000	-	184.793.000	2/22/2030	-	-	-
98	ABDUL SANI	180.205.000,00	713.311,00	24-Feb-10	9.010.250,00	24-Feb-10	96.240.250	2.860.000	99.100.250	9/24/2020	81.104.750,00	19.259.397,00	61.845.353,00
99	AMINUDDIN RUKKA	177.911.000,00	704.231,00	19-Feb-10	8.895.550,00	19-Jan-10	177.911.000	-	177.911.000	2/19/2030	-	-	-
100	SITI SARAH (ALM. H. PARW	177.337.500,00	701.961,00	7-Apr-10	8.866.875,00	7-Apr-10	177.337.500	-	177.337.500	4/7/2030	-	-	-
101	SURIANSYAH ACHMAD	177.337.500,00	701.961,00	17-Feb-10	8.866.875,00	17-Feb-10	77.662.850	-	77.662.850	5/17/2018	99.674.650,00	38.607.855,00	61.066.795,00
102	RAMLILABBAS	179.058.000,00	708.771,00	18-Mar-10	8.952.900,00	18-Mar-10	126.952.900	-	126.952.900	2/18/2024	52.105.100,00	-	52.105.100,00
103	MISNO	152.728.000,00	604.548,00	22-Feb-10	7.636.400,00	22-Feb-10	93.726.400	-	93.726.400	1/22/2022	59.001.600,00	6.650.028,00	52.351.572,00
104	DANIEL PIRADE	177.911.000,00	704.231,00	22-Feb-10	8.895.550,00	22-Feb-10	110.675.550	14.100.000	124.775.550	11/22/2023	53.135.450,00	-	53.135.450,00
105	R.M. SITORUS	151.354.000,00	599.110,00	1-Mar-10	7.567.700,00	1-Mar-10	35.131.700	-	35.131.700	2/1/2014	116.222.300,00	63.505.660,00	52.716.640,00
106	HERRY ROESWANDI	207.733.000,00	822.276,00	7-Mar-11	10.386.650,00	7-Mar-11	23.543.450	184.189.550	207.733.000	3/7/2031	-	-	-
107	SOEWARNO	44.090.000,00	174.523,00	20-Apr-10	2.204.500,00	13-Apr-10	44.089.800	-	44.089.800	4/20/2030	200,00	-	200,00
108	ASTANI	43.272.500,00	171.287,00	23-Mar-10	2.163.625,00	23-Mar-10	43.272.500	-	43.272.500	3/23/2030	-	-	-
109	NURHAYATI	45.992.500,00	182.054,00	24-Mar-10	2.299.625,00	24-Mar-10	45.992.500	-	45.992.500	3/24/2030	-	-	-
110	FIRDUS	21.830.000,00	86.410,00	24-Mar-10	1.091.500,00	24-Mar-10	21.830.000	-	21.830.000	3/24/2030	-	-	-
	TOTAL	14,858,599,100,00	58,815,296,00		742,232,100,00		9,471,966,804,00	498,599,872,00	9,970,566,676,00		4,893,903,799,00	1,955,059,110,00	2,938,844,689,00
												0,50%	
												1,975,295,55	
												1,945,283,814,45	

DAFTAR PEMBAYARAN ANGSURAN RUMAH DINAS PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN TAHUN 2019
PER 31 DESEMBER 2022

NO.	NAMA	LOKASI	Nilai Tanah dan Bangunan		Nilai Jual		Uang Muka	TANGGAL PERJANJIAN JUAL BELI	Pembayaran Uang Muka	Pembayaran s/d tahun sebelumnya	Angsuran tahun berjalan	Total Pembayaran	Masa Bayar Sampai	Bayar Sampai Bulan Ke	SISA ANGSURAN	Bagian Lancar Tagihan Penjualan Angsuran	Tagihan Penjualan Angsuran							
			8	9 = (8) x 50%	10 = (9) x 0,5%	11												12	13	14	15	16	17 = (14+15+16)	18
1	DRS. SAYID MN. FADLI	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	887.332.000,00	Rp	443.666.000,00	Rp	22.183.300,00	5/17/2019	Rp	22.183.300,00	Rp	101.673.460,00	Rp	-	Rp	129.856.760,00	3/17/2024	59	319.809.240,00	-	Rp	319.809.240,00	
2	DRS. H. SUDIYONO, M.Si	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	864.249.100,00	Rp	432.124.550,00	Rp	21.606.228,00	5/3/2019	Rp	21.606.228,00	Rp	112.712.488,00	Rp	-	Rp	134.318.716,00	11/5/2024	67	297.805.834,00	-	Rp	297.805.834,00	
3	DRS. CHAIRIL ANWAR	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	766.587.350,00	Rp	383.293.675,00	Rp	19.164.684,00	5/3/2019	Rp	19.164.684,00	Rp	139.423.068,00	Rp	-	Rp	172.273.096,00	3/3/2023	167	112.432.827,00	-	Rp	112.432.827,00	
4	MUHAMMAD NAB (Aim) / Hj. Maria Uta	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	610.285.050,00	Rp	305.142.525,00	Rp	15.257.126,00	5/3/2019	Rp	15.257.126,00	Rp	55.434.226,00	Rp	-	Rp	70.691.352,00	3/3/2023	47	234.451.173,00	-	Rp	234.451.173,00	
5	DRS. MUHAMMAD MS.	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	472.534.850,00	Rp	236.267.425,00	Rp	11.813.371,00	2/1/2019	Rp	-	Rp	-	Rp	-	Rp	-	3/1/2019	1	236.267.425,00	1.957.365,00	Rp	234.310.060,00	
6	DRS. H. ACHMAD SJHRUNI	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	1.023.602.350,00	Rp	511.801.175,00	Rp	25.590.059,00	7/6/2019	Rp	25.590.059,00	Rp	137.546.577,00	Rp	-	Rp	24.310.560,00	3/5/2026	81	324.353.979,00	-	Rp	324.353.979,00	
7	DRA. RUSMANI (Aim) / Umar Adl. SE	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	826.303.400,00	Rp	413.151.700,00	Rp	20.657.585,00	6/14/2019	Rp	20.657.585,00	Rp	112.669.907,00	Rp	-	Rp	29.437.056,00	9/14/2026	88	250.387.152,00	-	Rp	250.387.152,00	
8	DRA. Hj. RUSMANI (Aim) / Rudy Rawenda	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	834.493.000,00	Rp	417.246.500,00	Rp	20.862.325,00	2/1/2019	Rp	20.862.325,00	Rp	41.724.650,00	Rp	-	Rp	6.606.404,00	8/1/2021	30	348.053.121,00	695.952,00	Rp	347.357.169,00	
9	DRS. RUSDI HATTI	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	836.120.800,00	Rp	418.060.400,00	Rp	20.903.020,00	7/6/2019	Rp	20.903.020,00	Rp	64.363.882,00	Rp	-	Rp	85.266.902,00	10/6/2022	40	332.793.498,00	87.302,00	Rp	332.706.196,00	
10	ACHMAD FAUZI, SE (Aim) / Hj. Zuradah, S.Pd	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	823.459.600,00	Rp	411.729.800,00	Rp	20.586.490,00	6/14/2019	Rp	20.586.490,00	Rp	105.763.096,00	Rp	-	Rp	14.017.464,00	8/14/2025	75	270.712.336,00	-	Rp	270.712.336,00	
11	FADHOLI AMIN, SE (Aim) / Majastay	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	845.857.000,00	Rp	422.928.500,00	Rp	21.146.425,00	5/3/2019	Rp	21.146.425,00	Rp	103.617.483,00	Rp	-	Rp	124.763.908,00	7/3/2024	63	298.164.592,00	-	Rp	298.164.592,00	
12	DRS. H. BADERI (Aim) / Hj. Nur Hasanah	KOMPLEK PRAJA BHAKTI BALIKPA	Rp	894.456.400,00	Rp	447.228.200,00	Rp	22.361.410,00	5/3/2019	Rp	22.361.410,00	Rp	152.057.574,00	Rp	-	Rp	174.418.984,00	7/3/2026	87	272.809.216,00	-	Rp	272.809.216,00	
13	H. M. AINI (Aim) / Nurjannah	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	206.982.580,00	Rp	103.491.290,00	Rp	5.174.565,00	5/3/2019	Rp	5.174.565,00	Rp	108.256.197,00	Rp	-	Rp	113.430.762,00	5/3/2039	240	-	-	Rp	-	
14	PARTININGSIH (Aim)/ Yuli Setowati	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	225.878.840,00	Rp	112.939.420,00	Rp	5.646.971,00	5/3/2019	Rp	5.646.971,00	Rp	29.458.369,00	Rp	-	Rp	35.105.340,00	11/3/2024	67	77.834.060,00	-	Rp	77.834.060,00	
15	SUKRANSYAH	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	274.781.880,00	Rp	137.390.940,00	Rp	6.869.547,00	5/3/2019	Rp	6.869.547,00	Rp	38.011.489,00	Rp	-	Rp	6.526.068,00	3/3/2026	83	85.983.836,00	-	Rp	85.983.836,00	
16	SRI RAHAYU	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	192.274.330,00	Rp	96.137.165,00	Rp	4.806.858,00	5/3/2019	Rp	4.806.858,00	Rp	104.989.808,00	Rp	-	Rp	109.796.666,00	5/3/2039	240	-	-	Rp	-	
17	LILIK ISWANARNI	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	176.369.920,00	Rp	88.184.960,00	Rp	4.459.248,00	5/3/2019	Rp	4.459.248,00	Rp	21.850.320,00	Rp	-	Rp	26.309.568,00	7/3/2024	63	62.875.392,00	-	Rp	62.875.392,00	
18	KAILAN	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	146.029.250,00	Rp	73.014.625,00	Rp	3.650.731,00	6/14/2019	Rp	3.650.731,00	Rp	10.952.193,00	Rp	-	Rp	14.602.924,00	8/14/2022	39	58.411.701,00	174.520,00	Rp	58.237.181,00	
19	DRA. Hj. HERNAWATI, M.Si	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	133.014.010,00	Rp	66.507.005,00	Rp	3.325.350,00	5/3/2019	Rp	3.325.350,00	Rp	19.453.302,00	Rp	-	Rp	22.778.652,00	7/3/2025	75	43.728.353,00	-	Rp	43.728.353,00	
20	ABD. GANI	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	226.367.320,00	Rp	113.183.660,00	Rp	5.659.183,00	5/3/2019	Rp	5.659.183,00	Rp	31.314.157,00	Rp	-	Rp	42.349.568,00	3/3/2026	83	70.834.092,00	-	Rp	70.834.092,00	
21	KASPUH ANWAR (Aim) / Fitriani	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	176.466.220,00	Rp	88.233.110,00	Rp	4.411.856,00	5/3/2019	Rp	4.411.856,00	Rp	13.933.480,00	Rp	-	Rp	18.345.136,00	9/3/2022	41	69.887.874,00	130.764,00	Rp	69.757.210,00	
22	SUKAMATI	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	83.948.820,00	Rp	41.924.410,00	Rp	2.096.221,00	5/3/2019	Rp	2.096.221,00	Rp	23.647.567,00	Rp	-	Rp	4.978.530,00	9/3/2033	173	11.302.092,00	-	Rp	11.302.092,00	
23	ROHAINA MAHRAH (Aim) / Mukmin	JL. SEPINGGAN BARU RT.49	Rp	157.329.020,00	Rp	78.664.510,00	Rp	3.933.226,00	5/3/2019	Rp	3.933.226,00	Rp	21.763.838,00	Rp	-	Rp	3.736.560,00	3/3/2026	83	49.230.866,00	-	Rp	49.230.866,00	
24	JUNAID	JL. SEI WIAN RT.036	Rp	75.039.275,00	Rp	37.519.638,50	Rp	1.875.982,00	5/3/2019	Rp	1.875.982,00	Rp	10.380.426,00	Rp	-	Rp	23.910.815,00	5/3/2039	240	1.352.313,50	-	Rp	1.352.313,50	
25	H. ASRIANUDDINSYAH AS, SE	INPRES II MUDA RAPAK	Rp	590.524.000,00	Rp	295.262.000,00	Rp	14.763.100,00	6/14/2019	Rp	14.763.100,00	Rp	86.394.120,00	Rp	-	Rp	14.024.940,00	8/14/2026	87	180.109.840,00	-	Rp	180.109.840,00	
26	SUDIMAN	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	339.633.000,00	Rp	169.816.500,00	Rp	8.490.825,00	5/3/2019	Rp	8.490.825,00	Rp	44.965.985,00	Rp	-	Rp	2.016.570,00	3/3/2025	71	114.343.120,00	-	Rp	114.343.120,00	
27	NORMALIAH	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	188.831.000,00	Rp	94.415.500,00	Rp	4.720.775,00	6/14/2019	Rp	4.720.775,00	Rp	15.283.509,00	Rp	-	Rp	20.004.284,00	11/14/2022	42	74.411.216,00	43.630,00	Rp	74.367.586,00	
28	ZULCOLBI	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	233.802.000,00	Rp	116.901.000,00	Rp	5.845.050,00	6/14/2019	Rp	5.845.050,00	Rp	23.087.846,00	Rp	-	Rp	28.932.996,00	8/14/2023	51	87.968.004,00	-	Rp	87.968.004,00	
29	DRS. MAHMUR	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	233.095.000,00	Rp	116.547.500,00	Rp	5.827.375,00	5/3/2019	Rp	5.827.375,00	Rp	127.729.817,00	Rp	-	Rp	133.106.992,00	5/3/2039	240	-	-	Rp	-	
30	BAGONG	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	183.382.000,00	Rp	91.691.000,00	Rp	4.584.550,00	5/3/2019	Rp	4.584.550,00	Rp	22.464.306,00	Rp	-	Rp	27.048.856,00	7/3/2024	63	64.642.144,00	-	Rp	64.642.144,00	
31	MAYA ROSITA	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	188.505.000,00	Rp	94.252.500,00	Rp	4.712.625,00	5/3/2019	Rp	4.712.625,00	Rp	26.076.531,00	Rp	-	Rp	4.476.996,00	3/3/2026	83	58.986.348,00	-	Rp	58.986.348,00	
32	IBRAMSYAH	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	275.543.000,00	Rp	137.771.500,00	Rp	6.888.575,00	5/3/2019	Rp	6.888.575,00	Rp	31.572.845,00	Rp	-	Rp	38.461.220,00	3/3/2024	59	99.310.280,00	-	Rp	99.310.280,00	
33	ABD. MAJID	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	253.254.000,00	Rp	126.627.000,00	Rp	6.331.350,00	5/3/2019	Rp	6.331.350,00	Rp	22.201.442,00	Rp	-	Rp	26.332.792,00	1/3/2023	45	98.294.208,00	-	Rp	98.294.208,00	
34	SUPRIYANTO	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	232.644.000,00	Rp	116.322.000,00	Rp	5.816.100,00	5/3/2019	Rp	5.816.100,00	Rp	17.448.300,00	Rp	-	Rp	23.284.400,00	7/3/2022	39	93.057.600,00	217.940,00	Rp	92.839.660,00	
35	PIURWANTI	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	194.236.000,00	Rp	97.118.000,00	Rp	4.855.900,00	5/3/2019	Rp	4.855.900,00	Rp	22.640.625,00	Rp	-	Rp	27.496.525,00	4/3/2024	60	69.621.475,00	-	Rp	69.621.475,00	
36	MASNUH	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	219.743.000,00	Rp	109.871.500,00	Rp	5.493.575,00	6/14/2019	Rp	5.493.575,00	Rp	16.480.725,00	Rp	-	Rp	21.974.300,00	8/14/2022	39	87.897.200,00	174.520,00	Rp	87.722.680,00	
37	GAZALI	JALAN BELIBIS V RT.02	Rp	442.609.000,00	Rp	221.304.500,00	Rp	11.065.225,00	5/3/2019	Rp	11.065.225,00	Rp	62.103.576,00	Rp	-	Rp	9.639.967,00	3/3/2026	83	138.499.732,00	-	Rp	138.499.732,00	
JUMLAH			Rp	15.337.463.363,00	Rp	7.668.731.681,50	Rp	383.436.586,90		Rp	371.623.215,00	Rp	2.078.666.886,00	Rp	261.977.766,00	Rp	2.712.297.667,00			Rp	4.996.622.279,50	0,50%	Rp	4.993.140.286,50

No.	Nama	Nilai Jual	DAFTAR PENJUALAN ANGSURAN RUMAH DINAS SESUAI SK WALI KOTA NO. 188-45/2004 TANGGAL 12 MARET 2004		
			Saldo Per 31 Des 2021	Setoran Tahun 2022	Saldo Per 31 Des 2022
1		7.872.7			

PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
DAFTAR UMUR PIUTANG PAJAK DAN PENYISIHAN PIUTANG PAJAK TAK TERTAGIH
PER 31 DESEMBER 2022

No.	Uraian	Umur Piutang				Jumlah
		Lancar (0-1 Tahun)	Kurang Lancar (1-3 Tahun)	Diragukan (3-5 Tahun)	Macet (< 5 Tahun)	
1	Pajak Hotel	1,469,118,791.00	479,554,842.00	260,063,908.00	8,644,941,212.00	10,853,678,753.00
2	Pajak Restoran	2,307,142,295.00	3,174,360,050.00	457,907,255.00	2,646,964,641.00	8,586,374,241.00
3	Pajak Hiburan	17,964,185.00	3,465,250.00	232,313,780.00	540,761,068.00	794,504,283.00
4	Pajak Reklame	298,752,847.00	404,648,148.00	396,744,087.00	3,897,221,965.00	4,997,367,047.00
5	Pajak Penerangan Jalan	-	-	-	155,991,389.00	155,991,389.00
6	Pajak Parkir	2,071,530.00	-	-	675,389,636.00	677,461,166.00
7	Pajak Air Tanah	48,783,841.00	20,041,675.00	30,892,080.00	144,876,437.20	244,594,033.20
8	Pajak Sarang Burung Walet	2,050,000.00	-	-	4,518,000.00	6,568,000.00
9	Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	5,000,000.00	6,305,511.00	-	91,012,000.00	102,317,511.00
10	Pajak Bumi dan Bangunan (PBB P2)	46,245,821,599.00	67,629,225,614.00	48,639,183,631.00	158,600,641,974.00	321,114,872,818.00
11	BPHTB	-	-	10,972,945.00	-	10,972,945.00
TOTAL		50,396,705,088.00	71,717,601,090.00	50,028,077,686.00	175,402,318,322.20	347,544,702,186.20
Penyisihan		0.5%	10%	50%	100%	
Penyisihan Piutang Tak Tertagih		251,983,525.44	7,171,760,109.00	25,014,038,843.00	175,402,318,322.20	207,840,100,799.64
Piutang Netto setelah Penyisihan		50,144,721,562.56	64,545,840,981.00	25,014,038,843.00	-	139,704,601,386.56

PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
DAFTAR UMUR PIUTANG RETRIBUSI DAN PENYISIHAN PIUTANG RETRIBUSI TAK TERTAGIH
PER 31 DESEMBER 2022

No.	Uraian	Kategori Piutang				Jumlah
		Lancar	Kurang Lancar	Diragukan	Macet	
A.	Retribusi Pelayanan Pasar (Retribusi Kios)					
1	Pasar Sepinggan	347,461,280.00	631,999,854.00	365,078,161.00	301,376,128.00	1,645,915,423.00
2	Pasar Damai	254,056,500.00	514,323,475.00	302,639,850.00	116,606,241.00	1,187,626,066.00
3	Pasar Klandasan I	436,454,451.00	1,473,586,913.00	1,567,513,172.00	1,082,558,197.00	4,560,112,733.00
4	Pasar Klandasan II	529,897,800.00	1,322,567,760.00	1,104,018,736.00	1,408,894,279.00	4,365,378,575.00
5	Pasar Inpres Kebun Sayur	233,965,800.00	323,862,300.00	58,639,800.00	98,089,284.00	714,557,184.00
6	Pasar Penampungan 'A'	205,828,800.00	190,452,240.00	10,549,800.00	48,408,748.00	455,239,588.00
7	Pasar Pandansari	625,799,900.00	1,452,647,526.00	988,272,880.00	1,423,088,976.00	4,489,809,282.00
8	Pasar Kampung Baru Tengah dan Loak Besi	164,127,000.00	268,094,100.00	94,557,000.00	155,599,151.00	682,377,251.00
B.	Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan	199,926,000.00	362,957,900.00	471,731,800.00	1,988,418,700.00	3,023,034,400.00
C.	Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan (PDAM)	833,390,000.00	-	-	-	833,390,000.00
D.	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Rusunawa)	69,806,250.00	50,000,000.00	11,263,750.00	7,936,875.00	139,006,875.00
E.	Retribusi Ijin Gangguan	-	-	-	347,803,919.00	347,803,919.00
F.	Retribusi IMB	-	-	-	213,412,494.00	213,412,494.00
G.	Retribusi Pelayanan Tempat Rekreasi dan Olahraga	750,000.00	4,750,000.00	12,000,000.00	285,300,000.00	302,800,000.00
H.	Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi (Diskominfo)	75,726,400.00	87,683,200.00	39,856,000.00	9,964,000.00	213,229,600.00
I.	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Rumah Produksi Tahu/Tempe)	-	-	-	-	-
J.	Retribusi Pemeriksaan dan/atau Pengujian Alat Pemadam Kebakaran	-	386,092,892.50	20,181,059.88	436,567,127.48	842,841,079.86
K.	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Aset Disporapar)	-	-	-	210,720,000.00	210,720,000.00
L.	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan (Sewa Aset BPKD)	146,129,052.04	57,648,864.00	25,545,780.00	152,782,196.95	382,105,892.99
	Jumlah Piutang Retribusi	4,123,319,233.04	7,126,667,024.50	5,071,847,788.88	8,287,526,316.43	24,609,360,362.85
	% Penyisihan	0.5%	10%	50%	100%	
	Penyisihan Piutang Retribusi Tak Tertagih	20,616,596.17	712,666,702.45	2,535,923,894.44	8,287,526,316.43	11,556,733,509.49
	Piutang Retribusi Netto	4,102,702,636.87	6,414,000,322.05	2,535,923,894.44	-	13,052,626,853.36

**DAFTAR UMUR PIUTANG PELAYANAN KESEHATAN
BADAN LAYANAN UMUM DAERAH
PER 31 DESEMBER 2022**

No.	Uraian	Kategori Piutang				Jumlah
		Lancar 1-3 Bulan	Kurang Lancar 4-6 Bulan	Diragukan 7-9 Bulan	Macet 10-12 Tahun	
RUMAH SAKIT SAYANG IBU		29,597,481.00	2,310,300.00	3,607,300.00	145,294,350.00	180,809,431.00
1	Umum	11,745,981.00	2,199,300.00	3,607,300.00	145,294,350.00	162,846,931.00
2	Puskesmas	195,000.00	-	-	-	195,000.00
3	Kerjasama KOPSI	344,500.00	111,000.00	-	-	455,500.00
4	Pasien Covid	17,312,000.00	-	-	-	17,312,000.00
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH		51,465,813.60	3,931,167.50	170,086,119.79	1,133,584,644.47	1,359,067,745.36
1	Umum	6,428,617.60	3,931,167.50	170,086,119.79	1,133,584,644.47	1,314,030,549.36
2	Piutang Layanan Lainnya	45,037,196.00	-	-	-	45,037,196.00
DINAS KESEHATAN KOTA		8,068,000.00	-	-	-	8,068,000.00
1	Puskesmas Klandasan Ilir					
	BPJS	-	-	-	-	-
	Dokter Jejaring	2,487,000.00	-	-	-	2,487,000.00
2	Puskesmas Kariangau					
	BPJS	-	-	-	-	-
	PT Meranti	720,000.00	-	-	-	720,000.00
3	UPT Labkesda					
	Klinik, Dokter Praktek, PKM	4,861,000.00	-	-	-	4,861,000.00
Jumlah		89,131,294.60	6,241,467.50	173,693,419.79	1,278,878,994.47	1,547,945,176.36
Penyisihan		25.00%	50.00%	75.00%	100.00%	
Jumlah Penyisihan		22,282,823.65	3,120,733.75	130,270,064.84	1,278,878,994.47	1,434,552,616.71
Jumlah Piutang Netto		66,848,470.95	3,120,733.75	43,423,354.95	-	113,392,559.65

**DAFTAR BEBAN DIBAYAR DI MUKA PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
TAHUN ANGGARAN 2022**

NO.	SKPD	NO.SP2D	PIHAK KETIGA	URAIAN	NILAI	JANGKA WAKTU	BELANJA DIBAYAR DI MUKA
1	DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA	11376/SP2D/BO/2022	PT. BKV NET TELEMEDIA	Pembayaran Belanja Backup Bandwith Tahun 2022	199,800,000.00	15 Juli 2022 s/d 15 Juli 2023	116,550,000.00
2	KECAMATAN BALIKPAPAN KOTA	00438/SP2D/BO/2022	Sri Utami Mulyaningsih	Pembayaran sewa gedung Kantor Kelurahan Damai	170,000,000.00	24 Januari 2022 s/d 24 Januari 2023	14,166,666.67
3	DINAS PEMBERDAYAAN PEREMPUAN, PERLINDUNGAN ANAK DAN KELUARGA BERENCANA	00352/SP2D/BO/2022	Harif Winanto	Pembayaran Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor Kegiatan Penyediaan Layanan Bagi Anak Yg Memerlukan Perlindungan Khusus Yg Memerlukan Koordinasi Tk.Daerah Kab/Kota	55,000,000.00	04 Januari 2022 s.d 04 Januari 2023	4,583,333.33
4	DINAS KESEHATAN	02386/SP2D/BO/2022	Rustiati	Pembayaran Belanja Sewa Gedung Untuk Puskesmas Pembantu Karang Joang	39,600,000.00	11 Maret 2022 s.d 10 Maret 2023	9,900,000.00
5	DINAS KESEHATAN	02387/SP2D/BO/2022	Ekowati	Pembayaran Belanja Sewa Rumah Dokter Internship Puskesmas Lamaru	39,600,000.00	11 Maret 2022 s.d 10 Maret 2023	9,900,000.00
6	DINAS KESEHATAN	03461/SP2D/BO/2022	Andina Paramita Hadi	Pembayaran Belanja Sewa Gedung Untuk Puskesmas Batu Ampar	45,600,000.00	18 April 2022 s.d 17 April 2023	15,200,000.00
7	DINAS KESEHATAN	19590/SP2D/BO/2022	Muslimin	Pembayaran Belanja Sewa Gedung di Kelurahan Sepinggian Baru	45,600,000.00	11 November 2022 s.d 11 November 2023	41,800,000.00
8	DINAS PEKERJAAN UMUM	10236/SP2D/BO/2022	PT. FAHREZA DUTA PERKASA	Pembayaran Uang Muka 13% Pekerjaan Pembangunan Bangunan Air Pengendali Banjir DAS Ampal	13,220,942,965.39		13,220,942,965.39
JUMLAH							13,433,042,965.39

DAFTAR RINCIAN PERSEDIaan PEMERINTAH KOTA BALKIPAPAN
PER 31 DESEMBER 2022

No.	ORGANISASI PERANGKAT DAERAH (OPD)	Jenis Perawatan															Jumlah			
		Alat Tulis Kantor	Kertas dan Cover	Bahan Komputer	Bahan Cetak	Benda Pos	Obat-obatan	Bahan Kimia	Bahan Bangunan dan Konstruksi	Bahan Bakar dan Pelumas	Perabot Kantor	Bahan Lainnya	Alat Listrik	Sewa	Perfengkapan Dinas	Akt/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		Miscra	Bibit Tanaman & Ternak	Persewaan Tanah Dijual/Disewaan Kepada Masyarakat
1	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN	1.196.891.235,89	3.625.000,00	-	22.374.936,00	53.506.000,00	63.430.273,00	5.365.847,00	13.912.124,12	20.840.844,75	445.168.817,82	-	98.038.689,52	-	-	97.491.774,00	10.539.800,00	4.458.150,00	-	1.946.643.592,30
2	DINAS KESEHATAN	515.424.258,38	-	-	696.192.522,00	22.811.800,00	9.869.726.171,72	4.775.529.032,00	-	2.407.400,00	208.119.078,00	8.179.975.970,85	133.073.742,00	-	-	-	123.253.289,60	-	1.660.000,00	24.527.972.965,05
3	RUMAH SAKIT KHUSUS BERSALIN SAYANG IBU	43.131.049,00	-	-	45.096.370,00	-	238.195.722,00	90.330.719,00	-	-	123.218.723,00	294.380.310,00	11.860.540,00	11.062.500,00	-	-	9.369.377,00	-	-	867.215.716,00
4	DINAS PEKERJAAN UMUM	15.314.276,00	1.979.075,00	7.717.386,00	1.649.200,00	-	-	-	1.414.394.209,10	6.978.000,00	585.300,00	-	952.000,00	-	-	177.650.622,00	-	-	48.235.115.730,57	49.867.201.806,17
5	BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH	40.700,00	52.470,00	-	74.800,00	-	-	48.592.500,00	-	-	-	-	-	-	-	592.741.400,00	-	-	-	1.041.561.870,00
6	DINAS PERUMAHAN DAN PERMUKOMAN	1.340.500,00	487.000,00	1.615.000,00	-	-	-	-	-	-	333.000,00	-	108.000,00	-	-	-	-	-	-	3.883.500,00
7	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	2.808.000,00	48.843.800,00	-	-	-	-	297.056.075,00	-	-	96.000,00	79.660.240,00	-	-	-	340.902.854,00	-	3.041.767.845,00	-	3.869.156.834,00
8	BADAN PERENCANAAN PEMBANGUNAN DAERAH PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN	858.000,00	-	-	9.190.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.048.500,00
9	DINAS PERHUBUNGAN	22.780.105,00	-	-	242.714.150,00	-	-	-	-	-	-	-	37.331.470,00	28.007.300,00	-	-	-	-	-	328.833.625,00
10	DINAS KEPENDUKUKAN DAN PENCANTIKAN SIPIL	488.674.500,00	11.142.500,00	3.941.616.744,00	-	5.000.000,00	-	-	-	2.362.250,00	995.500,00	1.134.000,00	-	-	-	-	-	-	-	4.466.924.034,00
11	DINAS PEMBENDAHAN PEREMPUAN, PERENCANAAN DAN KEKELUARGA BERENCANA	71.074.141,00	-	-	40.832.100,00	-	9.372.830,00	880.000,00	-	-	10.793.925,00	273.628.000,00	3.102.770,00	31.043.350,00	-	-	-	-	-	446.415.116,00
12	DINAS KETENAGAKERJAAN	67.468.350,00	-	-	1.450.000,00	-	-	-	-	-	-	-	187.000,00	-	-	-	-	-	-	69.075.850,00
13	DINAS SOSIAL	2.068.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	404.030.911,00	-	-	-	406.098.911,00
14	DINAS KOPERASI, USAHA MIKRO, KECIL, MENENGGAN DAN PERENCANAAN	32.814.050,00	-	-	-	560.000,00	-	-	-	22.291.940,00	-	-	14.445.750,00	-	-	25.269.000,00	-	-	-	95.410.740,00
15	DINAS PENANAMAN MODAL DAN PERIZINAN TERPADU	38.190.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.190.000,00
16	KANTOR KESATUAN BANGSA DAN POLITIK	19.725.000,00	-	-	710.000,00	-	-	-	-	-	5.222.000,00	-	5.101.000,00	-	-	-	-	-	-	24.758.000,00
17	SATUAN POLISI PAMONG PRAJA	1.587.600,00	-	1.218.000,00	-	56.000,00	-	-	-	-	1.378.850,00	-	2.456.500,00	-	-	-	-	-	-	6.690.950,00
18	SEKRETARIAT DAERAH	46.163.040,00	-	-	4.241.253,00	7.630.000,00	-	-	-	-	-	-	5.797.530,00	76.584.450,00	-	6.622.000,00	-	-	-	147.828.273,00
19	SEKRETARIAT DPRD	3.160.120,00	-	-	2.700.000,00	-	-	-	-	-	339.580,00	-	8.686.010,00	22.330.000,00	-	-	-	-	-	37.215.710,00
20	BADAN PENGELOLA PAJAK DAERAH DAN RETRIBUSI DAERAH	49.693.288,00	3.195.000,00	-	19.454.800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.109.000,00	-	-	-	74.786.888,00
21	BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA	163.713.750,00	-	-	-	290.000,00	-	-	-	-	16.594.000,00	-	3.006.500,00	-	-	-	-	-	-	183.606.250,00
22	INSPEKTORAT	6.744.000,00	-	-	2.315.000,00	1.200.000,00	-	-	-	-	3.486.000,00	-	2.380.950,00	-	-	200.000,00	-	-	-	16.325.950,00
23	KECAMATAN BALKIPAPAN TIMUR	-	302.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	302.500,00
24	KECAMATAN BALKIPAPAN SELATAN	-	60.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104.000,00	-	-	-	-	-	-	164.000,00
25	KECAMATAN BALKIPAPAN BARAT	777.200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	170.000,00	11.174.200,00	-	-	-	-	-	12.121.400,00
26	KECAMATAN BALKIPAPAN KOTA	1.389.000,00	-	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	500.000,00	-	-	-	-	-	-	2.189.000,00
27	KECAMATAN BALKIPAPAN UTARA	542.600,00	444.900,00	477.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	105.500,00	-	-	-	-	-	-	1.565.000,00
28	KECAMATAN BALKIPAPAN TENGAH	3.481.100,00	320.100,00	1.204.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56.880.000,00	11.877.000,00	-	-	-	73.852.200,00
29	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	121.220,00	209.000,00	1.207.250,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.537.470,00
30	DINAS PANGAN, PERTANIAN DAN PERIKANAN	832.500,00	-	-	48.537.960,00	-	44.118.395,00	278.697.038,00	-	-	6.813.910,00	31.144.790,00	37.821.750,00	-	-	209.946.600,00	-	-	-	1.044.746.538,00
31	DINAS PERUMUDA, OLAHRAGA DAN PARAWISATA	159.576.000,00	7.989.000,00	-	120.487.350,00	-	-	-	-	-	886.500,00	-	-	-	3.292.500,00	-	-	-	-	292.151.556,00
32	DINAS PERDAGANGAN	29.251.750,00	-	-	29.659.400,00	-	175.000,00	-	-	-	2.348.300,00	-	-	19.466.000,00	-	-	-	-	-	81.521.190,00

No.	ORGANISASI PERINGKAT DAERAH (PO)	Jenis Persediaan																		Jumlah
		Alat Tulis Kantor	Kertas dan Cover	Bahan Komputer	Bahan Cetak	Benda Pos	Obat-obatan	Bahan Kimia	Bahan Bangunan dan Konstruksi	Bahan Bakar dan Pelumas	Peralat Kantor	Bahan Lainnya	Alat Listrik	Suvenir	Perlengkapan Dinas	Absorben untuk Kegiatan Kantor Lainnya	Netra	Bibit Tanaman & Ternak	Persediaan untuk Dijual/Diarahkan Kepada Masyarakat	
33	BAGIAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	1.207.250,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.150.000,00	-	-	-	-	-	23.357.250,00
34	RUMAH SAKIT LUMAH DAERAH BALKONPAN	93.028.140,05	-	-	43.828.711,50	-	1.336.483.085,91	-	-	29.729.205,88	34.188.872,25	1.740.247.080,86	18.374.775,00	-	-	-	44.786.050,95	-	-	3.340.945.887,40
35	DINAS PERTANAHAN DAN PENATAAN RUANG	2.493.400,00	2.277.900,00	-	-	2.990.000,00	-	-	-	-	89.000,00	-	982.500,00	-	-	-	-	-	-	8.778.800,00
36	DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA	2.127.000,00	-	-	-	-	-	1.000.000,00	-	-	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	3.157.000,00
J U M L A H		2.998.798.023,12	77.887.245,00	3.955.445.380,00	1.331.688.022,50	84.247.800,00	11.381.489.497,81	5.497.453.211,00	1.428.296.333,22	61.853.550,81	888.796.088,07	10.602.329.991,71	407.607.096,02	199.371.800,00	397.782.854,00	1.629.467.268,00	187.046.900,95	0.046.225.305,00	48.825.711.323,57	93.292.593.628,92

**DAFTAR INVESTASI NON PERMANEN (DANA BERGULIR) BERDASARKAN UMUR
PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN PER 31 DESEMBER 2022**

No.	Nama	No. Rek			Jumlah Dana Bergulir				Jumlah
					Lancar	Kurang Lancar	Diragukan	Macet	
					(0-1 bulan)	(1-3 bulan)	3 bulan-1 tahun	(> 1 tahun)	
1	2	3			4	5	6	7	8
A	Dana Bergulir								
1	Pemda Dati II BPP CQ Perikanan	601	.001	59.91	Rp 374,364,409.12	Rp -	Rp -	Rp 68,828,495.00	Rp 443,192,904.12
2	Pemda Dati II BPP CQ Tanaman Pangan	601	.000	54.15	Rp 134,778,991.73	Rp -	Rp -	Rp 17,400,000.00	Rp 152,178,991.73
3	Pemda Dati II BPP QQ Saprodi Pertanian	601	.001	60.52	Rp 179,055,432.89	Rp -	Rp -	Rp 72,698,217.80	Rp 251,753,650.69
4	Pemda Dati II BPP QQ Penangkaran Benih	601	.001	60.56	Rp 305,414,944.48	Rp -	Rp -	Rp 41,170,387.00	Rp 346,585,331.48
5	Pemda Dati II BPP CQ Penangkaran Kenaf	601	.001	59.95	Rp 93,624,760.12	Rp -	Rp -	Rp 115,350,239.00	Rp 208,974,999.12
6	Pemda Dati II BPP CQ P2UPRA	601	.001	60.51	Rp 174,181,908.55	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 174,181,908.55
7	Pemda Dati II BPP CQ Tanaman Hias P2PT	601	.001	59.94	Rp 11,793,805.79	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 11,793,805.79
8	Pemda Dati II BPP CQ Peternakan	601	.000	52.12	Rp 123,024,309.64	Rp -	Rp -	Rp 17,068,321.00	Rp 140,092,630.64
9	Pemda Dati II BPP QQ Saprodi Total	601	.001	60.54	Rp 55,770,000.00	Rp -	Rp -	Rp 37,300,000.00	Rp 93,070,000.00
10	Pemda Dati II BPP QQ Saprodi Unocal	601	.000	34.15	Rp 75,595,480.42	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 75,595,480.42
11	Pemda Dati II BPP QQ Kredit Mikro Pemkot	601	.000	19.15	Rp 1,210,027.99	Rp -	Rp -	Rp 111,325,000.00	Rp 112,535,027.99
12	Pemda Dati II BPP CQ IK-IRT Dana Gakin	601	.001	59.93	Rp 360,349,035.66	Rp -	Rp -	Rp 641,113,957.66	Rp 1,001,462,993.32
13	Pemda Dati II BPP CQ IK-IRT	601	.001	60.57	Rp 1,232,241,859.17	Rp -	Rp -	Rp 2,656,568,110.00	Rp 3,888,809,969.17
	Jumlah Bruto Dana Bergulir				Rp 3,121,404,965.56	Rp -	Rp -	Rp 3,778,822,727.46	Rp 6,900,227,693.02
	Persentase Penyisihan				0.5%	10%	50%	100%	-
	Jumlah Penyisihan				Rp 15,607,024.83	Rp -	Rp -	Rp 3,778,822,727.46	Rp 3,794,429,752.29
	Jumlah bersih Dana Bergulir (Net Realizable Value)				Rp 3,105,797,940.73	Rp -	Rp -	Rp -	Rp 3,105,797,940.73

PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN
DAFTAR DANA BERGULIR YANG TIDAK DISALURKAN (SALDO DI BANK) DAN
DANA YANG DISALURKAN KE NASABAH PER 31 DESEMBER 2022

No.	Nama	No. Rekening				Jumlah Dana Bergulir Per 31 Des 2022		
						Dana Yang Tidak Disalurkan (Saldo Di Bank)	Dana Yang Disalurkan Ke Nasabah	Jumlah
1	2	3				4	5	6
1	Pemda Dati II BPP CQ Perikanan	601	001	59	91	Rp 374,364,409.12	Rp 68,828,495.00	443,192,904.12
2	Pemda Dati II BPP CQ Tanaman Pangan	601	002	60	58	Rp 134,778,991.73	Rp 17,400,000.00	152,178,991.73
3	Pemda Dati II BPP QQ Saprodi Pertanian	601	003	60	52	Rp 179,055,432.89	Rp 72,698,217.80	251,753,650.69
4	Pemda Dati II BPP QQ Penangkaran Benih	601	004	60	56	Rp 305,414,944.48	Rp 41,170,387.00	346,585,331.48
5	Pemda Dati II BPP CQ Penangkaran Kenaf	601	005	59	95	Rp 93,624,760.12	Rp 115,350,239.00	208,974,999.12
6	Pemda Dati II BPP CQ P2UPRA	601	006	60	51	Rp 174,181,908.55	Rp -	174,181,908.55
7	Pemda Dati II BPP CQ Tanaman Hias P2PT	601	007	59	94	Rp 11,793,805.79	Rp -	11,793,805.79
8	Pemda Dati II BPP CQ Peternakan	601	008	52	12	Rp 123,024,309.64	Rp 17,068,321.00	140,092,630.64
9	Pemda Dati II BPP QQ Saprodi Total	601	009	60	54	Rp 55,770,000.00	Rp 37,300,000.00	93,070,000.00
10	Pemda Dati II BPP QQ Saprodi Unocal	601	010	60	55	Rp 75,595,480.42	Rp -	75,595,480.42
11	Pemda Dati II BPP QQ Kredit Pengusaha Mikro	601	011	60	53	Rp 1,210,027.99	Rp 111,325,000.00	112,535,027.99
12	Pemda Dati II BPP CQ IK-IRT Dana Gakin	601	012	59	93	Rp 360,349,035.66	Rp 641,113,957.66	1,001,462,993.32
13	Pemda Dati II BPP CQ IK-IRT	601	013	60	57	Rp 1,232,241,859.17	Rp 2,656,568,110.00	3,888,809,969.17
Jumlah Bruto Dana Bergulir						Rp 3,121,404,965.56	Rp 3,778,822,727.46	6,900,227,693.02

DAFTAR INVESTASI JANGKA PANJANG PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN TA 2022

No.	Nama <i>Investee</i>	Metode	Saldo Awal 2021	Koreksi Saldo Awal	Penambahan			Pengurangan	Nilai Hitung	
					Penyertaan Modal			Laba Bersih TA 2022		Piutang atas subsidi/Laba(Rugi)
					No. SP2D	Tanggal	Nilai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Bank Kalimantan Timur	Cost	132,010,000,000.00	-	21709/SP2D/PB/2022	12/27/2022	11,625,000,000.00	-	-	143,635,000,000.00
2	Perumda Tirta Manuntung	Ekuitas	464,522,661,416.31	(11,787,114,838.58)	17795/SP2D/PB/2022	12/5/2022	4,500,000,000.00	19,901,322,385.10	-	483,931,323,962.83
					22121/SP2D/BO/20	12/28/2022	6,794,455,000.00	-	-	
3	PERUSDA Manuntung Sukses	Ekuitas	46,014,243,840.00	1,964,342,487.00	-	-	-	5,250,000.00	(3,486,031,261.00)	44,497,805,066.00
	Jumlah	-	642,546,905,256.31	(9,822,772,351.58)	-	-	22,919,455,000.00	19,906,572,385.10	(3,486,031,261.00)	672,064,129,028.83

REKAPITULASI PENAMBAHAN ASET TETAP TA 2022

Kope UPB		Nama UPB	Tanah	Peralatan dan Mesin	Gedung dan Bangunan	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	Aset Tetap Lainnya	Jumlah
1	1.2	SETWAN	-	9,641,987,170.00	451,157,233.00	-	1,050,936,950.00	11,144,081,353.00
2	4.1	SETDAKOT	-	7,427,129,269.50	199,130,015.10	3,330,000.00	49,256,250.00	7,678,845,534.60
3	4.2	KEC. BALIKPAPAN TIMUR	-	272,290,400.00	85,000,000.00	109,815,425.00	-	467,105,825.00
4	4.3	KEC. BALIKPAPAN SELATAN	-	407,996,000.00	-	112,649,460.00	-	520,645,460.00
5	4.4	KEC. BALIKPAPAN BARAT	-	418,709,480.00	-	1,070,035,890.00	-	1,488,745,370.00
6	4.5	KEC. BALIKPAPAN UTARA	-	212,773,000.00	-	159,831,975.00	-	372,604,975.00
7	4.6	KEC. BALIKPAPAN TENGAH	-	107,490,000.00	-	113,059,845.00	-	220,549,845.00
8	4.35	KEC. BALIKPAPAN KOTA	-	391,281,600.00	-	-	9,573,750.00	400,855,350.00
9	5.1	DINAS PEKERJAAN UMUM	11,828,507,866.75	14,426,104,554.00	39,514,738,491.43	417,345,227,290.07	7,806,939,885.26	490,921,518,087.51
10	5.2	BPBD	-	5,796,237,200.00	-	146,854,780.00	199,920,000.00	6,143,011,980.00
11	5.4	DINAS PERUMAHAN DAN PERMUKIMAN	-	468,076,138.00	4,195,439,908.08	889,951,001.08	620,624,250.00	6,174,091,297.16
12	5.5	DINAS PERTANAHAN DAN PENATAAN RUANG	11,453,534,609.00	973,944,000.00	1,631,837,642.21	-	1,725,485,245.00	15,784,801,496.21
13	6.1	DINAS PERHUBUNGAN	-	4,776,279,014.44	1,746,031,401.79	6,936,947,286.00	198,534,600.00	13,657,792,302.23
14	7.1	DINAS KESEHATAN KOTA BALIKPAPAN	-	14,252,783,532.70	3,755,422,959.69	1,227,048,849.90	169,603,125.00	19,404,858,467.29
15	7.2	RSKB SAYANG IBU	-	3,094,886,391.08	195,438,592.00	-	1,636,613,340.00	4,926,938,323.08
16	7.3	RUMAH SAKIT UMUM DAERAH KOTA BALIKPAPAN	-	20,927,473,072.00	-	-	-	20,927,473,072.00
17	8.1	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN	-	45,850,103,187.00	86,360,923,488.20	894,677,940.49	904,713,886.00	134,010,418,501.69
18	9.1	DINAS TENAGAKERJAAN	-	223,092,497.00	-	-	830,500.00	223,922,997.00
19	9.2	DINAS SOSIAL	-	183,400,000.00	-	-	-	183,400,000.00
20	10.1	DINAS KEPENDUDUKAN DAN CATATAN SIPIL	-	703,638,650.00	-	-	49,839,000.00	753,477,650.00
21	10.2	DP3AKB	-	53,886,999.00	-	-	237,914,625.00	291,801,624.00
22	11.1	DINAS PERTANIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	-	528,856,050.00	1,079,095,264.00	647,353,989.00	11,390,800.00	2,266,696,103.00
23	12.1	DINAS KOPERASI UMKMP	-	7,847,583,517.86	420,789,653.00	4,377,926,501.21	575,421,500.00	13,221,721,172.07
24	12.2	DINAS PENANAMAN MODAL PERIZINAN TERPADU	-	521,289,300.00	-	-	230,247,300.00	751,536,600.00
25	13.1	BPPDRD	-	526,339,000.00	-	-	255,161,250.00	781,500,250.00
26	13.2	DINAS PERDAGANGAN	-	502,792,180.59	2,499,221,206.40	347,338,127.24	716,524,018.00	4,065,875,532.23
27	13.3	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	-	3,942,524,410.20	49,875,277.00	-	195,776,000.00	4,188,175,687.20
28	14.1	INSPEKTORAT	-	272,780,200.00	-	-	-	272,780,200.00
29	15.1	BAPPEDA LITBANG	-	510,172,900.00	-	-	2,558,486,720.00	3,068,659,620.00
30	16.1	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	-	20,502,557,005.00	780,534,232.32	235,113,601.00	1,741,707,720.00	23,259,912,558.32
31	17.1	DISPORAPAR	-	1,106,459,870.00	3,787,054,933.53	46,672,262.00	424,438,950.00	5,364,626,015.53
32	18.1	KANTOR KESBANG DAN POLITIK	-	285,234,240.00	-	-	119,658,000.00	404,892,240.00
33	18.2	SATPOL PP	-	116,467,500.00	-	-	-	116,467,500.00
34	19.1	BKPSDM	-	185,112,750.00	-	-	24,997,200.00	210,109,950.00
35	21.1	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	-	406,384,450.00	-	-	284,380,446.00	690,764,896.00
36	21.2	DISKOMINFO	-	1,135,308,600.00	-	-	450,660,000.00	1,585,968,600.00
		JUMLAH	23,282,042,475.75	168,999,424,128.37	146,751,690,297.75	434,663,834,222.99	22,249,635,310.26	795,946,626,435.12

REKAPITULASI BELANJA BARANG JASA/PEMELIHARAAN YANG MENAMBAH ASET (KAPITALISASI) TA 2022

Kode UPB	Nama UPB	Peralatan dan Mesin		Gedung dan Bangunan		Jalan, Irigasi, dan Jaringan		Aset Tetap Lainnya		KDP		Jumlah
		Tambah	Kurang	Tambah	Kurang	Tambah	Kurang	Tambah	Kurang	Tambah	Kurang	
1	1.2	SETWAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	4.1	SETDAKOT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	4.2	KEC. BALIKPAPAN TIMUR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	4.3	KEC. BALIKPAPAN SELATAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	4.4	KEC. BALIKPAPAN BARAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	4.5	KEC. BALIKPAPAN UTARA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	4.6	KEC. BALIKPAPAN TENGAH	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	4.35	KEC. BALIKPAPAN KOTA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	5.1	DINAS PEKERJAAN UMUM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	5.2	BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	5.4	DINAS PERUMAHAN DAN PERMUKIMAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	5.5	DINAS PERTANAHAN DAN PENATAAN RUANG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	6.1	DINAS PERHUBUNGAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	7.1	DINAS KESEHATAN KOTA BALIKPAPAN	99,500,000.00	-	263,679,109.89	-	-	-	-	-	-	363,179,109.89
15	7.2	RSKB SAYANG IBU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	7.3	RUMAH SAKIT UMUM DAERAH KOTA BALIKPAPAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	8.1	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN	52,633,582.00	-	2,982,965,417.78	-	-	-	-	-	-	3,035,598,999.78
18	9.1	DINAS TENAGAKERJAAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	9.2	DINAS SOSIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	10.1	DINAS KEPENDUDUKAN DAN CATATAN SIPIL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	10.2	DP3AKB	-	-	45,950,975.00	-	-	-	-	-	-	45,950,975.00
22	11.1	DINAS PERTANIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	12.1	DISPERINDAG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	12.2	DINAS PENANAMAN MODAL PERIZINAN TERPADU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	13.1	BPPDRD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	13.2	DINAS PERDAGANGAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	13.3	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	14.1	INSPEKTORAT	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00
29	15.1	BAPPEDA LITBANG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	16.1	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	17.1	DISPORAPAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	18.1	KANTOR KESBANG DAN POLITIK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	18.2	SATPOL PP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	19.1	BKPSDM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	21.1	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	-	-	65,816,999.00	-	-	-	-	-	-	65,816,999.00
36	21.2	DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		JUMLAH	152,133,582.00	-	3,359,912,501.67	-	0.00	-	0.00	-	0.00	3,512,046,083.67

REKAPITULASI ASET TETAP YANG DI REKLAS KE ASET LAINNYA TA 2022

Kope UPB	Nama UPB	Tanah	Peralatan dan Mesin	Gedung dan Bangunan	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	Aset Tetap Lainnya	Jumlah
1 1.2	SETWAN	-	(1,426,082,000.00)	-	-	(1,050,936,950.00)	(2,477,018,950.00)
2 4.1	SETDAKOT	-	-	-	-	(49,256,250.00)	(49,256,250.00)
3 4.2	KEC. BALIKPAPAN TIMUR	-	(174,197,655.00)	-	-	-	174,197,655.00
4 4.3	KEC. BALIKPAPAN SELATAN	-	(13,195,000.00)	-	-	-	13,195,000.00
5 4.4	KEC. BALIKPAPAN BARAT	-	-	-	-	-	-
6 4.5	KEC. BALIKPAPAN UTARA	-	(549,333,878.00)	-	-	-	549,333,878.00
7 4.6	KEC. BALIKPAPAN TENGAH	-	(531,817,730.00)	-	-	-	531,817,730.00
8 4.35	KEC. BALIKPAPAN KOTA	-	(446,378,278.00)	-	-	(9,573,750.00)	455,952,028.00
9 5.1	DINAS PEKERJAAN UMUM	-	-	-	-	(5,943,401,725.26)	(5,943,401,725.26)
10 5.2	BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH	-	(1,580,167,500.00)	-	-	(199,920,000.00)	(1,780,087,500.00)
11 5.4	DINAS PERUMAHAN DAN PERMUKIMAN	-	-	-	-	(323,537,250.00)	(323,537,250.00)
12 5.5	DINAS PERTANAHAN DAN PENATAAN RUANG	(99,580,000.00)	-	-	-	(1,725,485,245.00)	(1,825,065,245.00)
13 6.1	DINAS PERHUBUNGAN	-	-	-	-	(198,534,600.00)	(198,534,600.00)
14 7.1	DINAS KESEHATAN KOTA BALIKPAPAN	-	(259,105,000.00)	-	-	(169,603,125.00)	(428,708,125.00)
15 7.2	RSKB SAYANG IBU	-	-	-	-	(18,870,000.00)	(18,870,000.00)
16 7.3	RUMAH SAKIT UMUM DAERAH KOTA BALIKPAPAN	-	(2,068,991,013.97)	-	-	-	(2,068,991,013.97)
17 8.1	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN	-	-	(445,717,800.00)	-	(379,258,000.00)	824,975,800.00
18 9.1	DINAS TENAGAKERJAAN	-	(652,239,362.67)	-	-	-	(652,239,362.67)
19 9.2	DINAS SOSIAL	-	(589,846,540.00)	-	-	-	(589,846,540.00)
20 10.1	DINAS KEPENDUDUKAN DAN CATATAN SIPIL	-	(1,302,411,599.00)	-	-	(49,839,000.00)	(1,352,250,599.00)
21 10.2	DP3AKB	-	(108,923,100.00)	-	-	(237,914,625.00)	(346,837,725.00)
22 11.1	DINAS PERTANIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	-	-	-	-	-	-
23 12.1	DISPERINDAG	-	(186,177,665.00)	-	-	(316,294,500.00)	(502,472,165.00)
24 12.2	DINAS PENANAMAN MODAL PERIZINAN TERPADU	-	(146,410,000.00)	-	-	(230,247,300.00)	(376,657,300.00)
25 13.1	BPPDRD	-	(51,134,000.00)	-	-	(255,161,250.00)	(306,295,250.00)
26 13.2	DINAS PERDAGANGAN	-	(64,015,700.00)	-	-	(716,524,018.00)	(780,539,718.00)
27 13.3	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	-	-	-	-	(195,776,000.00)	(195,776,000.00)
28 14.1	INSPEKTORAT	-	(214,786,600.00)	-	-	-	(214,786,600.00)
29 15.1	BAPPEDA LITBANG	-	-	-	-	(2,558,486,720.00)	(2,558,486,720.00)
30 16.1	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	-	(1,565,905,643.00)	-	-	(1,741,707,720.00)	(3,307,613,363.00)
31 17.1	DISPORAPAR	-	(548,010,000.00)	(941,483,618.90)	-	(440,403,950.00)	(1,929,897,568.90)
32 18.1	KANTOR KESBANG DAN POLITIK	-	(57,113,000.00)	-	-	(119,658,000.00)	(176,771,000.00)
33 18.2	SATPOL PP	-	(346,196,000.00)	-	-	-	(346,196,000.00)
34 19.1	BKPSDM	-	-	-	-	(24,997,200.00)	(24,997,200.00)
35 21.1	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	-	(642,813,206.25)	-	-	(284,380,446.00)	(927,193,652.25)
36 21.2	DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA	-	-	-	-	(394,827,000.00)	(394,827,000.00)
	JUMLAH	(99,580,000.00)	(13,525,250,470.89)	(1,387,201,418.90)	0.00	(17,634,594,624.26)	(32,646,626,514.05)

ASET TETAP YANG DI BAWAH NILAI MINIMUM KAPITALISASI TA 2022

Kope UPB	Nama UPB	Peralatan dan Mesin	Gedung dan Bangunan	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	Aset Tetap Lainnya	Jumlah
1 1.2	SETWAN	(44,844,000.00)	-	-	-	(44,844,000.00)
2 4.1	SETDAKOT	(9,609,900.00)	-	-	-	(9,609,900.00)
3 4.2	KEC. BALIKPAPAN TIMUR	(53,955,000.00)	(85,000,000.00)	-	-	(138,955,000.00)
4 4.3	KEC. BALIKPAPAN SELATAN	(2,700,000.00)	-	-	-	(2,700,000.00)
5 4.4	KEC. BALIKPAPAN BARAT	(460,000.00)	-	(996,000,000.00)	-	(996,460,000.00)
6 4.5	KEC. BALIKPAPAN UTARA	(21,363,000.00)	-	-	-	(21,363,000.00)
7 4.6	KEC. BALIKPAPAN TENGAH	(84,940,000.00)	-	-	-	(84,940,000.00)
8 4.35	KEC. BALIKPAPAN KOTA	(115,715,000.00)	-	-	-	(115,715,000.00)
9 5.1	DINAS PEKERJAAN UMUM	(68,476,000.00)	-	-	-	(68,476,000.00)
10 5.2	BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH	(23,222,100.00)	-	-	-	(23,222,100.00)
11 5.4	DINAS PERUMAHAN DAN PERMUKIMAN	(943,500.00)	-	-	-	(943,500.00)
12 5.5	DINAS PERTANAHAN DAN PENATAAN RUANG	-	(98,022,000.00)	-	-	(98,022,000.00)
13 6.1	DINAS PERHUBUNGAN	(303,930,000.00)	-	-	-	(303,930,000.00)
14 7.1	DINAS KESEHATAN KOTA BALIKPAPAN	(396,145,320.00)	(21,971,063.00)	(13,315,200.00)	-	(431,431,583.00)
15 7.2	RSKB SAYANG IBU	(660,000.00)	-	-	-	(660,000.00)
16 7.3	RUMAH SAKIT UMUM DAERAH KOTA BALIKPAPAN	(27,564,968.00)	-	-	-	(27,564,968.00)
17 8.1	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN	(9,430,411,192.00)	(135,813,485.27)	(349,831,358.71)	(225,014,400.00)	(10,141,070,435.98)
18 9.1	DINAS TENAGAKERJAAN	(1,210,000.00)	-	-	-	(1,210,000.00)
19 9.2	DINAS SOSIAL	-	-	-	-	-
20 10.1	DINAS KEPENDUDUKAN DAN CATATAN SIPIL	-	-	-	-	-
21 10.2	DP3AKB	-	-	-	-	-
22 11.1	DINAS PERTANIAN KELAUTAN DAN PERIKANAN	(2,500,830.00)	-	-	-	(2,500,830.00)
23 12.1	DISPERINDAG	(36,576,000.00)	(11,550,000.00)	-	-	(48,126,000.00)
24 12.2	DINAS PENANAMAN MODAL PERIZINAN TERPADU	(33,566,400.00)	-	-	-	(33,566,400.00)
25 13.1	BPPDRD	-	-	-	-	-
26 13.2	DINAS PERDAGANGAN	(1,750,000.00)	-	-	-	(1,750,000.00)
27 13.3	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	(107,479,000.00)	(249,437,870.20)	-	-	(356,916,870.20)
28 14.1	INSPEKTORAT	-	(1,500,000.00)	-	-	(1,500,000.00)
29 15.1	BAPPEDA LITBANG	(900,000.00)	-	-	-	(900,000.00)
30 16.1	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	(47,313,000.00)	-	(11,808,070.00)	-	(59,121,070.00)
31 17.1	DISPORAPAR	(129,597,710.00)	-	-	-	(129,597,710.00)
32 18.1	KANTOR KESBANG DAN POLITIK	(900,000.00)	-	-	-	(900,000.00)
33 18.2	SATPOL PP	-	-	-	-	-
34 19.1	BKPSDM	-	-	-	-	-
35 21.1	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	(4,400,000.00)	-	-	-	(4,400,000.00)
36 21.2	DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA	-	-	-	-	-
	JUMLAH	(10,951,132,920.00)	(603,294,418.47)	(1,370,954,628.71)	(225,014,400.00)	(13,150,396,367.18)

DAFTAR TANAH BELUM BERSERTIFIKAT PEMERINTAH KOTA BALIKPAPAN SAMPAI AKHIR TAHUN 2022

No.	Penggunaan	Lokasi		OPD Pengelola	Luas (m ²)	Nilai (Rp)	Asal Perolehan	Tahun Perolehan	Ket
		Desa/Kel	Kec						
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
1	Gedung Sekolah	Karang Rejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	2.530	Rp 1.897.500.000.00	Pembelian	2003	SDN 001 BALIKPAPAN TENGAH
2	Tanah untuk SDN 02 Balikpapan Tengah	Karang Rejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	2.160	Rp 7.675.248.750.00	Pembelian	1985	SDN 002 BALIKPAPAN TENGAH
3	Tanah untuk SDN 03 Balikpapan Tengah	Gunung Sari	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	7.152	Rp 17.346.000.00	Pembelian	1983	SDN 003 BALIKPAPAN TENGAH
4	Gedung Sekolah	Gunung Bahagia	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.375	Rp 411.000.000.00	Pembelian	1978	SDN 004 BALIKPAPAN TENGAH
5	Gedung Sekolah	Karang rejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.314	Rp 1.182.600.000.00	Pembelian	1961	SDN 005 BALIKPAPAN TENGAH
6	Tanah untuk SDN 06 Balikpapan Tengah	Gunung Sari Ilir	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	2.551	Rp 5.782.000.000.00	Pembelian	1984	SDN 006 BALIKPAPAN TENGAH
7	Gedung Sekolah		TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.485	Rp 215.300.000.00	Pembelian	1975	SDN 007 BALIKPAPAN TENGAH
8	Pembangunan Sekolah	Karang Jati	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	4.320	Rp 432.000.000.00	Pembelian	1981	SDN 008 BALIKPAPAN TENGAH
9	Bangunan dan halaman sekolah	Karang Rejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 300.000.000.00	Pembelian	1977	SDN 012 BALIKPAPAN TENGAH
10	Gedung Sekolah	KarangRejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.725	Rp 345.000.000.00	Pembelian	1990	SDN 018 BALIKPAPAN TENGAH
11	Gedung Sekolah	KarangRejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 1.050.000.000.00	Pembelian	1979	SDN 019 BALIKPAPAN TENGAH
12	Gedung Sekolah	Sumber Rejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 300.000.000.00	Pembelian	1979	SDN 020 BALIKPAPAN TENGAH
13	Untuk Sekolah	Gunung Sari Ulu	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.319	Rp 65.950.000.00	Pembelian	1982	SDN 025 BALIKPAPAN TENGAH
14	Gedung Sekolah	Mekarsari	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	525	Rp 262.500.000.00	Pembelian	1985	SDN 030 BALIKPAPAN TENGAH
15	Tanah untuk SDN 14 Balikpapan Tengah	Gunung Sari Ulu	TENGAH	KEC BALIKPAPAN TENGAH	2.275	Rp 64.000.000.00	Pembelian	2008	
16	Tanah untuk SDN 31 Balikpapan Tengah	Gunung Sari Ulu	TENGAH	KEC BALIKPAPAN TENGAH	1.336	Rp 51.200.000.00	Pembelian	2000	
17	Tanah untuk SDN 32 Balikpapan Tengah	Gunung Sari Ulu	TENGAH	KEC BALIKPAPAN TENGAH	480	Rp 30.720.000.00	Pembelian	1983	
18	Gedung Sekolah	Gunung Samarinda	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	3.825	Rp 1.147.500.000.00	Pembelian	1983	SDN 001 BALIKPAPAN UTARA
19	Gedung Sekolah	Muara Rapak	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	8.000	Rp 4.000.000.000.00	Pembelian	1974	SDN 002 BALIKPAPAN UTARA
20	Gedung Sekolah	Muara Rapak	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.489	Rp 190.592.000.00	Pembelian	1976	SDN 003 BALIKPAPAN UTARA
21	Tanah untuk SDN 04 Balikpapan Utara	Muara Rapak	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	7.194	Rp 719.400.000.00	Pembelian	1989	SDN 004 BALIKPAPAN UTARA
22	Gedung Sekolah	Muara Rapak	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.344	Rp 672.000.000.00	Pembelian	1978	SDN 005 BALIKPAPAN UTARA
23	Gedung Sekolah	Muara Rapak	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	2.670	Rp 213.600.000.00	Pembelian	1970	SDN 006 BALIKPAPAN UTARA
24	Gedung Sekolah	Gunung Samarinda	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.600	Rp 800.000.000.00	Pembelian	1981	SDN 007 BALIKPAPAN UTARA
25	Tanah untuk SDN 08 Balikpapan Utara	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	7.500	Rp 480.000.000.00	Pembelian	1989	SDN 008 BALIKPAPAN UTARA
26	GEDUNG SEKOLAH	Batu Ampar	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	3.474	Rp 357.822.000.00	Pembelian	1974	SDN 009 BALIKPAPAN UTARA
27	BANGUNAN SEKOLAH	Muara Rapak	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 1.125.000.000.00	Pembelian	1976	SDN 010 BALIKPAPAN UTARA
28	Gedung Sekolah	Muara Rapak	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.425	Rp 712.500.000.00	Pembelian	1978	SDN 011 BALIKPAPAN UTARA
29	Tanah untuk SDN 12 Balikpapan Utara	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 52.500.000.00	Pembelian	1978	SDN 012 BALIKPAPAN UTARA
30	Tanah untuk SDN 14 Balikpapan Utara	Batu Ampar	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.800	Rp 513.000.000.00	Pembelian	1979	SDN 014 BALIKPAPAN UTARA
31	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	12.500	Rp 625.000.000.00	Pembelian	1980	SDN 015 BALIKPAPAN UTARA
32	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	5.499	Rp 109.980.000.00	Pembelian	1979	SDN 016 BALIKPAPAN UTARA
33	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	4.579	Rp 36.800.000.00	Pembelian	1981	SDN 017 BALIKPAPAN UTARA
34	Tanah untuk SDN 17 Balikpapan Utara	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	4.597	Rp 36.800.000.00	Pembelian	1980	SDN 017 BALIKPAPAN UTARA
35	Gedung SD, Rumah Dinas kepek, rumah dinas penjaga	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	288	Rp 70.000.000.00	Pembelian	1981	SDN 018 BALIKPAPAN UTARA
36	Tanah untuk SDN 18 Balikpapan Utara	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 30.000.000.00	Pembelian	1979	SDN 018 BALIKPAPAN UTARA
37	Gedung Sekolah	Muara Rapak	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.400	Rp 21.000.000.00	Pembelian	1982	SDN 019 BALIKPAPAN UTARA
38	Tanah untuk SDN 20 Balikpapan Utara	Batu Ampar	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	2.560	Rp 1.280.000.000.00	Pembelian	2006	SDN 020 BALIKPAPAN UTARA
39	Gedung Sekolah	Gunung Samarinda	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	2.798	Rp 419.755.500.00	Pembelian	1983	SDN 021 BALIKPAPAN UTARA
40	Tanah untuk SDN 23 Balikpapan Utara	Gunung Samarinda	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	905	Rp 12.250.000.00	Pembelian	1983	SDN 023 BALIKPAPAN UTARA
41	Gedung Sekolah		UTARA	DINAS PENDIDIKAN	2.250	Rp 562.500.000.00	Pembelian	1983	SDN 024 BALIKPAPAN UTARA
42	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.800	Rp 63.000.000.00	Pembelian	1981	SDN 025 BALIKPAPAN UTARA
43	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	2.040	Rp 102.000.000.00	Pembelian	1983	SDN 026 BALIKPAPAN UTARA
44	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	2.670	Rp 26.700.000.00	Pembelian	1990	SDN 027 BALIKPAPAN UTARA
45	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 52.500.000.00	Pembelian	1983	SDN 028 BALIKPAPAN UTARA
46	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 30.000.000.00	Pembelian	1983	SDN 029 BALIKPAPAN UTARA
47	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	17.000	Rp 425.000.000.00	Pembelian	1988	SDN 032 BALIKPAPAN UTARA
48	Gedung Sekolah	Graha Indah	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	3.984	Rp 3.187.200.000.00	Pembelian	1983	SDN 033 BALIKPAPAN UTARA
49	Gedung Sekolah	Prapatan	Bpp Kota	DINAS PENDIDIKAN	989	Rp 445.050.000.00	Pembelian	1961	SDN 002 BALIKPAPAN KOTA
50	Gedung Sekolah	Klandasan Ulu	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	4.080	Rp 3.060.000.000.00	Pembelian	1996	SDN 003 BALIKPAPAN KOTA
51	Bangunan Sekolah	Klandasan Ilir	Bpp Kota	DINAS PENDIDIKAN	2.500	Rp 2.000.000.000.00	Pembelian	1979	SDN 007 BALIKPAPAN KOTA
52	Gedung Sekolah	Damai	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	600	Rp 600.000.000.00	Pembelian	1982	SDN 008 BALIKPAPAN KOTA
53	Gedung Sekolah	Damai	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	1.140	Rp 171.000.000.00	Pembelian	1979	SDN 011 BALIKPAPAN KOTA
54	SDN 017 BALIKPAPAN SELATAN	Damai	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	386	Rp 73.200.000.00	Hibah	1980	SDN 012 BALIKPAPAN KOTA
55	sekolah	Telaga Sari	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	2.400	Rp 240.000.000.00	Hibah	1983	SDN 014 BALIKPAPAN KOTA
56	Gedung Sekolah	Klandasan Ulu	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	1.500	Rp 1.050.000.000.00	Pembelian	1979	SDN 015 BALIKPAPAN KOTA
57	Gedung Sekolah	Sungai Nangka	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	2.500	Rp 250.000.000.00	Hibah	1983	SDN 003 BALIKPAPAN SELATAN
58	Sekolah Dasar Negeri	Damai Baru	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	1.410	Rp 705.000.000.00	Pembelian	1980	SDN 007 BALIKPAPAN SELATAN
59	Sekolah Dasar Negeri	Damai Baru	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	2.146	Rp 836.940.000.00	Pembelian	1980	SDN 008 BALIKPAPAN SELATAN
60	Sekolah Dasar Negeri	Gunung Bahagia	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	1.800	Rp 720.000.000.00	Pembelian	1984	SDN 009 BALIKPAPAN SELATAN
61	Sekolah Dasar Negeri	Sepinggian Baru	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	1.440	Rp 576.000.000.00	Pembelian	1984	SDN 011 BALIKPAPAN SELATAN
62	Gedung Sekolah	Gunung Bahagia	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	2.500	Rp 2.000.000.000.00	Pembelian	1992	SDN 013 BALIKPAPAN SELATAN
63	Sekolah SD 012	Sepinggian	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	1.500	Rp 40.500.000.00	Pembelian	2000	SDN 004 Balikpapan Selatan
64	Sekolah SD 037	Sepinggian	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	1.500	Rp 96.000.000.00	Pembelian	2000	
65	Gedung Sekolah	Manggar	TIMUR	DINAS PENDIDIKAN	1.653	Rp 181.830.000.00	Pembelian	1983	SDN 013 BALIKPAPAN TIMUR
66	Tanah untuk SDN 01 Balikpapan Utara	Teritip	TIMUR	DINAS PENDIDIKAN	2.000	Rp 200.000.000.00	Pembelian	1984	SDN 017 BALIKPAPAN TIMUR

No.	Penggunaan	Lokasi		OPD Pengelola	Luas (m²)	Nilai (Rp)	Asal Perolehan	Tahun Perolehan	Ket
		Desa/Kel	Kec						
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
67	Tanah untuk SDN 18 Balikpapan Utara	Lamaru	TIMUR	DINAS PENDIDIKAN	2,500	Rp 187.500.000,00	Hibah	2003	SDN 018 BALIKPAPAN TIMUR
68	Gedung Sekolah	Baru Ulu	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,100	Rp 27.500.000,00	Pembelian	1951	SDN 001 BALIKPAPAN BARAT
69	Tanah untuk SDN 02 Balikpapan Utara	Baru Ulu	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,638	Rp 819.000.000,00	Pembelian	1987	SDN 002 BALIKPAPAN BARAT
70	gedung sekolah	Baru Tengah	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,706	Rp 370.000.000,00	Pembelian	1987	SDN 003 BALIKPAPAN BARAT
71	Tanah untuk SDN 04 Balikpapan Utara	Margasari	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	3,000	Rp 2.400.000.000,00	Pembelian	2006	SDN 004 BALIKPAPAN BARAT
72	Gedung Sekolah	Baru Ulu	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,830	Rp 1.028.582.000,00	Pembelian	1995	SDN 006 BALIKPAPAN BARAT
73	Gedung Sekolah	Barulir	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,938	Rp 1.500.000.000,00	Pembelian	1976	SDN 007 BALIKPAPAN BARAT
74	Tanah untuk SDN 07 Balikpapan Utara	Baru Ilir	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	465	Rp 58.125.000,00	Pembelian	1980	SDN 007 BALIKPAPAN BARAT
75	Gedung Sekolah	Margo Mulyo	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,701	Rp 148.500.000,00	Pembelian	1976	SDN 008 BALIKPAPAN BARAT
76	Gedung Sekolah	Marga sari	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	3,562	Rp 1.359.360.000,00	Pembelian	1983	SDN 009 BALIKPAPAN BARAT
77	Gedung Sekolah	Baru Ilir	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	813	Rp 193.900.000,00	Pembelian	2002	SDN 010 BALIKPAPAN BARAT
78	Gedung Sekolah		BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,625	Rp 234.000.000,00	Pembelian	2000	SDN 011 BALIKPAPAN BARAT
79	Gedung Sekolah	Baru Ulu	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,672	Rp 96.250.000,00	Pembelian	1982	SDN 012 BALIKPAPAN BARAT
80	Gedung Sekolah	Baru Tengah	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,538	Rp 270.000.000,00	Pembelian	1981	SDN 013 BALIKPAPAN BARAT
81	Gedung Sekolah	Baru Tengah	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,395	Rp 112.500.000,00	Pembelian	1980	SDN 014 BALIKPAPAN BARAT
82	Gedung Sekolah	Kariangau	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	2,800	Rp 100.800.000,00	Pembelian	1983	SDN 015 BALIKPAPAN BARAT
83	Gedung Sekolah	Baru Ilir	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,350	Rp 54.000.000,00	Pembelian	1981	SDN 016 BALIKPAPAN BARAT
84	pembangunan SDN 017 baru ilir	Baru Ilir	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	776	Rp 193.900.000,00	Pembelian	1999	SDN 017 BALIKPAPAN BARAT
85	Gedung Sekolah	Baru Ulu	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,642	Rp 125.000.000,00	Pembelian	1976	SDN 018 BALIKPAPAN BARAT
86	Gedung Sekolah	Baru Ulu	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,534	Rp 120.000.000,00	Pembelian	1981	SDN 019 BALIKPAPAN BARAT
87	Gedung Sekolah	Margasari	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	2,431	Rp 1.020.000.000,00	Pembelian	1982	SDN 019 BALIKPAPAN BARAT
88	Gedung Sekolah	Kariangau	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	3,196	Rp 1.000.000.000,00	Pembelian	1994	SDN 020 BALIKPAPAN BARAT
89	Tanah untuk SDN 21 Balikpapan Utara	Kariangau	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	9,136	Rp 27.400.000,00	Pembelian	1994	SDN 021 BALIKPAPAN BARAT
90	bangunan sekolah	Baru Tengah	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	1,500	Rp 225.000.000,00	Pembelian	1980	SDN 022 BALIKPAPAN BARAT
91	bangunan gedung smip negeri 2	Telaga Sari	SELATAN	DINAS PENDIDIKAN	4,120	Rp 1.043.498.000,00	Pembelian	1961	SMPN 2 BALIKPAPAN BARAT
92	Smip Negeri 2	Telaga Sari	Balikpapan Kota	DINAS PENDIDIKAN	2,560	Rp 1.280.000.000,00	Pembelian	2000	SMPN 2 BALIKPAPAN BARAT
93	Gedung Sekolah	Gn. Samarinda	Bpp Utara	DINAS PENDIDIKAN	16,468	Rp 823.400.000,00	Pembelian	1978	SMPN 3 BALIKPAPAN BARAT
94	Gedung Sekolah	Baru Tengah	Bpp Barat	DINAS PENDIDIKAN	10,079	Rp 6.000.000.000,00	Pembelian	1978	SMPN 4 BALIKPAPAN BARAT
95	Gedung Sekolah	Gn. Samarinda	Bpp Utara	DINAS PENDIDIKAN	10,000	Rp 400.000.000,00	Pembelian	2002	SMPN 5 BALIKPAPAN BARAT
96	Gedung Sekolah	Manggarr	TIMUR	DINAS PENDIDIKAN	11,969	Rp 119.700.000,00	Pembelian	1983	SMPN 6 BALIKPAPAN BARAT
97	Gedung Sekolah	Margo Mulyo	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	3,000	Rp 921.063.500,00	Pembelian	1984	SMPN 9 BALIKPAPAN BARAT
98	Sekolah	Graha Indah	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	20,026	Rp 700.000.001,00	Pembelian	1990	SMPN 11 BALIKPAPAN BARAT
99	Gedung Sekolah	Teritip	TIMUR	DINAS PENDIDIKAN	19,350	Rp 98.300.000,00	Pembelian	2002	SMPN 13 BALIKPAPAN BARAT
100	Gedung Sekolah	Graha Indah	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	9,930	Rp 99.300.000,00	Pembelian	1994	SMPN 15 BALIKPAPAN BARAT
101	Gedung Sekolah	Kariangau	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	10,000	Rp 360.500.000,00	Pembelian	1996	SMPN 16 BALIKPAPAN BARAT
102	Gedung Sekolah	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	10,026	Rp 25.100.000,00	Pembelian	1996	SMPN 17 BALIKPAPAN BARAT
103	GEDUNG SEKOLAH	Karang Joang	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	7,281	Rp 40.000.000,00	Pembelian	1999	SMPN 20 BALIKPAPAN BARAT
104	Gedung Sekolah	Kariangau	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	9,981	Rp 399.200.000,00	Pembelian	2000	SMPN 21 BALIKPAPAN BARAT
105	Tanah untuk SMP 22 Balikpapan Utara	Sumber Rejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	14,932	Rp 3.331.987.400,00	Pembelian	2007	SMPN 22 BALIKPAPAN BARAT
106	Gedung sekolah	TIMUR	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	3,360	Rp 140.000.000,00	Pembelian	2010	SKB BALIKPAPAN TIMUR
107	Gedung Sekolah	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	3,200	Rp 140.000.000,00	Pembelian	2010	SKB BALIKPAPAN TENGAH	
108	kantor	UTARA	DINAS PENDIDIKAN	3,498	Rp 360.294.000,00	Pembelian	2009	SKB BALIKPAPAN UTARA	
109	Sekolah SLTP 018	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	2,500	Rp 90.000.000,00	Pembelian	2000	
110	Tanah untuk SMPN 23	Manggarr	TIMUR	DINAS PENDIDIKAN	10,000	Rp 600.000.000,00	Pembelian	2008	
111	Tanah untuk SMPN 23	Manggarr	TIMUR	DINAS PENDIDIKAN	7,426	Rp 480.240.000,00	Pembelian	2008	
112	Tambak/Tempat Pembibitan Ikan	Baru Ulu	Balikpapan Barat	Dinas Pangan PP	7,229	Rp 172.900.000,00	Hibah	1990	
113	Kawasan Industri Kariangau	Kariangau	Balikpapan Barat	BPKD	466,394	Rp 1.282.501.000,00	Pembelian	2002	
114	Tambak/Tempat Pembibitan Ikan	Kariangau	Balikpapan Barat	Dinas Pangan PP	10,000	Rp 100.000.000,00	Hibah	1990	
115	Tanah Pembibitan	Kariangau	Balikpapan Barat	Dinas Pangan PP	20,000	Rp 3.000.000.000,00	Hibah	1990	
116	Kantor Camat Kota	Klandasan Ulu	Balikpapan Kota	KEC BALIKPAPAN KOTA	640	Rp 1.280.000.000,00	Pembelian	2011	
117	Puskemas Damai	Damai	Balikpapan Kota	DINAS KESEHATAN KOTA	1,055	Rp 275.000.000,00	Pembelian	2008	
118	Islamic Center	Seppingan	Balikpapan Selatan	DINAS PEKERJAAN UMUM	143,943	Rp 20.607.250.000,00	Pembelian	2009	
119	Parkir Kantor Disdukcapil	Sunga Nangka	Balikpapan Selatan	Disdukcapil	755	Rp 1.109.655.000,00	Pembelian	2013	
120	Tanah untuk Penambahan Pantai Manggar	Manggarr Baru	Bpp Timur	SETDAKOT	835	Rp 53.440.000,00	Pembelian	2012	
121	Panangan Longsor Km 3.5	Batu Ampar	Bpp Utara	SETDAKOT	191	Rp 114.600.000,00	Pembelian	2012	
122	PUSKEMAS PEMBANTU KM 19	Tritip	TIMUR	DINAS KESEHATAN KOTA	3,384	Rp 15.000.000,00	Pembelian	1989	
123	PUSKEMAS KARIANGAU 2	Kariangau	Barat	DINAS KESEHATAN KOTA	3,829	Rp 261.000.000,00	Pembelian	2009	
124	Tanah untuk SDN 005 Balikpapan Barat	Kariangau	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	3,600	Rp 270.000.000,00	Pembelian	1994	SDN 005 BALIKPAPAN BARAT
125	Tanah untuk jalan masuk PKM GSI	Gunung Sari Ilir	TENGAH	DINAS KESEHATAN KOTA	77	Rp 252.000.000,00	Pembelian	2008	
126	Taman Makam Pahlawan	Damai Bahagia	Bpp Selatan	SETDAKOT	4,788	Rp 2.939.832.000,00	Pembelian	2012	
127	Taman Makam Pahlawan	Damai Bahagia	Bpp Selatan	SETDAKOT	1,068	Rp 791.966.000,00	Pembelian	2014	
128	Hutan Kota/Konservasi Mangrove	Manggarr	Bpp Timur	SETDAKOT	56,525	Rp 3.667.589.000,00	Pembelian	2012	
129	hutan lindung	Mangomulyo	Bpp Barat	SETDAKOT	21,473	Rp 2.147.300.000,00	Pembelian	2012	
130	Hutan Kota	Telaga Sari	Bpp Kota	SETDAKOT	480	Rp 76.800.000,00	Pembelian	2012	
131	Pasar Induk	Batu Ampar/Graha Indah	Bpp Utara	SETDAKOT	9,652	Rp 791.464.000,00	Pembelian	2012	
132	Pasar Induk	Batu Ampar/Graha Indah	Bpp Utara	SETDAKOT	10,100	Rp 894.500.000,00	Pembelian	2013	
133	Pasar Tradisional	Karang Joang	Bpp Utara	SETDAKOT	20,000	Rp 311.275.000,00	Pembelian	2013	
134	Pembangunan Kantor Pemerintah kel Klandasan ulu kec bpn selatan	Klandasan Ulu	SELATAN	SETDAKOT	1,993	Rp 3.986.000.000,00	Pembelian	2012	
135	Kantor Kecamatan Balikpapan Tengah	Karang Rejo	Bpp Tengah	SETDAKOT	6,583	Rp 17.536.420.000,00	Pembelian	2014	
136	Kantor Kelurahan Mekar Sari	Mekarsari	TENGAH	SETDAKOT	2,788	Rp 2.561.038.000,00	Pembelian	2014	
137	Rumah Potong Hewan	Graha Indah	Bpp Utara	SETDAKOT	17,913	Rp 1.146.432.000,00	Pembelian	2012	
138	Rumah Susun	Damai Baru	SELATAN	SETDAKOT	2,750	Rp 605.000.000,00	Pembelian	2012	
139	Jalan Masuk Rumah Dinas DPRD	Seppingan Baru	SELATAN	SETDAKOT	240	Rp 948.662.000,00	Pembelian	2014	
140	Tanah untuk Jalan Masuk Rusun	Damai	SELATAN	SETDAKOT	2,021	Rp 444.620.000,00	Pembelian	2012	
141	Tanah untuk Gedung Budaya	Seppingan	SELATAN	SETDAKOT	150	Rp 36.250.000,00	Pembelian	2012	
142	Tanah untuk Kawasan Cemara Rindang	Klandasan Ulu	KOTA	Dinas Perencanaan TR	13,142	Rp 30.000.000.000,00	Pembelian	1998	
143	Rumah Dinas Ketua DPRD	Klandasan Ulu	SELATAN	SETDAKOT	1,055	Rp 527.500.000,00	Pembelian	1980	
144	Kantor Camat Balikpapan Barat	Baru Ilir	BARAT	KEC BALIKPAPAN BARAT	2,500	Rp 2.500.000.000,00	Pembelian	2013	
145	Rumah Dinas Lurah	Manggarr Baru	TIMUR	KEC BALIKPAPAN TIMUR	80	Rp 45.670.000,00	Pembelian	1993	
146	Balai Pertemuan	Manggarr Baru	TIMUR	KEC BALIKPAPAN TIMUR	2,000	Rp 14.300.000,00	Pembelian	2000	
147	Rumah Dinas Lurah	Teritip	TIMUR	KEC BALIKPAPAN TIMUR	1,683	Rp 32.000.000,00	Pembelian	1991	
148	Gedung Serba Guna	Teritip	TIMUR	KEC BALIKPAPAN TIMUR	706	Rp 11.000.000,00	Pembelian	1997	
149	Kantor Lurah	Teritip	TIMUR	KEC BALIKPAPAN TIMUR	711	Rp 17.800.000,00	Pembelian	1998	
150	Lapangan LPM	Prapatian	Balikpapan Kota	KEC BALIKPAPAN KOTA	1,000	Rp 48.000.000,00	Pembelian	2000	
151	Pasar PKK & LPM	Prapatian	Balikpapan Kota	KEC BALIKPAPAN KOTA	300	Rp 116.276.000,00	Pembelian	1998	
152	RUMAH DINAS LURAH	Gunung Bahagia	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	70	Rp 126.000.000,00	Pembelian	1990	
153	KANTOR LURAH	Gunung Bahagia	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	2,434	Rp 486.800.000,00	Pembelian	1990	
154	Rumah Dinas Lurah	Gunung Bahagia	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	705	Rp 26.380.000,00	Pembelian	1993	
155	Tanah untuk Balai Pertemuan	Gunung Bahagia	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	217	Rp 43.600.000,00	Pembelian	1990	
156	Tanah untuk Makam Umum	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	20,000	Rp 4.000.000.000,00	Pembelian	1999	
157	Rumah Dinas Eks SDBL	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	200	Rp 22.653.000,00	Pembelian	1998	
158	Pasar Seppingan(Sking Runway Bandara)	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	3,316	Rp 116.276.000,00	Pembelian	1975	
159	Kantor Disdik dan Disperindagkop	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	6,000	Rp 216.000.000,00	Pembelian	2000	
160	Kantor PKK	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	2,000	Rp 30.000.000,00	Pembelian	1995	
161	Lapangan Bola Volly RT 26	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	490	Rp 15.000.000,00	Pembelian	2000	
162	Bozem	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	1,865	Rp 50.355.000,00	Pembelian	1988	
163	Poliklinik	Seppingan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	2,000	Rp 28.800.000,00	Pembelian	2000	
164	Kantor Lurah Baru Ilir	Baru Ilir	BARAT	KEC BALIKPAPAN BARAT	2,000	Rp 229.400.000,00	Pembelian	1999	
165	Sekretariat PKK dan LPM	Baru Ulu	BARAT	KEC BALIKPAPAN BARAT	70	Rp 21.000.000,00	Pembelian	2008	

No.	Penggunaan	Lokasi		OPD Pengelola	Luas (m ²)	Nilai (Rp)	Asal Perolehan	Tahun Perolehan	Ket
		Desa/Kel	Kec						
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
166	Pos Yandu RT 21 dan Rumah Staf Dinas Pasar	Baru Ulu	BARAT	KEC BALKAPAPAN BARAT	2,928	Rp 18,000,000.00	Pembelian	1989	
167	Kantor dan Rumah Dinas	Baru Ulu	BARAT	KEC BALKAPAPAN BARAT	1,237	Rp 45,000,000.00	Pembelian	2003	
168	BALAI PERTEMUAN	Baru Ulu	BARAT	KEC BALKAPAPAN BARAT	200	Rp 19,000,000.00	Pembelian	1992	
169	KANTOR DAN RUMAH JABATAN	Kariangau	BARAT	KEC BALKAPAPAN BARAT	1,543	Rp 61,700,000.00	Pembelian	1993	
170	Kantor Lurah	Gunung Samarinda	UTARA	KEC BALKAPAPAN UTARA	3,034	Rp 121,400,000.00	Pembelian	1998	
171	Rumah Dinas Lurah	Gunung Sari Ulu	TENGAH	KEC BALKAPAPAN TENGAH	165	Rp 10,560,000.00	Pembelian	2000	
172	Tanah untuk Pos Kebersihan DKPP	Gunung Sari Ulu	TENGAH	KEC BALKAPAPAN TENGAH	900	Rp 73,800,000.00	Pembelian	2000	
173	RSUD Balikpapan	Gunung Sari Ulu	Balikpapan Tengah	KEC BALKAPAPAN TENGAH	12,775	Rp 1,047,550,000.00	Pembelian	2000	
174	RSUD	Gunung Sari Ulu	Balikpapan Tengah	SETDAKOT	257	Rp 1,262,238,000.00	Pembelian	2014	
175	Jalan Masuk RSUD	Gunung Sari Ulu	Balikpapan Tengah	SETDAKOT	102	Rp 336,009,000.00	Pembelian	2014	
176	Tanah untuk Jalan Masuk RSUD	Gunung Sari Ulu	Balikpapan Tengah	SETDAKOT	280	Rp 185,109,000.00	Pembelian	2013	
177	Jalan Masuk RSUD	Balikpapan Tengah	RSUD	RSUD	395	Rp 667,689,150.00	Pembelian	2011	
178	Kantor Kelurahan	Karang Rejo	TENGAH	KEC BALKAPAPAN TENGAH	1,800	Rp 460,240,000.00	Pembelian	1992	
179	Kantor	Karang Jati	TENGAH	KEC BALKAPAPAN TENGAH	640	Rp 480,000,000.00	Pembelian	1992	
180	Kantor	Karang Jati	TENGAH	KEC BALKAPAPAN TENGAH	256	Rp 26,368,000.00	Pembelian	1971	
181	Kantor Dinas PU	Sepinggan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	3,759	Rp 3,759,000,000.00	Pembelian	2006	
182	Jalan Masuk Gedung Kesenian Kota Balikpapan	Sepinggan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	2,500	Rp 3,399,951,330.00	Pembelian	2013	
183	Tanah untuk Gedung Kesenian	Sepinggan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	1,000	Rp 704,608,000.00	Pembelian	2015	
184	Tanah untuk Gedung Kesenian	Sepinggan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	162	Rp 114,147,000.00	Pembelian	2015	
185	Tanah untuk Gedung Kesenian	Sepinggan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	756	Rp 397,399,000.00	Pembelian	2015	
186	Tanah untuk Jalan masuk Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	12,382	Rp 20,100,941,041.00	Pembelian	2015	
187	Tanah untuk Jalan masuk Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	483	Rp 24,054,408.00	Pembelian	2015	
188	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	296	Rp 248,373,712.00	Pembelian	2016	
189	Tanah untuk Jalan masuk Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	357	Rp 400,679,215.00	Pembelian	2015	
190	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	145	Rp 162,740,857.00	Pembelian	2015	
191	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	144	Rp 116,040,740.00	Pembelian	2016	
192	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	222	Rp 178,896,141.00	Pembelian	2016	
193	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	841	Rp 655,952,518.00	Pembelian	2016	
194	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	1,960	Rp 1,579,443,410.00	Pembelian	2016	
195	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	450	Rp 362,627,313.00	Pembelian	2016	
196	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	232	Rp 186,954,526.00	Pembelian	2016	
197	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	275	Rp 224,458,752.00	Pembelian	2016	
198	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	1,362	Rp 1,111,682,984.00	Pembelian	2016	
199	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	1,450	Rp 1,183,509,785.00	Pembelian	2016	
200	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	551	Rp 449,733,718.00	Pembelian	2016	
201	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	300	Rp 244,964,093.00	Pembelian	2016	
202	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	300	Rp 244,964,093.00	Pembelian	2016	
203	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	275	Rp 224,458,752.00	Pembelian	2016	
204	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	551	Rp 449,733,718.00	Pembelian	2016	
205	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	396	Rp 446,756,850.00	Pembelian	2016	
206	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	170	Rp 191,789,556.00	Pembelian	2016	
207	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	842	Rp 691,409,411.00	Pembelian	2016	
208	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	203	Rp 165,355,210.00	Pembelian	2016	
209	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	93	Rp 74,942,978.00	Pembelian	2016	
210	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	296	Rp 238,528,188.00	Pembelian	2016	
211	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	93	Rp 74,942,978.00	Pembelian	2016	
212	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	55	Rp 44,321,116.00	Pembelian	2016	
213	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	160	Rp 131,351,671.00	Pembelian	2016	
214	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	391	Rp 315,082,843.00	Pembelian	2016	
215	Tanah untuk Jalan Stadion	Baru Ulu	BARAT	DINAS PEKERJAAN UMUM	874	Rp 700,667,534.00	Pembelian	2015	
216	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	297	Rp 2,383,342,626.00	Pembelian	2016	
217	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	300	Rp 244,864,093.00	Pembelian	2016	
218	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	300	Rp 244,864,093.00	Pembelian	2016	
219	Tanah untuk Jalan Stadion	Manggarr	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	600	Rp 489,728,186.00	Pembelian	2016	
220	Jalan Masuk Stadion	Manggarr	TIMUR	SETDAKOT	2,591	Rp 162,928,000.00	Pembelian	2012	
221	Jalan Masuk Stadion	Manggarr	Bpp Timur	DINAS PEKERJAAN UMUM	3,832	Rp 1,550,207,848.00	Pembelian	2014	
222	Rumah Susun	Sepinggan Baru	SELATAN	DISPERKIM	6,000	Rp 600,000,000.00	Pembelian	1973	
223	Rumah Susun	Batu Ampar	UTARA	DISPERKIM	7,000	Rp 700,000,000.00	Pembelian	2003	
224	RUMAH DINAS DKK	Gunung Samarinda	UTARA	DINAS KESEHATAN KOTA	5,000	Rp 280,000,000.00	Pembelian	1989	
225	Tanah untuk Bangunan Rumah Dinas Paramedis	Teritip	TIMUR	PUSKESMAS TERITIP	2,800	Rp 70,000,000.00	Pembelian	2005	
226	RUMAH DINAS DOKTER	Gunung Bahagia	SELATAN	PUSKESMAS GUNUNG BAHAGIA	705	Rp 75,000,000.00	Pembelian	1993	
227	RUMAH DINAS DOKTER PUSKESMAS GN BAHAGIA	Gunung Bahagia	SELATAN	PUSKESMAS GUNUNG BAHAGIA	705	Rp 75,000,000.00	Pembelian	1993	
228	Tanah untuk Rumah Dinas Dokter	Gunung Bahagia	SELATAN	PUSKESMAS GUNUNG BAHAGIA	705	Rp 75,000,000.00	Pembelian	1993	
229	Puskesmas Mekar sari 2	Mekarsari	TENGAH	PUSKESMAS MEKAR SARI (BLUD)	1,750	Rp 750,000,000.00	Pembelian	1983	
230	PUSKESMAS MUARA RAPAK	Muara Ropak	UTARA	PUSKESMAS MUARA RAPAK	150	Rp 194,000,000.00	Pembelian	1989	
231	Puskesmas Margasari	Margasari	BARAT	PUSKESMAS MARGA SARI	296	Rp 29,600,000.00	Pembelian	1998	
232	PUSKESMAS KARIANGAU 1	Kariangau	BARAT	PUSKESMAS KARIANGAU (BLUD)	400	Rp 40,000,000.00	Pembelian	2009	
233	Tanah untuk Kantor RSKSBI	Baru Ulu	BARAT	RSKB SAYANG IBU	131,000	Rp 1,048,000,000.00	Pembelian	1987	
234	Taman Makan Pahlawan	Bpp Selatan		DINAS TENAGA KERJA	10,000	Rp 737,100,000.00	Pembelian	2007	
235	Tembak	Bpp Timur		Dinas Pangan PP	25,000	Rp 250,000,000.00	Hibah	1990	
236	Tembak	Manggarr	Bpp Timur	Dinas Pangan PP	20,000	Rp 200,000,000.00	Hibah	1990	
237	Tanah Bangunan Gedung	Teritip	Bpp Timur	Dinas Pangan PP	22,000	Rp 1,234,300,000.00	Pembelian	2013	
238	Pembibitan Udang dan Ikan	Teritip	Bpp Timur	Dinas Pangan PP	12	Rp 1,489,200,000.00	Pembelian	2014	
239	Bangunan Kantor Peternakan	Damai Bahagia	Bpp Selatan	Dinas Pangan PP	1,120	Rp 1,120,000,000.00	Hibah	1970	
240	Bangunan Kantor Perikanan	Damai Bahagia	Bpp Selatan	Dinas Pangan PP	600	Rp 864,000,000.00	Hibah	1970	
241	Bangunan Kantor Perikanan	Damai Bahagia	Bpp Selatan	Dinas Pangan PP	600	Rp 480,000,000.00	Hibah	1970	
242	Bangunan Kantor Perikanan	Damai Bahagia	Bpp Selatan	Dinas Pangan PP	150	Rp 120,000,000.00	Hibah	1970	
243	Bangunan Rumah Potong Hewan	Graha Indah	Bpp Utara	Dinas Pangan PP	25,000	Rp 3,750,000,000.00	Hibah	1970	
244	Bangunan UPPT Teritip	Teritip	Bpp Timur	Dinas Pangan PP	600	Rp 60,000,000.00	Hibah	1970	
245	Bangunan Kantor Pertanian	Damai Bahagia	Bpp Selatan	Dinas Pangan PP	1,760	Rp 1,760,000,000.00	Hibah	1970	
246	Bangunan BPP Teritip	Teritip	Bpp Timur	Dinas Pangan PP	20,048	Rp 200,000,000.00	Hibah	1970	
247	Bangunan BPP Karang Joang	Karang Joang	Bpp Utara	Dinas Pangan PP	20,000	Rp 200,000,000.00	Hibah	1970	
248	Rumah Dinas (mattandinda)	Mekar Sari	TENGAH	BPKD	204	Rp 32,640,000.00	Hibah	1980	
249	Rumah Dinas / Kandeo Perindustrian	Damai	Bpp Kota	BPKD	340	Rp 54,400,000.00	Pembelian	1995	
250	Tanah untuk Kawasan Industri	TIMUR		DKUMKMP	9,781	Rp 910,449,680.00	Pembelian	2015	
251	Bangunan Pasar Loak	Marga Sari	Bpp Barat	DINAS PERDAGANGAN	1,209	Rp 154,752,000.00	Pembelian	1982	
252	Bangunan Pasar Pandan Sari	Marga Sari	Bpp Barat	DINAS PERDAGANGAN	15,710	Rp 7,855,000,000.00	Pembelian	1971	
253	Bangunan Pasar Sepinggan	Sepinggan	Bpp Selatan	DINAS PERDAGANGAN	3,316	Rp 119,376,000.00	Pembelian	1973	
254	Bangunan Pasar Ingres Kebun Sayur	Marga Sari	Bpp Barat	DINAS PERDAGANGAN	2,795	Rp 1,518,000,000.00	Pembelian	1971	
255	Bangunan Pasar Teritip	Teritip	Bpp Timur	DINAS PERDAGANGAN	9,929	Rp 635,456,000.00	Pembelian	1997	
256	Bangunan Pasar Manggar	Manggarr	Bpp Timur	DINAS PERDAGANGAN	1,250	Rp 62,500,000.00	Pembelian	1996	
257	Bangunan Pasar Sepinggan	Sepinggan	Bpp Selatan	DINAS PERDAGANGAN	12,637	Rp 2,257,400,000.00	Pembelian	1991	
258	Bangunan Pasar Penampungan Kb.Sayur	Marga Sari	Bpp Barat	DINAS PERDAGANGAN	1,800	Rp 270,000,000.00	Pembelian	1986	
259	Bangunan Pasar Loak	Marga Sari	Bpp Barat	DINAS PERDAGANGAN	868	Rp 86,800,000.00	Pembelian	1986	
260	Bangunan Pasar Kp. Baru Tengah	Baru Tengah	Bpp Barat	DINAS PERDAGANGAN	1,548	Rp 193,500,000.00	Pembelian	1985	
261	Bangunan Pasar Gn. Tembak	Teritip	Bpp Timur	DINAS PERDAGANGAN	4,225	Rp 78,400,000.00	Pembelian	1972	
262	Pembibitan lahan untuk hutan mangrove	Baru Ulu	BARAT	Dinas Pangan PP	14,625	Rp 1,808,100,000.00	Pembelian	2008	
263	Tanah untuk Hutan Mangrove	Baru Ulu	BARAT	Dinas Pangan PP	44,763	Rp 2,441,825,000.00	Pembelian	2009	
264	Hutan Kota	Telaga Sari	Balikpapan Kota	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	7,008	Rp 436,248,000.00	Pembelian	2011	
265	Hutan Kota	Margo Mulyo	Bpp Barat	Dinas Pangan PP	1,475	Rp 147,500,000.00	Pembelian	2011	
266	tanah untuk pembibitan ikan kel teritip kec balikpapan timur	Teritip	Bpp timur	Dinas Pangan PP	2,070	Rp 93,150,000.00	Pembelian	2009	
267	Tanah untuk pembibitan ikan kel teritip kec balikpapan timur	Teritip	Bpp timur	Dinas Pangan PP	5,960	Rp 268,200,000.00	Pembelian	2008	
268	Tanah Bangunan Panti Jompo	SELATAN		DINAS TENAGA KERJA	1,000	Rp 250,000,000.00	Pembelian	1975	
269	Rusunawa Komplek Pesusda	Sepinggan Baru	Bpp Selatan	DISPERKIM	14,840	Rp 1,541,039,000.00	Pembelian	2010	
270	Eks Pasar ikan	BARAT		DINAS PERDAGANGAN	1,800	Rp 36,000,000.00	Pembelian	1982	
271	Kantor PKK	Sepinggan Baru	Bpp Selatan	SETDAKOT	7,374	Rp 18,435,000.00	Pembelian	1999	
272	Sekolah Asah Pena	SELATAN		DP3AKB	11,724	Rp 2,731,692,000.00	Pembelian	2011	
273	Gedung Dome	SELATAN		DINAS PEKERJAAN UMUM	16,009	Rp 196,750,000.00	Pembelian	1995	
274	Kantor LPM	Gn. Sari Ulu	Bpp Tengah	DIS					

No.	Penggunaan	Lokasi		OPD Pengelola	Luas (m ²)	Nilai (Rp)	Asal Perolehan	Tahun Perolehan	Ket
		Desa/Kel	Kec						
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
288	Tanah untuk Hutan Mangrove	Graha Indah	UTARA	KEC BALKPAPAN UTARA	41.142	Rp 174.853.500,00	Pembelian	2008	
289	tanah untuk penambahan lapangan upacara SD di kelurahan makar sari kec bpp tengah		TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	166	Rp 199.200.000,00	Pembelian	2009	
290	Check Point (Tempat Pemeriksaan Kesehatan Hewan)	Karang Joang	UTARA	Dinas Pangan PP	6.817	Rp 225.000.000,00	Pembelian	2008	
291	Jalan Masuk Road Race	Lamaru	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	9.915	Rp 594.900.000,00	Pembelian	2009	
292	Jalan Masuk Pantai Lamaru	Lamaru	TIMUR	DISPORAPAR	17.718	Rp 676.572.000,00	Pembelian	2009	
293	Jalan Masuk Stadion	Manggar	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	50.000	Rp 6.476.413.600,00	Pembelian	2011	
294	Tanah untuk Jalan Masuk Road Race	Lamaru	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	27.633	Rp 1.271.472.000,00	Pembelian	2009	
295	Tanah untuk Jalan Masuk Pantai Manggar	Manggar	TIMUR	DISPORAPAR	2.654	Rp 159.240.000,00	Pembelian	2009	
296	Lap Tennis	Sepinggian Raya	Bpp Selatan	DISPORAPAR	17.356	Rp 2.603.400.000,00	Pembelian	2010	
297	perluasan lapangan tenis	Sepinggian Raya	Bpp Selatan	DISPORAPAR	31.552	Rp 3.293.557.145,00	Pembelian	2005	
298	Lapangan Tennis/SPPH	Sepinggian Raya	Bpp Selatan	DISPORAPAR	68.244	Rp 7.123.653.454,00	Pembelian	2005	
299	Penambahan (TPA)	Manggar	Bpp timur	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	21.950	Rp 987.750.000,00	Pembelian	2011	
300	tanah untuk Rumah Budaya	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	DISPORAPAR	654.557	Rp 9.819.016.000,00	Pembelian	2010	
301	Stadion	Manggar	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	6.785	Rp 434.272.000,00	Pembelian	2011	
302	Road Race	Lamaru	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	688.722	Rp 32.680.013.000,00	Pembelian	2007	
303	Padepokan Bela Diri	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	DISPORAPAR	50.466	Rp 11.758.578.000,00	Pembelian	2010	
304	Gedung Kesenian	Sepinggian Baru	SELATAN	DISPORAPAR	27.619	Rp 5.250.465.000,00	Pembelian	2010	
305	Tanah untuk Stadion Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS PEKERJAAN UMUM	5.916	Rp 354.960.000,00	Pembelian	2009	
306	Tanah untuk Stadion Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS PEKERJAAN UMUM	24.224	Rp 1.891.500.000,00	Pembelian	2008	
307	tanah untuk lokasi konservasi hutan mangrove	Batu Ampar	Bpp Utara	BPKD	21.076	Rp 5.077.728.000,00	Pembelian	2010	
308	Rumah Dinas	Gn. Samarinda	UTARA	BPKD	16.090	Rp 39.726.000,00	Pembelian	1993	
309	Asmaba Samarinda	Gn. Samarinda	SAMARINDA	BPKD	1.850	Rp 925.000,00	Pembelian	1981	
310	Pasar Induk/BOT	Graha Indah	Bpp Utara	BPKD	100.612	Rp 6.335.577.500,00	Pembelian	2003	
311	Kantor Eks Dep Koperasi	Sungai Nangka	Bpp Selatan	BPKD	750	Rp 1.074.487.500,00	Pembelian	1983	
312	Tanah Jalan Ruhui Rahayu	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	BPKD	2.500	Rp 6.250.000,00	Pembelian	1994	
313	Tambahan Tanag untuk Kantor Pembantu Subm	Sepinggian Raya	Bpp Selatan	BPKD	729	Rp 291.600.000,00	Pembelian	2011	
314	Kantor Detensi Imigrasi	Lamaru	Bpp Timur	BPKD	6.893	Rp 379.115.000,00	Pembelian	2007	
315	TK DDI	Gn. Bahagia	Bpp Selatan	BPKD	2.470	Rp 54.000.000,00	Pembelian	1993	
316	Gedung Pemuda	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	BPKD	10.800	Rp 32.400.000,00	Pembelian	1994	
317	Tanah untuk Taman Depan Polsek Balikpapan Selatan	Sepinggian	Bpp Selatan	BPKD	500	Rp 125.000.000,00	Pembelian	1973	
318	Tanah Jalan Ruhui Rahayu	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	BPKD	2.500	Rp 6.250.000,00	Pembelian	1994	
319	Rumah Dinas (Rencana Rumdin Anggota DPRD)	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	BPKD	16,721	Rp 1,755,705,000,00	Pembelian	2009	
320	Rumah Dinas (Rencana Rumdin Anggota DPRD)	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	BPKD	22,890	Rp 2,399,250,000,00	Pembelian	2008	
321	Tanah untuk Pasar Manggar Sari	Manggar	Bpp Timur	BPKD	6.147	Rp 461.025.000,00	Pembelian	2009	
322	Eks Pasar Burung RSS Damai III	Gn. Bahagia	Bpp Selatan	BPKD	28.774	Rp 31.561.399.000,00	Pembelian	1993	
323	BNK	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	BPKD	645	Rp 64.500.000,00	Pembelian	1994	
324	Akses masuk pasar induk	Graha Indah	Bpp Utara	BPKD	8.663	Rp 1.247.850.000,00	Pembelian	2008	
325	Tanah untuk Akses masuk pasar induk	Graha Indah	Bpp Utara	Bpp Utara	2.945	Rp 589.000.000,00	Pembelian	2008	
326	Tanah untuk Jalan Umum yang tembus pasar induk	Graha Indah	Bpp Utara	BPKD	2.780	Rp 173.890.000,00	Pembelian	2011	
327	Lapangan Sepak Bola SMP Negeri 18	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	BPKD	8.409	Rp 25.227.000,00	Pembelian	1994	
328	Koperasi (Damai Beriman)	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	BPKD	955	Rp 2.865.000,00	Pembelian	1994	
329	Palabuhan Ferry	Kariangau	Bpp Barat	BPKD	46.000	Rp 134.000.000,00	Pembelian	1994	
330	Facilitas Sosial (PT. Sinar Mas Wisesa) Sekolah JEKA	Damai	Bpp Selatan	BPKD	3.550	Rp 2.847.100.000,00	Hibah	2006	
331	Tanah Bangunan Mess/Wisma/Asrama	Sepinggian Raya	Bpp Selatan	BPKD	10.000	Rp 3.701.250.000,00	Pembelian	2016	
332	Kantor Lurah Sepinggian Raya	Sepinggian Raya	Bpp Selatan	BPKD	5.000	Rp 3.750.000.000,00	Hibah	2016	
333	Lapangan Poni	Baru Ilir	Bpp Barat	KEC BALKPAPAN BARAT	9.925	Rp 9.925.000.000,00	Pembelian	2014	
334	Eks Pelabuhan Ferry Sombor	Muara Rapak	Bpp Utara	BPKD	20.896	Rp 4.077.728.000,00	Pembelian	2010	
335	Eks POLDA	Klandasan Ulu	Bpp Kota	BPKD	6.100	Rp 36.805.974.000,00	Hibah	2016	
336	Hutan Kota	Graha Indah	Bpp Kota	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	4.500	Rp 299.700.000,00	Pembelian	2007	
337	Hutan Kota	Telaga Sari	Bpp Kota	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	5.370	Rp 293.202.000,00	Pembelian	2010	
338	Hutan Lindung	Margo Mulyo	Bpp Barat	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	135,980	Rp 3.893.114.858,00	Pembelian	2008	
339	Tanah Hutan Kota	Telaga Sari	Bpp Kota	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	3.300	Rp 181.500.000,00	Pembelian	2006	
340	Makam Pahlawan	Damai Bahagia	Bpp Selatan	DINAS SOSIAL	1.000	Rp 400.000.000,00	hibah	1950	
341	Tanah untuk Makam Umum	Sepinggian	Bpp Selatan	DISPERKIM	21.295	Rp 638.850.000,00	Hibah	2000	
342	Makam Umum	Sungai Nangka	Bpp Selatan	DISPERKIM	14.527	Rp 4.356.100.000,00	Pembelian	1982	
343	Makam Umum	Margo Mulyo	Bpp Barat	DISPERKIM	7.368	Rp 736.800.000,00	Hibah	1983	
344	Makam Umum	Karaci Raja	Bpp Utara	DISPERKIM	3.950	Rp 395.000.000,00	Hibah	1975	
345	Makam Umum	Baru Ulu	Bpp Barat	DISPERKIM	40.000	Rp 4.000.000.000,00	Hibah	1982	
346	Makam Umum	Karang Joang	Bpp Utara	DISPERKIM	3.328	Rp 166.400.000,00	Hibah	1995	
347	Makam Umum	Batu Ampar	Bpp Utara	DISPERKIM	2.500	Rp 625.000,00	Hibah	1973	
348	Makam Umum	Muara Rapak	Bpp Utara	DISPERKIM	10.000	Rp 2.500.000.000,00	Hibah	1994	
349	Makam Umum	Margo Mulyo	Bpp Barat	DISPERKIM	2.500	Rp 250.000.000,00	Hibah	1985	
350	Makam Terpadu	Karang Joang	Bpp Utara	DISPERKIM	208.815	Rp 730.863.500,00	Pembelian	1989	
351	Makam Umum	Gn. Sari Ilir	Bpp Tengah	DISPERKIM	1.825	Rp 149.650.000,00	Hibah	1960	
352	Makam Umum	Baru Ilir	Bpp Barat	DISPERKIM	9.500	Rp 608.000.000,00	Hibah	1975	
353	Makam Umum	Klandasan Ilir	Bpp Kota	DISPERKIM	8.000	Rp 216.000.000,00	Pembelian	1983	
354	Makam Umum	Gn. Sari Ilir	Bpp Tengah	DISPERKIM	15.000	Rp 713.680.624,00	Hibah	1954	
355	Makam Umum	Batu Ampar	Bpp Utara	DISPERKIM	7.500	Rp 270.000.000,00	Hibah	1965	
356	Kuburan Umum	TIMUR	DISPERKIM	8.847	Rp 132.705.000,00	Pembelian	2007		
357	TPA	Manggar	Bpp Timur	DISPERKIM	6.241	Rp 83.615.000,00	Hibah	1975	
358	Tanah untuk perluasan TPA Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	14	Rp 21.660.127.760,00	Pembelian	2014	
359	Tanah untuk perluasan TPA Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	2.458	Rp 435.400.000,00	Pembelian	2015	
360	Tanah untuk perluasan TPA Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	1.776	Rp 310.800.000,00	Pembelian	2015	
361	Tanah untuk perluasan TPA Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	987	Rp 171.850.000,00	Pembelian	2015	
362	Tanah untuk perluasan TPA Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	700	Rp 122.500.000,00	Pembelian	2015	
363	Tanah untuk perluasan TPA Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	1.742	Rp 304.850.000,00	Pembelian	2015	
364	Tanah untuk perluasan TPA Manggar	Manggar	Bpp Timur	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	16.213	Rp 3.187.275.000,00	Pembelian	2015	
365	Kantor DISPORAPAR	Damai Bahagia	Bpp Selatan	DISPORAPAR	1.125	Rp 1.720.000.000,00	Pembelian	2007	
366	Tempat Wisata Taman /Rekreasi	Manggar	TIMUR	DISPORAPAR	20.505	Rp 410.100.000,00	Hibah	2007	
367	Cagar Budaya Meriam Markoni	Damai	Bpp Kota	DISPORAPAR	3.000	Rp 1.127.572.000,00	Pembelian	2013	
368	Cagar Budaya	Damai	Bpp Kota	DISPORAPAR	1.300	Rp 1.895.926.500,00	Pembelian	2015	
369	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik Kota Balikpapan	Gn. Sari Ilir	Bpp Tengah	KANTOR KESSBANG DAN POLITIK	1.300	Rp 130.000.000,00	Pembelian	1990	
370	Tanah untuk Kantor Satpol PP	Klandasan Ulu	Bpp Kota	SATPOL PP	1.028	Rp 1.028.000.000,00	Pembelian	1997	
371	Kantor Arsip dan Perpustakaan	Telaga Sari	Bpp Kota	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	1.500	Rp 1.500.000.000,00	Pembelian	1990	
372	Tanah untuk Taman Baca	Marga Sari	Bpp Barat	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	848	Rp 127.200.000,00	Pembelian	1961	
373	Kantor UPTD Perlindungan Perempuan dan Anak	Gn. Sari Ilir	Bpp Tengah	DP3AKB	1.063	Rp 504.900.000,00	Pembelian	1950	
374	Taman Tiga Generasi	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	DISPERKIM	14.181	Rp 42.543.000,00	Pembelian	1994	
375	Pasar Batu Ampar (Eks Pasar Ban)	Batu Ampar	Bpp Utara	DINAS PERDAGANGAN	1.014	Rp 3.549.000,00	Pembelian	1983	
376	Kantor Lurah Graha Indah	Graha Indah	Bpp Utara	SETDAKOT	2.476	Rp 3.590.200.000,00	Pembelian	2016	
377	Kantor Lurah Graha Indah	Graha Indah	Bpp Utara	SETDAKOT	1.807	Rp 2.620.150.000,00	Pembelian	2016	
378	Gedung Perpustakaan Kecamatan	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	1.030	Rp 3.090.000.000,00	Pembelian	1994	
379	perluasan lapangan tenis	Sepinggian Raya	Bpp Selatan	BPKD	31.552	Rp 3.944.000.000,00	Pembelian	2008	
380	Eks Sekretariat Korpi	Telaga Sari	Bpp Kota	BPKD	548	Rp 183.680.000,00	Pembelian	1971	
381	Tanah untuk Instalasi Pengolahan Limbah	Sepinggian Baru	Bpp Selatan	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	10.000	Rp 980.000.000,00	Pembelian	2011	
382	Makam Umum	Manggar Baru	Bpp Timur	DISPERKIM	5.000	Rp 35.730.000,00	Pembelian	2000	
383	Makam Umum	Manggar Baru	Bpp Timur	DISPERKIM	10.000	Rp 170.000.000,00	Pembelian	2007	
384	Hutan Kota	Gn. Sari Ulu	Bpp Tengah	SETDAKOT	3.000	Rp 412.000.000,00	Pembelian	2012	
385	Hutan Mangrove	Baru Ulu	Bpp Barat	SETDAKOT	1.200	Rp 129.251.000,00	Pembelian	2012	
386	Rencana Instansi Kantor Pemerintah	Klandasan Ulu	Bpp Kota	SETDAKOT	5.843	Rp 11.005.171.000,00	Pembelian	2012	
387	Tanah Untuk Jalan Rumah Susun	Damai	Bpp Kota	SETDAKOT	2.750	Rp 605.000.000,00	Pembelian	2012	
388	Tanah Bangunan Puskesmas	Manggar	Bpp Timur	DINAS KESEHATAN KOTA	4.126	Rp 205.300.000,00	Pembelian	2003	
389	Puskesmas Damai (I. Mukat)	Damai Bahagia	Bpp Selatan	DINAS KESEHATAN KOTA	1.955	Rp 294.400.000,00	Pembelian	2009	
390	Puskesmas pembantu Kariangau	Kariangau	Bpp Barat	DINAS KESEHATAN KOTA	400	Rp 40.000.000,00	Pembelian	2008	
391	Tanah Bangunan Olah Raga (Stadion)	Manggar	Bpp Timur	DINAS PEKERJAAN UMUM	600	Rp 489.728.186,00	Pembelian	2016	
392	Tanah Bangunan Olah Raga	Manggar	Bpp Timur	DINAS PEKERJAAN UMUM	300	Rp 244.864.093,00	Pembelian	2016	
393	Tanah untuk Waduk	Batu Ampar	UTARA	SETDAKOT	645	Rp 31.172.663,00	Pembelian	2016	
394	Tanah untuk Bendalir IV	Sepinggian	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	2.027	Rp 3.296.589.000,00	Pembelian	2016	
395	tanah untuk perluasan waduk manggar km14	Manggar Baru	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	876.107	Rp 4.891.060.000,00			

No.	Penggunaan	Lokasi		OPD Pengelola	Luas (m ²)	Nilai (Rp)	Asal Perolehan	Tahun Perolehan	Ket
		Desa/Kel	Kec						
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
401	Waduk Manggar	Manggar	TIMUR	SETDAKOT	148,672	Rp 1,590,565,000.00	Pembelian	2013	
402	Bendungan Papan Lestari	Sepinggangan	TIMUR	SETDAKOT	8,310	Rp 2,772,950,000.00	Pembelian	2012	
403	Bendungan Papan Lestari	Sepinggangan	SELATAN	SETDAKOT	26,000	Rp 6,028,483,500.00	Pembelian	2012	
404	Waduk	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	19,002	Rp 190,020,000.00	Pembelian	2012	
405	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	26,000	Rp 2,330,453,962.00	Pembelian	2016	
406	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	8,613	Rp 909,367,845.00	Pembelian	2016	
407	Tanah untuk Bendali V Lapangan Tennis	Sepinggangan Raya	SELATAN	SETDAKOT	1,800	Rp 2,520,000,000.00	Pembelian	2016	
408	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	10,742	Rp 951,823,811.00	Pembelian	2016	
409	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	17,580	Rp 906,990,810.00	Pembelian	2016	
410	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	2,485	Rp 182,492,466.00	Pembelian	2016	
411	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	29,436	Rp 2,333,613,140.00	Pembelian	2016	
412	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	8,667	Rp 399,190,024.00	Pembelian	2016	
413	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	10,143	Rp 661,627,567.00	Pembelian	2016	
414	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	6,855	Rp 494,507,313.00	Pembelian	2016	
415	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	12,700	Rp 1,022,201,095.00	Pembelian	2016	
416	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	13,369	Rp 2,141,876,911.00	Pembelian	2016	
417	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	11,433	Rp 769,025,186.00	Pembelian	2016	
418	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	11,385	Rp 757,356,802.00	Pembelian	2016	
419	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	10,207	Rp 1,728,555,609.00	Pembelian	2016	
420	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	19,905	Rp 959,425,621.00	Pembelian	2016	
421	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	8,866	Rp 438,238,529.00	Pembelian	2016	
422	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	1,403	Rp 48,392,978.00	Pembelian	2016	
423	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	11,352	Rp 516,708,860.00	Pembelian	2016	
424	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	2,576	Rp 246,362,680.00	Pembelian	2016	
425	Tanah untuk Waduk	Teritip	TIMUR	SETDAKOT	14,400	Rp 660,462,045.00	Pembelian	2016	
426	Waduk	Karang Joang	UTARA	DINAS PEKERJAAN UMUM	568,506	Rp 6,702,272,930.00	Pembelian	2007	
427	Tanah untuk Waduk Tentip	Teritip	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	74,295	Rp 4,785,518,400.00	Pembelian	2010	
428	Bozem/Bendali	Sepinggangan Raya	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	18,811	Rp 2,821,650,000.00	Pembelian	2009	
429	Waduk/Bendungan	Karang Joang	UTARA	DINAS PEKERJAAN UMUM	497,367	Rp 4,973,656,000.00	Pembelian	2010	
430	Bendungan/Waduk	Gn. Samarinda	Bpp Utara	DINAS PEKERJAAN UMUM	88,981	Rp 3,749,240,000.00	Pembelian	2010	
431	Bendungan/Waduk	Gn. Samarinda	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	148,318	Rp 5,430,015,650.00	Pembelian	2010	
432	Bendali/Bendungan	Sepinggangan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	8,600	Rp 946,000,000.00	Pembelian	2011	
433	Bendali/Bozem	Sepinggangan Raya	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	2,250	Rp 337,500,000.00	Pembelian	2011	
434	Bendungan/Bendali III	Sepinggangan Raya	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	705	Rp 80,690,000.00	Pembelian	2011	
435	Bozem/Bendungan	Gn. Samarinda	UTARA	DINAS PEKERJAAN UMUM	30,260	Rp 8,351,760,000.00	Pembelian	2011	
436	Bendungan/Waduk	Karang Joang	UTARA	DINAS PEKERJAAN UMUM	477,425	Rp 4,779,250,000.00	Pembelian	2011	
437	Waduk	Teritip	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	370,522	Rp 5,502,351,000.00	Pembelian	2011	
438	Bendungan/Bendali	Sepinggangan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	47,175	Rp 707,625,000.00	Pembelian	2003	
439	tanah untuk lokasi bozem atau bendungan	Gn. Bahagia	Bpp Selatan	DINAS PEKERJAAN UMUM	29,623	Rp 1,357,354,000.00	Pembelian	2010	
440	tanah untuk lokasi bozem / bendali sepinggan II	Sepinggangan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	23,213	Rp 12,608,229,750.00	Pembelian	2009	
441	tanah untuk lokasi bozem atau bendali	Sepinggangan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	19,048	Rp 2,123,863,000.00	Pembelian	2009	
442	Pelebaran Saluran Drainase Sungai Ampal	Sumber Rejo	Bpp Tengah	SETDAKOT	24,364	Rp 7,110,452,700.00	Pembelian	2012	
443	Drainase Sungai Ampal	Damai	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	1,257	Rp 421,346,250.00	Pembelian	2011	
444	Drainase Sungai Ampal	Gn. Samarinda	UTARA	DINAS PEKERJAAN UMUM	12,288	Rp 1,946,829,000.00	Pembelian	2011	
445	Das Sungai Ampal	Gn. Samarinda	UTARA	KEC BALIKPAPAN UTARA	3,450	Rp 994,650,000.00	Pembelian	2009	
446	tanah untuk pelebaran sungai ampal	Sumber Rejo	TENGAH	DINAS PEKERJAAN UMUM	5,709	Rp 540,798,000.00	Pembelian	2008	
447	tanah untuk pelebaran drainase Das Ampal di Kel. Damai, Kec. Balikpapan Selatan	Damai	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	2,591	Rp 971,625,000.00	Pembelian	2008	
448	tanah untuk pelebaran bendali/bozem di gn samarinda	Gn. Samarinda	UTARA	DINAS PEKERJAAN UMUM	200	Rp 8,000,000.00	Pembelian	2008	
449	tanah untuk lokasi bozem/bendali kel. sepinggan kec. balikpapan selatan	Sepinggangan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	26,107	Rp 1,899,284,250.00	Pembelian	2008	
450	Perluasan Waduk Manggar	Karang Joang	UTARA	DINAS PEKERJAAN UMUM	232,642	Rp 2,326,420,000.00	Pembelian	2009	
451	tanah untuk pelebaran drainase das ampal	Damai	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	3,519	Rp 1,006,525,000.00	Pembelian	2009	
452	tanah untuk pelebaran sungai ampal	Gn. Samarinda	Bpp Utara	DINAS PEKERJAAN UMUM	2,324	Rp 659,490,000.00	Pembelian	2009	
453	tanah untuk lokasi pelebaran drainase	Damai	Bpp Selatan	DINAS PEKERJAAN UMUM	9,063	Rp 1,025,880,000.00	Pembelian	2010	
454	tanah untuk lokasi bozem/bendali lapangan tenis dan pelebaran drainase	Sepinggangan Raya	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	9,042	Rp 1,362,600,000.00	Pembelian	2009	
455	Tanah untuk Bozem / Bendali Lpangan Tennis	Sepinggangan Raya	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	9,811	Rp 1,471,650,000.00	Pembelian	2009	
456	Pelebaran DAS Sungai Ampal		TENGAH	DINAS PEKERJAAN UMUM	3,490	Rp 994,650,000.00	Pembelian	2009	
457	tanah untuk bendali kampung timur di kelurahan gn samarinda kec balikpapan utara	Gn. Samarinda	UTARA	DINAS PEKERJAAN UMUM	200	Rp 8,000,000.00	Pembelian	2009	
458	tanah dan santunan takisasi bangunan untuk pelebaran drainase dan pelebaran jalan	Gn. Sari, Margu Mulyo, Sepinggangan	Bpp Tengah, Barat dan Selatan	DINAS PEKERJAAN UMUM	38,706	Rp 6,518,855,693.00	Pembelian	2010	
459	Tanah untuk Pelebaran Sungai Sepinggangan	SELATAN	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	153,390	Rp 2,424,506,000.00	Pembelian	2004	
460	keperluan jalan masuk menuju bendali	Sepinggangan Raya	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	1,280	Rp 131,840,000.00	Pembelian	2008	
461	Pelebaran Drainase Sungai Ampal	Sumber Rejo	TENGAH	SETDAKOT	2,012	Rp 685,895,000.00	Pembelian	2013	
462	untuk pembangunan Drainase	Graha Indah	UTARA	SETDAKOT	2,868	Rp 2,599,000,000.00	Pembelian	2016	
463	Jalan Bebas Hambatan (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	32,695	Rp 2,391,449,650.00	Pembelian	2012	
464	Jalan Bebas Hambatan (Free Way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	25,232	Rp 7,013,100,270.00	Pembelian	2013	
465	Jalan Bebas Hambatan (Free Way)	Manggar	TIMUR	SETDAKOT	41,322	Rp 3,729,010,000.00	Pembelian	2013	
466	Jalan Tol	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	474	Rp 309,492,300.00	Pembelian	2014	
467	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	305	Rp 88,145,000.00	Pembelian	2016	
468	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	3,235	Rp 423,406,000.00	Pembelian	2016	
469	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	8,156	Rp 809,403,000.00	Pembelian	2016	
470	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	5,151	Rp 1,293,590,000.00	Pembelian	2016	
471	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	4,500	Rp 444,265,000.00	Pembelian	2016	
472	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	408	Rp 113,424,000.00	Pembelian	2016	
473	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	3,750	Rp 1,001,250,000.00	Pembelian	2016	
474	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	1,933	Rp 280,285,000.00	Pembelian	2016	
475	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	3,678	Rp 282,421,000.00	Pembelian	2016	
476	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	3,658	Rp 875,130,000.00	Pembelian	2016	
477	Tanah untuk Jalan Tol (Free way)	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	4,577	Rp 1,133,292,000.00	Pembelian	2016	
478	JALAN TOL	Karang Joang	UTARA	SETDAKOT	8,750	Rp 1,134,315,000.00	Pembelian	2016	
479	Tanah untuk Pelebaran Jalan MT Haryono Syaifuldin Yoes	Gunung Bahagia	SELATAN	SETDAKOT	20	Rp 31,460,000.00	Pembelian	2012	
480	Pelebaran Jalan	Baru Tengah	BARAT	SETDAKOT	61	Rp 2,510,495,772.00	Pembelian	2014	
481	pembayaran ganti rugi pelebaran tanah	Marga Sari	Bpp Barat	DINAS PEKERJAAN UMUM	60	Rp 12,000,000.00	Pembelian	2009	
482	Tanah untuk Pelebaran jalan Soeprapto	Marga Sari	Bpp Barat	DINAS PEKERJAAN UMUM	498	Rp 100,400,000.00	Pembelian	2009	
483	Tanah untuk Pelebaran Jalan Soeprapto	Baru Iri	BARAT	DINAS PEKERJAAN UMUM	5,707	Rp 578,386,000.00	Pembelian	2008	
484	Jalan Tol (Free way Paket VI)	Manggar	Bpp Timur	SETDAKOT	205,090	Rp 19,740,816,969.00	Pembelian	2012	
485	Free Way (Jalan Bebas Hambatan)	Karang Joang	Bpp Utara	SETDAKOT	40,200	Rp 2,214,162,750.00	Pembelian	2011	
486	Jalan Bebas hambatan	Manggar	Bpp Timur	SETDAKOT	1,504	Rp 439,081,000.00	Pembelian	2011	
487	Pelebaran jalan Letjen Suprpto	Baru Tengah	BARAT	SETDAKOT	6,091	Rp 2,277,012,000.00	Pembelian	2015	
488	tanah untuk Jl., Indrakila Kel Gn Samarinda Baru Kec Bpn Utara RT 65	Samarinda Baru	UTARA	SETDAKOT	1,005	Rp 11,959,551,969.00	Pembelian	2015	
489	Tanah untuk Pelebaran Jalan Letjen Soeprapto	Marga Sari	BARAT	DINAS PEKERJAAN UMUM	144	Rp 1,003,218,000.00	Pembelian	2011	
490	Tanah untuk Pelebaran Jalan tembus MT Haryono	Gn. Bahagia	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	512	Rp 248,301,000.00	Pembelian	2011	
491	Tanah untuk Jalan Pelebaran Pier Tendean	Telaga Sari	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	69	Rp 87,906,000.00	Pembelian	2011	
492	Runway Bandar Udara Sepinggangan	Damai Bahagia	Selatan	SETDAKOT	16,980	Rp 40,485,185,300.00	Pembelian	2013	
493	Tanah untuk Kantor KUA Wilayah Tengah	Gunung Sari Ulu	TENGAH	KEC BALIKPAPAN TENGAH	360	Rp 162,000,000.00	Pembelian	2007	
494	Kantor KUA	Baru Iri	Bpp Barat	BPKD	360	Rp 162,000,000.00	Pembelian	2007	
495	Gedung ITK (Institute Teknologi Kalimantan)	Karang Joang	Bpp Utara	SETDAKOT	555,513	Rp 36,250,802,750.00	Pembelian	2013	
496	ITK	Karang Joang	Bpp Utara	SETDAKOT	18,657	Rp 1,713,587,480.00	Pembelian	2014	
497	Asrama Haji	Manggar	Bpp Timur	BPKD	18,000	Rp 18,000,000.00	Pembelian	1984	
498	Tempat Pelelangan Ikan	Teritip	Bpp Timur	Dinas Pangan PP	2,025	Rp 810,000,000.00	Hibah	1970	
499	Tempat wisata/taman rekreasi	Karang Joang	Bpp Utara	DISPORPAR	84,196	Rp 1,883,920,000.00	Hibah	2007	p3d Ditahnik
500	pembinaan tanah untuk terminal	UTARA	UTARA	DINAS PERHUBUNGAN	475	Rp 116,375,000.00	Pembelian	2011	
501	Bangunan Terminal Batu Ampar	Batu Ampar	UTARA	DINAS PERHUBUNGAN	11,404	Rp 840,800,000.00	Pembelian	1987	Penyerahan ke Kemenhubdar
502	Tanah untuk Jalan Masuk Road Race	Lamaru	TIMUR	DINAS PEKERJAAN UMUM	9,915	Rp 594,900,000.00	Pembelian	2009	
503	Tanah untuk RPH	Graha Indah	UTARA	Dinas Pangan PP	26,000	Rp 1,664,000,000.00	Pembelian	2011	
504	Bangunan Pasar Damai III	Gn. Bahagia	Bpp Selatan	DINAS PERDAGANGAN	12,078	Rp 3,019,500,000.00	Pembelian	1993	
505	Sekolah SD 019	Sepinggangan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	20,000	Rp 100,000,000.00</			

No.	Penggunaan	Lokasi		OPD Pengelola	Luas (m ²)	Nilai (Rp)	Asal Perolehan	Tahun Perolehan	Ket
		Desa/Kel	Kec						
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
513	Kantor dan Rumid Lurah	Baru Ulu	Bpp Barat	KEC BALIKPAPAN BARAT	1.237	Rp 45.000.000.00	Pembelian	2003	dobel
514	Tempat Wisata Taman /Rekreasi Pantai Manggar	Lamaru	Bpp Timur	DISPORAPAR	20.505	Rp 410.100.000.00	Hibah	2007	dobel
515	Tanah untuk Jalan Masuk Pantai Lamaru	Lamaru	TIMUR	DISPORAPAR	17.718	Rp 676.572.000.00	Pembelian	2009	dobel
516	Terminal Teritip	Teritip	TIMUR	KEC BALIKPAPAN TIMUR	8.730	Rp 558.720.000.00	Pembelian	2009	dobel
517	Kolam Ikan			Dinas Pangan PP		Rp 1.035.695.000.00	Pembelian	2018	Pembangunan Kolam Ikan
518	Ganti Rugi Bangunan drainase rehabilitasi bencana banjir	Karang Jati	TENGAH	DINAS PEKERJAAN UMUM	12.622	Rp 3.273.831.203.00	Pembelian	2009	Ganti Rugi Bangunan
519	Sekolah SD 007	Sepinggan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	45.000	Rp 162.000.000.00	Pembelian	2000	SDN 002 Balikpapan Selatan
520	Sekolah SD 018	Sepinggan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	1.500	Rp 54.000.000.00	Pembelian	2000	SDN 006 Balikpapan Selatan
521	Sekolah SLTP.005	Sepinggan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	7.500	Rp 270.000.000.00	Pembelian	2000	Sudah Sertipikat
522	Taman Lalu Lintas	Sepinggan	Bpp Selatan	KEC BALIKPAPAN SELATAN	3.265	Rp 78.360.000.00	Pembelian	1990	
523	Tanah untuk Kawasan Industri		TIMUR	DKUMKMP	9.781	Rp 910.449.680.00	Pembelian	2015	
524	Tambak	Teritip	Bpp Timur	Dinas Pangan PP	25.000	Rp 250.000.000.00	Hibah	1990	
525	Kantor Dinas PU	Sepinggan	SELATAN	DINAS PEKERJAAN UMUM	2.720	Rp 3.759.000.000.00	Pembelian	2006	
526	Gedung Sekolah	Sumber Rejo	TENGAH	DINAS PENDIDIKAN	1.543	Rp 300.000.000.00	Pembelian	1979	SDN 020 BALIKPAPAN TENGAH
527	Tanah untuk SDN 01 Balikpapan Utara	Teritip	TIMUR	DINAS PENDIDIKAN	1.893	Rp 200.000.000.00	Pembelian	1984	SDN 017 BALIKPAPAN TIMUR
528	Taman Tiga Generasi	Sepinggan Baru	Bpp Selatan	DISPERKIM	14.080	Rp 42.543.000.00	Pembelian	1994	
529	Kantor Camat Balikpapan Selatan	Sepinggan Baru	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	2.895	Rp 7.500.000.00	Pembelian	1994	
530	Sekolah SD.012	Sepinggan	SELATAN	KEC BALIKPAPAN SELATAN	4.581	Rp 40.500.000.00	Pembelian	2000	SDN 004 Balikpapan Selatan
531	Tanah untuk SDN 21 Balikpapan Utara	Kariangau	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	6.677	Rp 27.400.000.00	Pembelian	1994	SDN 021 BALIKPAPAN BARAT
532	Gedung Sekolah	Kariangau	BARAT	DINAS PENDIDIKAN	12.903	Rp 399.200.000.00	Pembelian	2000	SMPN 21 BALIKPAPAN

Perangkat Daerah	Uraian Barang	Kode Barang	Tahun Perolehan	Volume	Jumlah Harga	Keterangan
Dinas Kesehatan Kota	Oxigene Contents Meter	1.3.2.08.008.004.013	2022	1	7,693,690.00	Pusat Krisis Kesehatan Kementerian Kesehatan RI
Dinas Kesehatan Kota	Oxigene Contents Meter	1.3.2.08.008.004.013	2022	1	7,693,690.00	Pusat Krisis Kesehatan Kementerian Kesehatan RI
Dinas Kesehatan Kota	Oxigene Contents Meter	1.3.2.08.008.004.013	2022	1	7,693,690.00	Pusat Krisis Kesehatan Kementerian Kesehatan RI
Dinas Kesehatan Kota	Oxigene Contents Meter	1.3.2.08.008.004.013	2022	1	7,693,690.00	Pusat Krisis Kesehatan Kementerian Kesehatan RI
Dinas Kesehatan Kota	Oxigene Contents Meter	1.3.2.08.008.004.013	2022	1	7,693,690.00	Pusat Krisis Kesehatan Kementerian Kesehatan RI
Dinas Kesehatan Kota	Oxigene Contents Meter	1.3.2.08.008.004.013	2022	1	7,693,690.00	Pusat Krisis Kesehatan Kementerian Kesehatan RI
Dinas Kesehatan Kota	Oxigene Contents Meter	1.3.2.08.008.004.013	2022	1	7,693,690.00	Pusat Krisis Kesehatan Kementerian Kesehatan RI
Dinas Kesehatan Kota	Oxigene Contents Meter	1.3.2.08.008.004.013	2022	1	7,693,690.00	Pusat Krisis Kesehatan Kementerian Kesehatan RI
Dinas Kesehatan Kota	Meja Kerja Executive Table	1.3.2.05.002.001.002	2022	1	9,820,000.00	PT. Komatsu remanufacturing Asia
Dinas Kesehatan Kota	Kursi Kerja Office Chair Council 689	1.3.2.05.002.001.032	2022	1	1,259,000.00	PT. Komatsu remanufacturing Asia
Dinas Kesehatan Kota	Kursi Kerja New Council 689	1.3.2.05.002.001.032	2022	1	1,259,000.00	PT. Komatsu remanufacturing Asia
Dinas Kesehatan Kota	Kursi Kerja New Council 689	1.3.2.05.002.001.032	2022	1	1,259,000.00	PT. Komatsu remanufacturing Asia
Dinas Kesehatan Kota	Timbangan Badan GEA	1.3.2.07.001.001.009	2022	15	1,941,000.00	PT. Komatsu remanufacturing Asia
Dinas Kesehatan Kota	Stature (Pengukur Tinggi Badan) GEA	1.3.2.07.002.005.020	2022	15	450,000.00	PT. Komatsu remanufacturing Asia
Dinas Kesehatan Kota	Pengukur Tinggi badan Dewasa dan Anak	1.3.2.07.002.005.020	2022	5	15,775,000.00	PT. Tiga Putra Sukses Alkesindo
Dinas Kesehatan Kota	Alat Kedokteran umum Lainnya (Antropometri KIT)	1.3.2.07.001.001.169	2022	1	10,399,000.00	Kemendes Dirjen Kesmas
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	1.3.2.02.001.002.003	2022	1	161,000,000.00	DARI DINAS KEPENDUDUKAN, PEMBERDAYAAN DAN PERLINDUNGAN ANAK PROVINSI KALTIM
Dinas Penanaman Modal dan Perijinan Terpadu	P.C Unit	1.3.2.10.001.002.001	2022	1	12,045,000.00	Hibah dari Kementerian Invenstasi / BKPM
Dinas Penanaman Modal dan Perijinan Terpadu	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	1	16,100,000.00	Hibah dari Kementerian Invenstasi / BKPM
Dinas Penanaman Modal dan Perijinan Terpadu	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1.3.2.10.002.003.003	2022	1	3,755,400.00	Hibah dari Kementerian Invenstasi / BKPM
Dinas Penanaman Modal dan Perijinan Terpadu	Modem	1.3.2.10.002.004.004	2022	1	1,728,100.00	Hibah dari Kementerian Invenstasi / BKPM
Dinas Penanaman Modal dan Perijinan Terpadu	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	1	21,900,000.00	Hibah dari Kementerian Invenstasi / BKPM
Dinas Perdagangan	Lemari Kaca	1.3.2.05.001.004.027	2022	1	3,400,000.00	Hibah Dari Kementerian Perdagangan
Dinas Perdagangan	P.C Unit	1.3.2.10.001.002.001	2022	1	24,500,000.00	Hibah Dari Kementerian Perdagangan
Dinas Perdagangan	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1.3.2.10.002.003.003	2022	1	2,350,000.00	Hibah dari Kementerian Perdagangan (Printer + Microsoft Office)
Dinas Perdagangan	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	1.3.2.10.002.003.004	2022	1	16,700,000.00	Hibah Dari Kementerian Perdagangan
Satuan Polisi Pamong Praja	P.C Unit	1.3.2.10.001.002.001	2022	1	16,320,000.00	dari Kementerian Dalam Negeri RI

Perangkat Daerah	Uraian Barang	Kode Barang	Tahun Perolehan	Volume	Jumlah Harga	Keterangan
Dinas Perpustakaan dan Arsip	electric generating set lainnya (dst)	1.3.2.01.003.004.005	2022	1	9,997,250.00	DARI PERPUSTAKAAN NASIONAL RI NO BAST : 5564/4.2/PLK.03.03/XI.2022
Dinas Perpustakaan dan Arsip	Pick Up	1.3.2.02.001.003.002	2022	1	394,721,500.00	DARI PERPUSTAKAAN NASIONAL RI NO BAST : 5564/4.2/PLK.03.03/XI.2022
Dinas Perpustakaan dan Arsip	Alat Kantor Lainnya	1.3.2.05.001.005.088	2022	1	59,640,000.00	DIGITAL LIBRARY SYSTEM DARI PERPUSTAKAAN NASIONAL RI NO BAST : 5564/4.2/PLK.03.03/XI.2022
Dinas Perpustakaan dan Arsip	Televisi	1.3.2.05.002.006.002	2022	1	5,000,000.00	+ BRACKET DARI PERPUSTAKAAN NASIONAL RI NO BAST : 5564/4.2/PLK.03.03/XI.2022
Dinas Perpustakaan dan Arsip	Loudspeaker	1.3.2.05.002.006.007	2022	1	1,200,000.00	DARI PERPUSTAKAAN NASIONAL RI NO BAST : 5564/4.2/PLK.03.03/XI.2022
Dinas Perpustakaan dan Arsip	Unit Power Supply	1.3.2.05.002.006.018	2022	1	3,000,000.00	DARI PERPUSTAKAAN NASIONAL RI NO BAST : 5564/4.2/PLK.03.03/XI.2022
Dinas Perpustakaan dan Arsip	P.C Unit	1.3.2.10.001.002.001	2022	3	47,040,696.00	PERPUSTAKAAN NASIONAL RI
Dinas Perpustakaan dan Arsip	Tablet PC	1.3.2.10.001.002.009	2022	4	15,904,000.00	DARI PERPUSTAKAAN NASIONAL RI NO BAST : 5564/4.2/PLK.03.03/XI.2022
Dinas Perpustakaan dan Arsip	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1.3.2.10.002.003.003	2022	1	4,748,300.00	PERPUSTAKAAN NASIONAL RI
Dinas Perpustakaan dan Arsip	Server	1.3.2.10.002.004.001	2022	1	16,749,300.00	PERPUSTAKAAN NASIONAL RI
Dinas Pendidikan	LCD Projector/Infocus	1.3.2.05.001.005.043	2022	1	10,000,000.00	LCD PROJECTOR EPSON PAKET C BOP
Dinas Pendidikan	Papan Pengumuman	1.3.2.05.001.005.077	2022	1	2,500,000.00	Papan Mading Non Kaca
Dinas Pendidikan	Papan Pengumuman	1.3.2.05.001.005.077	2022	2	5,000,000.00	PAPAN MADING NON KACA
Dinas Pendidikan	Rice Cooker (Alat Dapur)	1.3.2.05.002.005.005	2022	1	2,000,000.00	PENENEK NASI MIYAKO PAKET C BOP
Dinas Pendidikan	Oven Listrik	1.3.2.05.002.005.006	2022	1	17,000,000.00	OVEN LISTRIK PAKET C
Dinas Pendidikan	Blender	1.3.2.05.002.005.018	2022	1	3,500,000.00	BLENDER COMBO PAKET B BOP
Dinas Pendidikan	Blender	1.3.2.05.002.005.018	2022	2	7,000,000.00	BLENDER NUTRIBULLET PAKET C BOP
Dinas Pendidikan	Mixer	1.3.2.05.002.005.019	2022	1	7,300,000.00	PLANETARY MIXER PAKET B BOP
Dinas Pendidikan	Mixer	1.3.2.05.002.005.019	2022	1	15,000,000.00	MIXER ROTI PAKET C
Dinas Pendidikan	Serial Scanner/Printer	1.3.2.08.004.002.039	2022	2	8,000,000.00	EPSON L2350 WIFI PAKET B BOP
Dinas Pendidikan	Serial Scanner/Printer	1.3.2.08.004.002.039	2022	1	10,000,000.00	PROJECTOR EPSON PAKET B BOP
Dinas Pendidikan	Serial Scanner/Printer	1.3.2.08.004.002.039	2022	1	4,000,000.00	PRINTER EPSON L3250 PAKET A BOP
Dinas Pendidikan	Serial Scanner/Printer	1.3.2.08.004.002.039	2022	1	4,000,000.00	PRINTER EPSON L3250 WIFI PAKET C BOP
Dinas Pendidikan	P.C Unit	1.3.2.10.001.002.001	2022	1	9,500,000.00	PC ALL IN ONE
Dinas Pendidikan	P.C Unit	1.3.2.10.001.002.001	2022	1	9,500,000.00	KOMPUTER BOP PAKET C
Dinas Pendidikan	P.C Unit	1.3.2.10.001.002.001	2022	3	28,500,000.00	KOMPUTER PAKET A BOP
Dinas Pendidikan	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	2	14,000,000.00	LAPTOP

Perangkat Daerah	Uraian Barang	Kode Barang	Tahun Perolehan	Volume	Jumlah Harga	Keterangan
Dinas Pendidikan	Note Book	1.3.2.10.001.002.003	2022	1	7,000,000.00	LAPTOP/NOTE BOOK HP PAKET B BOP
Dinas Pendidikan	Note Book	1.3.2.10.001.002.003	2022	2	14,000,000.00	LAPTO/NOTEBOOK HP PAKET A BOP
Dinas Pendidikan	Note Book	1.3.2.10.001.002.003	2022	3	21,000,000.00	LAPTOP/NOTEBOOK HP PAKET C BOP
Dinas Pendidikan	Personal Komputer lainnya	1.3.2.10.001.002.010	2022	4	38,000,000.00	PC ALL IN ONE HP PAKET B BOP
Dinas Pendidikan	Personal Komputer lainnya	1.3.2.10.001.002.010	2022	3	28,500,000.00	PC ALL IN ONE HP PAKET B BOP
Dinas Pendidikan	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1.3.2.10.002.003.003	2022	4	16,000,000.00	ELANJA PRINTER BOP PAKET C
Dinas Pendidikan	Peralatan Personal Komputer lainnya	1.3.2.10.002.003.018	2022	4	38,000,000.00	PC ALL IN ONE HP PAKET C BOP
Dinas Pendidikan	Peralatan Personal Komputer lainnya	1.3.2.10.002.003.018	2022	2	19,000,000.00	PC ALL IN ONE HP PAKET C BOP
Dinas Pendidikan	Oven Listrik	1.3.2.05.002.005.006	2022	2	16,999,999.00	OVEN LISTRIK BOP PAET B
Dinas Pendidikan	PLANETARY	1.3.2.05.002.005.006	2022	1	7,299,999.00	PLANETARY MIXER BOP PAKET B
Dinas Pendidikan	Blender	1.3.2.05.002.005.018	2022	1	3,499,999.00	BLENDER NUTRIBULLET
Dinas Pendidikan	White Board	1.3.2.05.001.005.005	2022	3	4,410,000.00	BANTUAN OPERASIONAL PENDIDIKAN (BOP) PAKET B TAHUN ANGGARAN 2022.
Dinas Pendidikan	White Board	1.3.2.05.001.005.005	2022	2	2,940,000.00	BANTUAN OPERASIONAL PENDIDIKAN (BOP) PAKET C TAHUN ANGGARAN 2022
Dinas Pendidikan	LCD Projector/Infocus	1.3.2.05.001.005.043	2022	1	7,000,000.00	BANTUAN OPERASIONAL PENDIDIKAN (BOP) KESETARAAN PAKET C TAHAP 1 TAHUN ANGGARAN 2022
Dinas Pendidikan	Papan Pengumuman	1.3.2.05.001.005.077	2022	1	2,990,000.00	BANTUAN OPERASIONAL PENIDIDKAN KESETARAAN PAKET C TAHAP II
Dinas Pendidikan	Papan Pengumuman	1.3.2.05.001.005.077	2022	1	3,000,000.00	BANTUAN OPERASIONAL PENIDIDKAN KESETARAAN PAKET B TAHAP II
Dinas Pendidikan	Sound System	1.3.2.05.002.006.008	2022	2	9,485,394.00	BANTUAN OPERASIONAL PENDIDIKAN KESETARAAN PAKET B TAHAP II
Dinas Pendidikan	Tiang Bendera	1.3.2.05.002.006.032	2022	1	5,500,000.00	Bantuan Operasional Pendidikan Kesetaraan Paket C Tahap II Tahun Anggaran 2022
Dinas Pendidikan	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	2	21,900,000.00	Bantuan Operasional Pendidikan (BOP) Paket B Tahun Anggaran 2022
Dinas Pendidikan	Focusing Screen/Layar LCD Projector	1.3.2.05.001.005.053	2022	1	980,000.00	BANTUAN OPERASIONAL PENDIDIKAN (BOP) KESETARAAN PAKET C TAHAP 1 TAHUN ANGGARAN 2022.
Dinas Pendidikan	Alat Kantor Lainnya	1.3.2.05.001.005.088	2022	2	1,700,000.00	BANTUAN OPERASIONAL PENDIDIKAN (BOP) KESETARAAN PAKET C
Dinas Pendidikan	-	1.3.4.04.002.003.001	2022	1	6,143,000.00	Pemasangan Daya Listrik Kesetaraan Paket C Tahun 2022
Dinas Pendidikan	Rak Kayu	1.3.2.05.001.004.004	2022	4	11,400,000.00	Rak Buku Minimalis
Dinas Pendidikan	A.C. Window	1.3.2.05.002.004.003	2022	3	25,500,000.00	Air Conditioner 1-2 PK
Dinas Pendidikan	Kompur Gas (Alat Dapur)	1.3.2.05.002.005.002	2022	1	1,000,000.00	Pembelian Kompur Gas dan Slang
Dinas Pendidikan	Oven Listrik	1.3.2.05.002.005.006	2022	1	17,000,000.00	Pembelian Oven Listrik

Perangkat Daerah	Uraian Barang	Kode Barang	Tahun Perolehan	Volume	Jumlah Harga	Keterangan
Dinas Pendidikan	Loudspeaker	1.3.2.05.002.006.007	2022	2	9,400,000.00	Portable Speaker 15"
Dinas Pendidikan	Karpet	1.3.2.05.002.006.057	2022	2	3,400,000.00	Karpet Lantai
Dinas Pendidikan	Microphone/Wireless MIC	1.3.2.06.001.001.036	2022	2	2,000,000.00	Pembayaran Belanja Mic Wireless Paket C
Dinas Pendidikan	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	1	14,000,000.00	Pembayaran Belanja Laptop Paket C
Dinas Pendidikan	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	1	14,000,000.00	Pembayaran Belanja Laptop HP Core i5/i7
Dinas Pendidikan	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1.3.2.10.002.003.003	2022	2	7,400,000.00	Pembayaran Belanja Printer Epson L3250 WIFI
Dinas Pendidikan	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1.3.2.10.002.003.003	2022	1	3,700,000.00	Pembayaran Belanja Epson L3210 WIFI
Dinas Pendidikan	Peralatan Komputer lainnya	1.3.2.10.002.005.001	2022	1	5,000,000.00	UPS CT Series
Dinas Pendidikan	Peralatan Komputer lainnya	1.3.2.10.002.005.001	2022	2	12,987,000.00	Pembayaran Belanja LCD Epson EB E 500
Dinas Pendidikan	Net Tennis	1.3.2.19.001.002.014	2022	1	450,000.00	Pembayaran belanja Net Tennis Lapangan Paket B
Dinas Pendidikan	Matras	1.3.2.19.001.003.003	2022	7	8,391,600.00	Pembayaran Belanja Matras Olahraga Paket B
Dinas Pendidikan	Rice Warmer	1.3.2.05.002.005.007	2022	1	800,000.00	Pembayaran Belanja Magic Com Paket B
Dinas Pendidikan	Rak Besi	1.3.2.05.001.004.003	2022	2	5,700,000.00	Belanja Rak Buku Paket C (Dana BOP Kesetaraan Paket C) Pada SKB Kecamatan Balikpapan Utara
Dinas Pendidikan	P.C Unit	1.3.2.10.001.002.001	2022	2	24,000,000.00	Belanja Modal Komputer (BOP Kesetaraan) Tahun 2022 Pada SKB Balikpapan Utara
Dinas Pendidikan	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	2	13,300,000.00	Belanja Modal Laptop (BOP Kesetaraan) Tahun 2022 Pada SKB Balikpapan Utara
Dinas Pendidikan	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	2	13,334,000.00	Belanja Modal Laptop (Dana BOP Kesetaraan Paket A) SKB Balikpapan Utara tahun 2022
Dinas Pendidikan	Printer (Peralatan Personal Komputer)	1.3.2.10.002.003.003	2022	3	10,050,000.00	Belanja Modal Printer (BOP Kesetaraan) Tahun 2022 Pada SKB Balikpapan Utara
Dinas Pendidikan	Loudspeaker	1.3.2.05.002.006.007	2022	2	850,000.00	Belanja Modal Speaker (Dana BOP Kesetaraan Paket A) SKB Balikpapan Utara Tahun 2022
Dinas Pendidikan	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	1	13,925,000.00	SSD External Sandisk 1 TB dan Laptop Acer Swift 3 Core i3
Dinas Pendidikan	Lap Top	1.3.2.10.001.002.002	2022	1	13,925,000.00	Laptop Acer Swift 3 Core i5
Dinas Pendidikan	Hard Disk	1.3.2.10.002.001.012	2022	2	4,980,000.00	SSD External Sandisk 1 TB dan Laptop Acer Swift 3 Core i3
				Total	2,537,424,560.00	

DAFTAR KENDARAAN YANG TIDAK DIDUKUNG BUKTI KEPEMILIKAN

No.	OPD	Jenis Kendaraan	Merk Kendaraan	Tahun	Plat Nomor	Keterangan
1	BPKD	Station Wagon	Toyota	2001	KT 2316A	Belum ada BPKB
2	BAGIAN UMUM	Sedan	VOLVO	1998	KT17A	Belum ada BPKB
3	BAGIAN UMUM	Jeep	TOYOTA	1995	KT5A	Belum ada BPKB
4	BAGIAN UMUM	Station Wagon	ISUZU PANTHER	1997	KT 2272A	Belum ada BPKB
5	BAGIAN UMUM	Station Wagon		2012		Belum ada BPKB
6	BAPPEDA	Station Wagon	Toyota	2007	KT20A	Belum ada BPKB
7	DINAS PENDIDIKAN	Station Wagon	toyota	2000	KT 2700A	Belum ada BPKB
8	DINAS PENDIDIKAN	Station Wagon	Toyota	2013		Belum ada BPKB
9	DINAS PENDIDIKAN	Station Wagon	Toyota	2013		Belum ada BPKB
10	DINAS PERHUBUNGAN	Station Wagon	Station Wagon	2001	KT 1221A	Belum ada BPKB
11	DINAS PERHUBUNGAN	Station Wagon	Station Wagon	2001	KT 2324A	Belum ada BPKB
12	DINAS PERHUBUNGAN	Station Wagon	Station Wagon	2001	KT 1238A	Belum ada BPKB
13	DINAS PERHUBUNGAN	Station Wagon		2013	KT1849A	Belum ada BPKB
14	DINAS PERHUBUNGAN	Station Wagon		2010		Belum ada BPKB
15	DINAS PERHUBUNGAN	Kendaraan Dinas Bermotor Lain-lain	Toyota	2001		Belum ada BPKB
16	DINAS PERHUBUNGAN	Kendaraan Dinas Bermotor Lain-lain	Suzuki Carry	2007		Belum ada BPKB
17	DISPENSA	Station Wagon	Isuzu	2004	KT 1461A	Belum ada BPKB
18	DISPENSA	Station Wagon	Suzuki	2008	KT 1413A	Belum ada BPKB
19	DISPENSA	Station Wagon	Daihatsu	2008	KT 1364A	Belum ada BPKB
20	DISPENSA	Station Wagon	Isuzu Panther	2003	KT 2391A	Belum ada BPKB
21	INSPEKTORAT	Station Wagon	Toyota	2001	KT 2317A	Belum ada BPKB
22	INSPEKTORAT	Station Wagon	Mitsubishi	2002	KT 9122A	Belum ada BPKB
23	INSPEKTORAT	Station Wagon	Mitsubishi	2013	KT 1863A	Belum ada BPKB
24	INSPEKTORAT	Station Wagon	Toyota	2013	KT 8943A	Belum ada BPKB
25	SETWAN	Jeep		2001	KT 1242A	Belum ada BPKB
26	SETWAN	Station Wagon	Nisan Terano	2001		Belum ada BPKB
27	SETWAN	Station Wagon	Cevrolet Cavtiva	2010	KT10A	Belum ada BPKB
28	SETWAN	Station Wagon	Cevrolet Cavtiva	2009	KT9A	Belum ada BPKB
29	SETWAN	Station Wagon	Toyota	2005	KT 2632A	Belum ada BPKB
30	SETWAN	Station Wagon	Kijang Innova	2010	KT 1568A	Belum ada BPKB
31	SETWAN	Station Wagon	Toyota	2003	KT 1303A	Belum ada BPKB
32	SETWAN	Station Wagon	Toyota Kijang	2000	KT 2301A	Belum ada BPKB
33	SETWAN	Station Wagon	Toyota Kijang	2000	KT 2302A	Belum ada BPKB
34	SETWAN	Station Wagon	Toyota Kijang	2000	KT 2304A	Belum ada BPKB
35	SETWAN	Station Wagon	Toyota Kijang	2000	KT 2306A	Belum ada BPKB
36	SETWAN	Station Wagon	Toyota Kijang	2000	KT 2307A	Belum ada BPKB
37	SETWAN	Station Wagon	Toyota Fortuner	2006	KT2A	Belum ada BPKB
38	SETWAN	Station Wagon	kijang	2013		Belum ada BPKB
39	SETWAN	Station Wagon		2001	KT 2328A	Belum ada BPKB
40	SETWAN	Station Wagon		2003	KT 1315A	Belum ada BPKB
41	SETWAN	Station Wagon	Mitshubishi	2015	KT 1929A	Belum ada BPKB
42	SETWAN	Station Wagon	Mitshubishi	2015	KT 1931A	Belum ada BPKB
43	SETWAN	Station Wagon	Mitshubishi	2015	KT 1930A	Belum ada BPKB
44	SETWAN	Sedan	HONDA	2015		Belum ada BPKB
45	BPBD	Sepeda Motor	SUZUKI Tornado	2000	KT 3497A	Belum ada BPKB
46	BPBD	Sepeda Motor	KANZEN	2005	KT 2104AA	Belum ada BPKB
47	BPBD	Sepeda Motor	Honda	2010	KT8966A	Belum ada BPKB
48	BPBD	Sepeda Motor		2014		Belum ada BPKB
49	BPBD	Sepeda Motor		2014		Belum ada BPKB
50	BPBD	Scooter		2010	KT3985A	Belum ada BPKB
51	DKPP	Sepeda Motor		1997	KT4322A	Belum ada BPKB
52	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4500A	Belum ada BPKB
53	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4507A	Belum ada BPKB
54	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4506A	Belum ada BPKB
55	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4496A	Belum ada BPKB
56	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4494A	Belum ada BPKB
57	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4501A	Belum ada BPKB
58	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4499A	Belum ada BPKB
59	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4503A	Belum ada BPKB
60	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4502A	Belum ada BPKB
61	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4516A	Belum ada BPKB
62	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4504A	Belum ada BPKB
63	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4508A	Belum ada BPKB
64	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4492A	Belum ada BPKB
65	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4509A	Belum ada BPKB
66	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4493A	Belum ada BPKB
67	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4498A	Belum ada BPKB

No.	OPD	Jenis Kendaraan	Merk Kendaraan	Tahun	Plat Nomor	Keterangan
68	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4505A	Belum ada BPKB
69	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4497A	Belum ada BPKB
70	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4491A	Belum ada BPKB
71	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4495A	Belum ada BPKB
72	DKPP	Sepeda Motor		2000	KT3496A	Belum ada BPKB
73	DKPP	Sepeda Motor		2001	KT4517A	Belum ada BPKB
74	DINAS PENDIDIKAN	Sepeda Motor		1995	KT 3357A	Belum ada BPKB
75	DINAS PENDIDIKAN	Sepeda Motor		1995	KT 3361A	Belum ada BPKB
76	DINAS PENDIDIKAN	Sepeda Motor		1995	KT 3357A	Belum ada BPKB
77	DINAS PENDIDIKAN	Sepeda Motor		2002	KT 4361M	Belum ada BPKB
78	DINAS PENDIDIKAN	Sepeda Motor		2002	KT 4538M	Belum ada BPKB
79	DINAS PENDIDIKAN	Sepeda Motor		2002	KT 4359A	Belum ada BPKB
80	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2010	KT 2900A	Belum ada BPKB
81	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2011		Belum ada BPKB
82	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2001	KT 3549A	Belum ada BPKB
83	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2001		Belum ada BPKB
84	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2001		Belum ada BPKB
85	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2001	KT 3499A	Belum ada BPKB
86	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2001	KT 4520A	Belum ada BPKB
87	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2001	KT 4521A	Belum ada BPKB
88	DINAS PERHUBUNGAN	Sepeda Motor		2001	KT 4523A	Belum ada BPKB
89	DPKP	Sepeda Motor		2006	KT4727 A	Belum ada BPKB
90	DPKP	Sepeda Motor		1992	KT3020 B	Belum ada BPKB
91	DPKP	Sepeda Motor		2008	KT4550 MZ	Belum ada BPKB
92	DPKP	Sepeda Motor		2008	KT4545 MZ	Belum ada BPKB
93	DPKP	Sepeda Motor		2008	KT4540 MZ	Belum ada BPKB
94	DPKP	Sepeda Motor		2008	KT4548 MZ	Belum ada BPKB
95	DPKP	Sepeda Motor		2007	KT4390 MZ	Belum ada BPKB
96	DPKP	Sepeda Motor		2008	B6027 SQS	Belum ada BPKB
97	DPKP	Sepeda Motor		2009	KT 2165A	Belum ada BPKB
98	DPKP	Sepeda Motor		2009	KT 2166A	Belum ada BPKB
99	DPKP	Sepeda Motor		2009	KT4258A	Belum ada BPKB
100	DPKP	Sepeda Motor		2009	B6833SQS	Belum ada BPKB

DAFTAR AKUMULASI PENYUSUTAN ASET TETAP PER 31 DESEMBER 2022

No.	SKPD	Peralatan dan Mesin	Gedung dan Bangunan	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	Aset Tetap Lainnya	Total
1	SETWAN	24,606,973,295.00	10,528,138,511.00	129,881,423.00	0.00	35,264,993,229.00
2	SETDAKOT	85,729,557,982.20	11,351,941,998.00	3,798,242,092.00	0.00	100,879,742,072.20
3	KEC. BALIKPAPAN TIMUR	4,639,764,546.00	4,351,836,371.00	221,488,972.00	0.00	9,213,089,889.00
4	KEC. BALIKPAPAN SELATAN	6,774,958,777.28	5,823,736,284.00	439,363,719.00	0.00	13,038,058,780.28
5	KEC. BALIKPAPAN BARAT	6,285,776,803.00	5,157,750,102.00	277,045,296.00	0.00	11,720,572,201.00
6	KEC. BALIKPAPAN UTARA	4,761,075,423.00	8,077,913,863.00	535,354,696.00	0.00	13,374,343,982.00
7	KEC. BALIKPAPAN TENGAH	4,972,323,954.00	2,698,443,891.00	367,599,376.00	0.00	8,038,367,221.00
8	KEC. BALIKPAPAN KOTA	4,270,419,516.00	3,644,418,058.00	167,459,100.00	0.00	8,082,296,674.00
9	DINAS PEKERJAAN UMUM	90,055,108,476.05	245,171,416,204.00	2,257,094,700,562.42	5,492,836,381.00	2,597,814,061,623.47
10	BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAN DAERAH	55,682,542,212.67	3,251,159,771.00	552,032,989.00	0.00	59,485,734,972.67
11	DINAS PERUMAHAN DAN PEMUKIMAN	13,484,936,296.96	13,894,148,200.00	15,998,617,942.08	0.00	43,377,702,439.04
12	DINAS PERHUBUNGAN	3,170,328,987.00	36,235,144.00	-	0.00	3,206,564,131.00
13	DINAS KESEHATAN KOTA BALIKPAPAN	52,569,005,876.00	21,377,056,893.00	3,510,267,252.00	0.00	77,456,330,021.00
14	RSKB SAYANG IBU	77,459,600,144.15	23,216,360,419.00	1,249,658,975.00	0.00	101,925,619,538.15
15	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN	13,103,123,530.00	2,416,487,250.00	17,036,363.00	0.00	15,536,647,143.00
16	DINAS KETENAGAKERJAAN	81,169,030,916.58	26,779,581,528.00	504,096,650.00	0.00	108,452,709,094.58
17	DINAS KEPENDUDUKAN DAN CATATAN SIPIL	162,451,708,977.27	212,323,161,567.55	3,074,510,531.00	494,860,775.00	378,344,241,850.82
18	RUMAH SAKIT UMUM DAERAH KOTA BALIKPAPAN	3,705,285,169.00	154,532,780.00	-	0.00	3,859,817,949.00
19	DINAS PEMBERDAYAAN PEREMPUAN	2,596,852,602.33	2,386,095,129.00	8,050,000.00	0.00	4,990,997,731.33
20	DINAS PANGAN, PERIKANAN DAN KELAUTAN	7,087,835,542.00	5,732,096,478.00	-	0.00	12,819,932,020.00
21	DISPERINDAGKOP	4,302,495,757.80	333,839,620.00	-	0.00	4,636,335,377.80
22	DINAS PENANAMAN MODAL DAN PERIZINAN TERPADU	14,669,051,525.00	8,075,744,433.00	14,814,417,261.50	0.00	37,559,213,219.50
23	BADAN PENGELOLA PAJAK & RETRIBUSI DAERAH	7,247,081,364.00	3,925,169,979.00	8,642,690,533.00	0.00	19,814,941,876.00
24	DINAS PERDAGANGAN	5,710,921,223.00	398,565,884.00	-	0.00	6,109,487,107.00
25	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	11,299,778,297.00	15,708,000.00	-	0.00	11,315,486,297.00
26	INSPEKTORAT	10,168,183,283.22	38,045,236,755.00	788,190,466.00	0.00	49,001,610,504.22
27	BAPPEDA LITBANG	9,476,342,183.00	12,784,596,292.00	20,240,626,039.00	0.00	42,501,564,514.00
28	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	4,809,334,682.00	2,373,327,592.00	-	0.00	7,182,662,274.00
29	DISPORAPAR	7,231,426,417.00	1,765,153,156.00	-	0.00	8,996,579,573.00
30	KANTOR KESBANG DAN POLITIK	79,838,397,952.17	10,157,004,219.00	7,904,701,545.80	0.00	97,900,103,716.97
31	SATPOL PP	6,514,877,541.00	101,592,028,557.00	340,305,190.00	15,300,000.00	108,462,511,288.00
32	BPKSDM	1,838,326,620.00	166,065,319.00	0.00	0.00	2,004,391,939.00
33	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	6,978,430,835.00	-	-	47,502,052.00	7,025,932,887.00
34	DINAS SOSIAL	5,002,317,204.00	0.00	-	0.00	5,002,317,204.00
35	DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA	13,570,962,589.34	11,287,794,272.00	65,478,545.00	0.00	24,924,235,406.34
36	DINAS PERTANAHAN DAN TATA RUANG	8,911,635,849.00	0.00	441,524,160.00	0.00	9,353,160,009.00
	TOTAL	902,145,772,349.02	799,292,744,519.55	2,341,183,339,678.80	6,050,499,208.00	4,048,672,355,755.37

REKAPITULASI *DETAIL ENGINEERING DESIGN (DED)* YANG FISIKNYA TIDAK DILANJUTKAN TERMASUK DALAM RINCIAN ASET LAIN-LAIN (ASET RUSAK BERAT) DI LUAR APLIKASI SIMDA BMD TAHUN 2022

No.	Nama Barang	Kode Barang	Register	Tahun	Judul / Nama	Pencipta	Spesifikasi	Asal	Harga	Keterangan	OPD	Penjelasan
1	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2014	DED SMKN 1	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	49,645,496.70	SMKN 1	BPKD	Tidak Di Lanjutkan
2	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2014	DED PEMBANGUNAN SMAN 1 BPN	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	41,743,478.30	SMA 1 BPN	BPKD	Tidak Di Lanjutkan
3	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2014	DED PEMBANGUNAN SMAN 4	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	49,429,140.20	SMA 4 BPN	BPKD	Tidak Di Lanjutkan
4	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2014	DED SMA DAN SMK	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	41,743,478.30	SMA DAN SMK	BPKD	Tidak Di Lanjutkan
5	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2014	DED SMAN 6	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	49,415,019.10	SMAN 6	BPKD	Tidak Di Lanjutkan
6	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2014	DED SMA 7	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	41,743,478.30	SMA 7	BPKD	Tidak Di Lanjutkan
7	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2014	DED PEMBANGUNAN RKB SMAN 8	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	49,678,278.00	SMAN 8	BPKD	Tidak Di Lanjutkan
8	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2013	DED Cold Storage			Pembelian	41,530,500.00	DED Cold Storage	DINAS PERTANIAN	Tidak Di Lanjutkan
9	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2016	DED Bongkar Muat Pasar Pandansari	PT. Modul Lima Utama		Pembelian	49,500,000.00	DED Bongkar Muat Pasar Pandansari	DISDAG	Tidak Di Lanjutkan
10	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2016	DED Infrastruktur Jalan Dan Lahan Parkir Mangrove Centre KM 5 Kota Balikpapan	CV. Rumah Kutai	DED	Pembelian	43,395,000.00	Pembuatan DED Infrastruktur Jalan Dan Lahan Parkir Mangrove Centre KM 5 Kota Balikpapan + 600000 (honor tim teknis)	DISPORA	Tidak Di Lanjutkan
11	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0000	2016	DED Pengadaan Areal / Jalur Pejalan Kaki di Pantai Manggar Segarasari	CV. Quantum Consultant	DED	Pembelian	18,092,000.00	DED Pengadaan Areal / Jalur Pejalan Kaki di Pantai Manggar Segarasari + 900000	DISPORA	Tidak Di Lanjutkan
12	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0002	2012	DED + Biaya Lain-lain	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	217,220,091.60	Pembangunan Kembali Kantor Dinas Pertanian, Perikanan dan Kelautan	DPU	Tidak Di Lanjutkan
13	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0002	2012	DED + Biaya Lain-lain	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	29,074,067.90	Drainase RT. 04 dan 05 Kel. Muara Rapak	DPU	Tidak Di Lanjutkan
14	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0002	2014	DED Rehab Asmaba Yogyakarta	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	53,944,152.30	Yogyakarta	DPU	Tidak Di Lanjutkan
15	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0002	2014	Pekerjaan DED saluran primer perintis Kel.Batu ampar	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	125,222,363.30	Kel.Batu Ampar	DPU	Tidak Di Lanjutkan
16	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0002	2015	DED Jembatan RT. 44 Kel. Sepinggan	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	34,765,000.00	DED Jembatan RT. 44 Kel. Sepinggan	DPU	Tidak Di Lanjutkan
17	Kajian	1.5.3.01.001.006.001	0002	2015	DED Jembatan RT. 45 Kel. Sepinggan	KOREKSI BPK-RI 2016		Pembelian	25,261,000.00	DED Jembatan RT. 45 Kel. Sepinggan	DPU	Tidak Di Lanjutkan
								TOTAL	961,402,544.00			

DAFTAR UTANG PFK TAHUN 2022

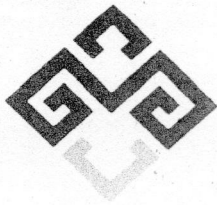
No.	Nama Sekolah	Jenis Pajak					Jumlah Pajak Terutang	
		PPN	Pajak Katering	PPh 23	PPh 4 ayat 2	PPh 21 (f)		PPh 21 (nf)
1	SDN 005 Balikpapan Barat			Rp 45,045.00	Rp -	Rp -	Rp 45,045.00	
2	SDN 006 Balikpapan Barat	Rp 1,244,928.00		Rp 65,088.00	Rp -	Rp -	Rp 137,040.00	
3	SDN 007 Balikpapan Barat			Rp 28,107.00	Rp -	Rp -	Rp 28,107.00	
4	SDN 013 Balikpapan Barat		Rp 230,455.00		Rp -	Rp -	Rp 230,455.00	
5	SDN 015 Balikpapan Barat	Rp 208,108.00		Rp 17,386.00	Rp -	Rp -	Rp 225,494.00	
6	SDN 018 Balikpapan Barat	Rp 495,495.00		Rp 90,090.00	Rp -	Rp -	Rp 53,000.00	
7	SDN 021 Balikpapan Barat			Rp 168,862.00	Rp -	Rp -	Rp 168,862.00	
8	SDN 022 Balikpapan Barat			Rp 8,557.00	Rp -	Rp -	Rp 8,557.00	
9	SDN 005 Balikpapan Selatan			Rp 582,576.00	Rp -	Rp -	Rp 582,576.00	
10	SDN 010 Balikpapan Selatan			Rp 8,639.00	Rp -	Rp -	Rp 8,639.00	
11	SDN 002 Balikpapan Kota		Rp 456,818.00	Rp 185,553.00	Rp -	Rp -	Rp 642,371.00	
12	SDN 003 Balikpapan Kota			Rp 108,108.00	Rp -	Rp -	Rp 143,000.00	
13	SDN 011 Balikpapan Kota			Rp 7,207.00	Rp -	Rp -	Rp 7,207.00	
14	SDN 021 Balikpapan Tengah			Rp 112,161.00	Rp -	Rp -	Rp 112,161.00	
15	SDN 029 Balikpapan Tengah			Rp 38,292.00	Rp -	Rp -	Rp 57,500.00	
16	SDN 005 Balikpapan Timur	Rp 533,649.00		Rp 499,150.00	Rp -	Rp -	Rp 112,500.00	
17	SDN 007 Balikpapan Timur	Rp 481,667.00			Rp -	Rp -	Rp 481,667.00	
18	SDN 012 Balikpapan Timur	Rp 941,421.00	Rp 40,909.00	Rp 331,840.00	Rp -	Rp -	Rp 1,314,170.00	
19	SDN 016 Balikpapan Timur			Rp 11,760.00	Rp -	Rp -	Rp 11,760.00	
20	SDN 020 Balikpapan Timur			Rp 18,000.00	Rp -	Rp -	Rp 18,000.00	
21	SDN 011 Balikpapan Utara			Rp 81,081.00	Rp -	Rp -	Rp 81,081.00	
22	SDN 016 Balikpapan Utara			Rp 78,377.00	Rp -	Rp -	Rp 78,377.00	
23	SDN 018 Balikpapan Utara			Rp 4,500.00	Rp -	Rp -	Rp 4,500.00	
24	SDN 022 Balikpapan Utara			Rp 298,568.00	Rp -	Rp -	Rp 148,100.00	
25	SDN 024 Balikpapan Utara			Rp 396,396.00	Rp -	Rp -	Rp 396,396.00	
26	SDN 028 Balikpapan Utara			Rp 446,704.00	Rp -	Rp -	Rp 446,704.00	
27	SMPN 2 Balikpapan		Rp 185,455.00	Rp 43,636.00	Rp -	Rp -	Rp 229,091.00	
28	SMPN 5 Balikpapan		Rp 333,410.00	Rp 102,559.00	Rp -	Rp -	Rp 435,969.00	
29	SMPN 6 Balikpapan	Rp 707,319.00	Rp 1,653,798.00	Rp 555,499.00	Rp -	Rp -	Rp 285,000.00	
30	SMPN 7 Balikpapan	Rp 2,915,000.00			Rp -	Rp -	Rp 2,915,000.00	
31	SMPN 9 Balikpapan				Rp -	Rp -	Rp 1,366,000.00	
32	SMPN 15 Balikpapan		Rp 582,727.00		Rp -	Rp -	Rp 582,727.00	
33	SMPN 17 Balikpapan			Rp 132,000.00	Rp -	Rp -	Rp 237,500.00	
34	SMPN 20 Balikpapan	Rp 1,070,270.00	Rp 477,273.00	Rp 1,215,614.00	Rp -	Rp -	Rp 120,000.00	
35	SMPN 21 Balikpapan			Rp 150,560.00	Rp -	Rp -	Rp 150,560.00	
36	SMPN 23 Balikpapan		Rp 127,273.00	Rp 25,454.00	Rp -	Rp -	Rp 152,727.00	
JUMLAH		Rp 8,597,857.00	Rp 4,088,118.00	Rp 5,857,369.00	Rp -	Rp -	Rp 2,659,640.00	Rp 21,202,984.00

DAFTAR REKAPITULASI UTANG OPD TAHUN 2022

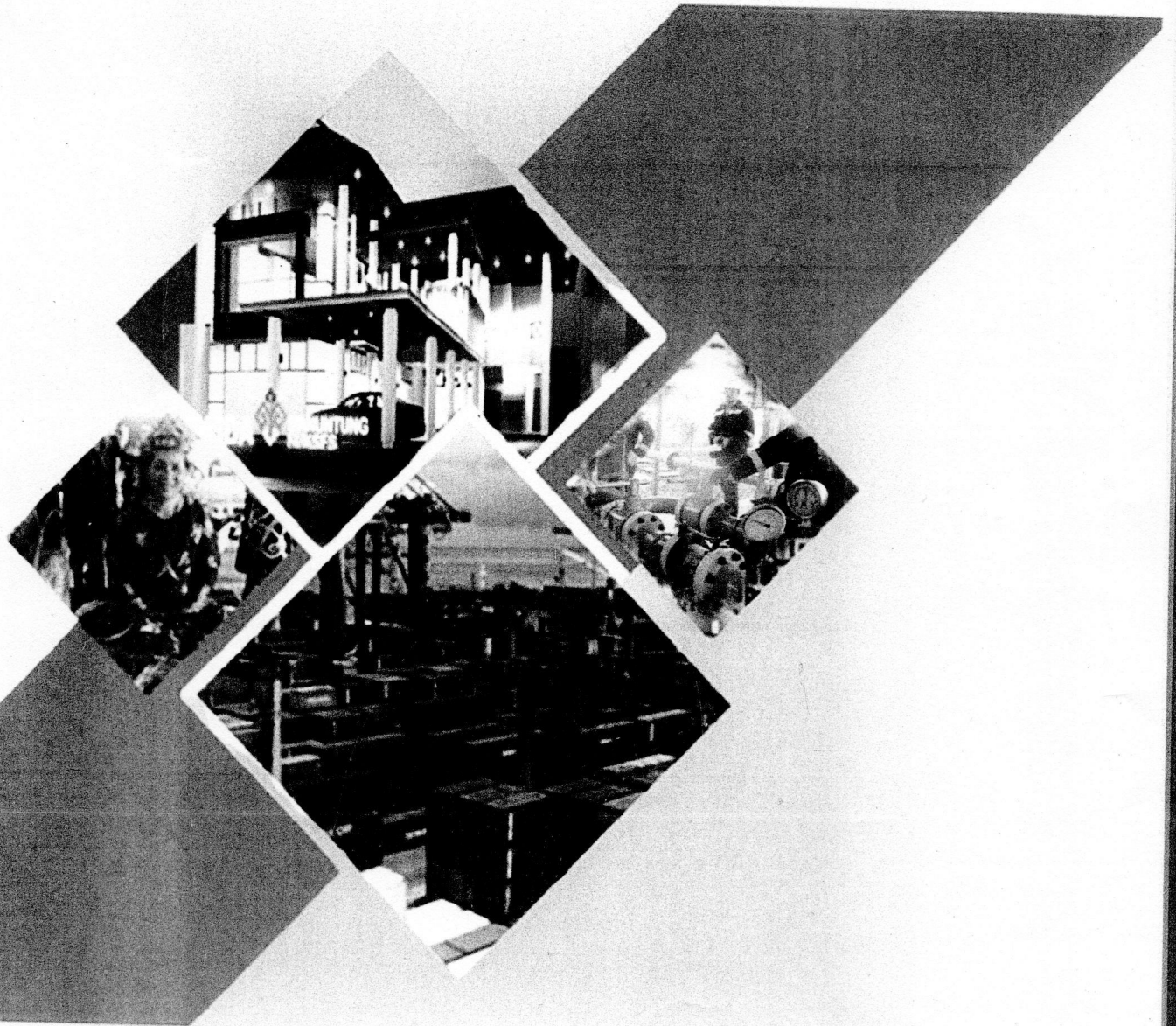
No.	OPD	Utang Belanja Jasa							Utang Belanja Pegawai							Total Utang
		Telepon	Internet	Listrik	Air	Listrik, Air, Telepon, Internet	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	Jasa Nakes	Tunjangan Kinerja				Jumlah	Tunjangan Tambahan Penghasilan	Insentif Pemungutan Pajak	
									Beban Kerja PNS	Beban Kerja PPPK	Jaminan Kesehatan PNS	Jaminan Kesehatan PPPK				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN	0	0	0	56,116,870.00	56,116,870.00		0	4,833,514,138.00	310,785,930.00	397,549,203.00	25,790,584.00	5,567,639,855.00	40,800,000.00	0	5,664,556,725.00
2	DINAS KESEHATAN KOTA	179,147.00	11,471,850.00	914,351.00	7,208,071.00	19,773,419.00	1,575,588.00	20,449,000.00	3,125,696,474.00	113,873,942.00			3,239,570,416.00	0	3,281,368,423.00	
3	RUMAH SAKIT KHUSUS BERSALIN SAYANG IBU	0	0	0	0	0	0	0	327,266,094.00	4,111,994.00	11,826,637.00	164,892.00	343,369,617.00	0	343,369,617.00	
4	RUMAH SAKIT UMUM DAERAH KOTA BALIKPAPAN	0	0	0	0	0	0	0	736,832,731.00		26,603,823.00		763,436,554.00	0	763,436,554.00	
5	DINAS PEKERJAAN UMUM	0	0	0	914,060.00	914,060.00		0	450,747,269.00		14,021,332.00		464,768,601.00	0	464,768,601.00	
6	DINAS PERUMAHAN DAN PERMUKIMAN	0	0	0	373,796.00	373,796.00		0	274,378,092.00		7,838,944.00		282,217,036.00	0	282,217,036.00	
7	BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH	0	0	0	3,126,071.00	3,126,071.00		0	1,006,932,002.00		38,535,752.00		1,045,467,754.00	0	1,045,467,754.00	
8	SATUAN POLISI PAMONG PRAJA	0	0	0	761,677.00	761,677.00		0	1,113,538,871.00		41,320,920.00		1,154,859,791.00	0	1,154,859,791.00	
9	DINAS SOSIAL	0	0	0	1,603,978.00	1,603,978.00		0	224,773,636.00		6,871,248.00		231,644,884.00	0	231,644,884.00	
10	DINAS KETENAGAKERJAAN	0	0	0	0	0		0	282,471,449.00		7,480,068.00		289,951,517.00	0	289,951,517.00	
11	DINAS PEMBERDAYAAN PEREMPUAN, PERLINDUNGAN ANAK DAN KELUARGA BERENCANA	1,113,033.00	2,088,750.00	5,393,230.00	363,024.00	8,958,037.00		0	333,902,150.00		9,104,720.00		343,006,870.00	0	343,006,870.00	
12	DINAS PERTANAHAN DAN PENATAAN RUANG	0	0	0	0	0		0	263,970,721.00		7,686,524.00		271,657,245.00	0	271,657,245.00	
13	DINAS LINGKUNGAN HIDUP	0	0	0	2,427,876.00	2,427,876.00		0	520,947,464.00		15,894,896.00		536,842,360.00	0	536,842,360.00	
14	DINAS KEPENDUDUKAN DAN PENCATATAN SIPIL	0	0	0	0	0		0	302,986,816.00		8,391,444.00		311,378,260.00	0	311,378,260.00	
15	DINAS PERHUBUNGAN	760,024.00	20,974,394.00	0	6,894,095.00	28,629,113.00		0	713,117,305.00		24,905,648.00		738,022,953.00	0	738,022,953.00	
16	DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA	0	0	0	169,241.00	169,241.00		0	229,442,240.00		6,465,960.00		235,908,200.00	0	235,908,200.00	
17	DINAS KOPERASI, USAHA MIKRO, KECIL, MENENGAH DAN PERINDUSTRIAN	0	0	0	438,954.00	438,954.00		0	240,871,195.00	917,868.00	6,889,088.00	15,864.00	248,694,015.00	0	248,694,015.00	
18	DINAS PENANAMAN MODAL DAN PERLUNGAN TERPADU	0	0	0	547,201.00	547,201.00		0	352,703,746.00		10,912,796.00		363,616,542.00	0	363,616,542.00	
19	DINAS PEMUDA OLAH RAGA DAN PARIWISATA	46,239.00	601,900.00	76,831,958.00	5,993,336.00	83,473,433.00		0	275,478,919.00		7,800,204.00		283,279,123.00	0	283,279,123.00	
20	DINAS PERPUSTAKAAN DAN ARSIP	0	0	0	1,997,355.00	1,997,355.00		0	214,120,742.00		6,223,312.00		220,344,054.00	0	220,344,054.00	
21	DINAS PANGAN, PERTANIAN DAN PERIKANAN	0	0	0	2,779,954.00	2,779,954.00		0	539,792,045.00	1,884,704.00	15,627,912.00	74,928.00	557,379,589.00	0	557,379,589.00	
22	DINAS PERDAGANGAN	0	0	0	1,918,191.00	1,918,191.00		0	454,437,778.00		13,819,208.00		468,256,986.00	0	468,256,986.00	
23	SEKRETARIAT DAERAH	4,069,399.00	0	200,531,561.00	19,260,206.00	223,861,166.00		0	1,108,857,187.00		30,377,488.00		1,139,234,675.00	0	1,139,234,675.00	
24	SEKRETARIAT DPRD	0	0	0	2,388,882.00	2,388,882.00		0	247,289,369.00		7,323,720.00		254,813,089.00	0	254,813,089.00	
25	BADAN PERENCANAAN PEMBANGUNAN DAERAH, PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN	0	0	0	244,733.00	244,733.00		0	327,076,460.00		8,776,272.00		335,852,732.00	0	335,852,732.00	
26	BADAN PENGELOLA PAJAK DAERAH DAN RETRIBUSI DAERAH	124,605.00	18,334,153.00	0	0	18,458,758.00		0	176,174,955.00		6,988,228.00		183,163,183.00	8,767,788,023.00	8,969,409,964.00	
27	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	0	0	0	18,514,565.00	18,514,565.00		0	388,816,923.00		11,905,856.00		400,722,779.00	0	400,722,779.00	
28	BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA	0	0	0	0	0		0	400,665,884.00		11,812,716.00		412,478,600.00	0	412,478,600.00	
29	INSPEKTORAT	0	0	0	475,403.00	475,403.00		0	442,346,040.00		10,965,432.00		453,311,472.00	0	453,311,472.00	
30	KECAMATAN BALIKPAPAN BARAT	0	0	0	2,574,875.00	2,574,875.00		0	417,628,410.00		12,583,336.00		430,211,746.00	0	430,211,746.00	
31	KECAMATAN BALIKPAPAN TENGAH	0	0	0	1,856,307.00	1,856,307.00		0	419,942,471.00		12,672,216.00		432,614,687.00	0	432,614,687.00	
32	KECAMATAN BALIKPAPAN KOTA	0	0	0	1,377,845.00	1,377,845.00		0	420,173,725.00		12,722,852.00		432,896,577.00	0	432,896,577.00	
33	KECAMATAN BALIKPAPAN UTARA	0	0	0	3,015,993.00	3,015,993.00		0	422,654,188.00		13,445,352.00		436,099,540.00	0	436,099,540.00	
34	KECAMATAN BALIKPAPAN SELATAN	0	0	0	2,348,769.00	2,348,769.00		0	519,885,175.00		15,883,236.00		535,768,411.00	0	535,768,411.00	
35	KECAMATAN BALIKPAPAN TIMUR	0	0	0	7,515,596.00	7,515,596.00		0	327,236,134.00		10,737,453.00		337,973,587.00	0	337,973,587.00	
36	KEBANGPOL	0	0	0	202,793.00	202,793.00		0	159,211,395.00		3,977,308.00		163,188,703.00	0	163,188,703.00	
	TOTAL	6,292,447.00	53,471,647.00	283,671,100.00	153,409,717.00	496,844,911.00	1,575,588.00	20,449,000.00	22,595,880,193.00	317,700,496.00	969,805,046.00	26,046,268.00	23,909,432,003.00	40,800,000.00	8,767,788,023.00	33,236,889,525.00

DAFTAR MUTASI UTANG BLUD PER 31 DESEMBER 2022

RINCIAN UTANG RSKB SAYANG IBU PER 31 DESEMBER 2022					
No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2021	Tambah	Kurang	Saldo per 31 Desember 2022
Utang Belanja Jasa					
1	Jasa Pelayanan	693,474,756.46	660,199,326.05	693,474,756.46	660,199,326.05
2	Honorarium Dewas bulan Desember	7,324,979.00	7,324,979.00	7,324,979.00	7,324,979.00
3	Pengelolaan Limbah	11,480,700.00	10,955,700.00	11,480,700.00	10,955,700.00
4	Pelayanan Laboratorium dan Radiologi	4,364,900.00	9,111,350.00	4,364,900.00	9,111,350.00
5	Jasa Outsourcing (Kebersihan)	22,052,557.00	22,686,784.00	22,052,557.00	22,686,784.00
6	Jasa Outsourcing (Keamanan)	23,153,932.00	23,784,296.00	23,153,932.00	23,784,296.00
7	Jasa Outsourcing (Sopir)	17,444,122.00	17,513,027.00	17,444,122.00	17,513,027.00
8	Listrik	23,351,216.00	25,434,510.00	23,351,216.00	25,434,510.00
9	Air	1,974,715.00	1,221,103.00	1,974,715.00	1,221,103.00
10	Telepon	1,220,150.00	612,826.00	1,220,150.00	612,826.00
11	Uji Kualitas	1,082,000.00	656,000.00	1,082,000.00	656,000.00
	JUMLAH	806,924,027.46	779,499,901.05	806,924,027.46	779,499,901.05
Utang Belanja Barang					
1	Bahan Obat dan BMHP	5,243,414.00	6,971,862.00	5,243,414.00	6,971,862.00
2	Bahan Makanan	15,809,610.00	19,668,288.00	15,809,610.00	19,668,288.00
3	Pemakaian Darah PMI	5,760,000.00	9,000,000.00	5,760,000.00	9,000,000.00
4	Langganan Media (Koran)	140,000.00	-	140,000.00	-
	JUMLAH	26,953,024.00	35,640,150.00	26,953,024.00	35,640,150.00
TOTAL UTANG RSKB SAYANG IBU (BLUD)		833,877,051.46	815,140,051.05	833,877,051.46	815,140,051.05
RINCIAN UTANG RSUD PER 31 DESEMBER 2022					
No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2021	Tambah	Kurang	Saldo per 31 Desember 2022
Utang Belanja Jasa					
1	Jasa Pelayanan	8,009,993,862.00	5,124,585,062.00	8,009,993,862.00	5,124,585,062.00
2	Air	12,573.00	12,573.00	12,573.00	12,573.00
3	Kerja Sama	95,867,400.00	63,029,200.00	95,867,400.00	63,029,200.00
	JUMLAH	8,105,873,835.00	5,187,626,835.00	8,105,873,835.00	5,187,626,835.00
Utang Belanja Barang					
1	Kerjasama Gas Oksigen	21,146,400.00	31,790,400.00	21,146,400.00	31,790,400.00
	JUMLAH	21,146,400.00	31,790,400.00	21,146,400.00	31,790,400.00
Utang Lain - Lain					
1	Penerimaan yang belum diketahui kejelasannya	6,929,000.00	-	6,929,000.00	-
	JUMLAH	6,929,000.00	-	6,929,000.00	-
TOTAL UTANG RSUD (BLUD)		8,133,949,235.00	5,219,417,235.00	8,133,949,235.00	5,219,417,235.00
RINCIAN UTANG DINAS KESEHATAN PER 31 DESEMBER 2022					
No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2021	Tambah	Kurang	Saldo per 31 Desember 2022
Utang Belanja Jasa					
1	Jasa Pelayanan	1,129,813,466.00	1,810,794,754.00	1,129,813,466.00	1,810,794,754.00
2	Barang Habis Pakai	900,000.00	200,000.00	900,000.00	200,000.00
3	Pihak Ketiga (Pemeriksaan Lab)	1,120,000.00	1,843,000.00	1,120,000.00	1,843,000.00
4	Pemusnahan Limbah	5,934,500.00	-	5,934,500.00	-
5	Pemeliharaan	3,334,000.00	-	3,334,000.00	-
6	Makan Minum Pasien	405,000.00	170,000.00	405,000.00	170,000.00
7	Makan Minum Pelatihan	1,520,000.00	-	1,520,000.00	-
8	Listrik	8,319,100.00	-	8,319,100.00	-
9	Langganan Koran	117,000.00	-	117,000.00	-
	JUMLAH	1,151,463,066.00	1,813,007,754.00	1,151,463,066.00	1,813,007,754.00
Utang Belanja Barang					
1	Obat	-	-	-	-
2	BHP	-	-	-	-
	JUMLAH	-	-	-	-
Utang Belanja Modal					
1	Peralatan dan Mesin (AC)	-	9,935,055.00	-	9,935,055.00
2	Perbaikan Ruang Apotik PKM Baru Ulu	28,895,498.00	-	28,895,498.00	-
	JUMLAH	28,895,498.00	9,935,055.00	28,895,498.00	9,935,055.00
TOTAL UTANG DKK (BLUD)		1,180,358,564.00	1,822,942,809.00	1,180,358,564.00	1,822,942,809.00
TOTAL UTANG BLUD		10,148,184,850.46	7,857,500,095.05	10,148,184,850.46	7,857,500,095.05



**MANUNTUNG
SUKSES**



**LAPORAN KEUANGAN
PERUMDA MANUNTUNG SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
Untuk Periode yang Berakhir
pada 31 Desember 2022**



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

DAFTAR ISI

	HALAMAN
DAFTAR ISI	I
SURAT PERNYATAAN DIREKSI	II
LAPORAN KEUANGAN	
- Laporan Posisi Keuangan	1
- Laporan Laba Rugi Komprehensif	3
- Laporan Arus Kas	4
CATATAN LAPORAN KEUANGAN	
LAMPIRAN	



**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
PADA 31 DESEMBER 2022
PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES KOTA BALIKPAPAN**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

1. Nama : Andi Sangkuru, SE
Jabatan : Direktur Utama Perumda Manuntung Sukses
Alamat : Perum Sepinggian Pratama Blok E1 No. 5 RT. 46 Sepinggian Baru
NIK : 6471022511750002
2. Nama : Joko Subiyanto, S.SiT, MH, CML
Jabatan : Direktur Keuangan Perumda Manuntung Sukses
Alamat : Balikpapan Regency CD 3/06 RT. 042
NIK : 6471052605750011
3. Nama : Ir. Gunawan, ST
Jabatan : Direktur Umum Perumda Manuntung Sukses
Alamat : Komp. Pelangi Grand Residence Blok A-17
NIK : 6471053105760006
4. Nama : Ir. Ruswan, ST, MT
Jabatan : Direktur Operasional Perumda Manuntung Sukses
Alamat : Jl. PJHI HM Tuadji Gg. Terkini Batakan RT. 084
NIK : 6471011205790008
5. Nama : Salman Farisi, ST
Jabatan : Direktur Bisnis Perumda Manuntung Sukses
Alamat : Jl. Ars. Muhammad No. 60 RT. 031 Klandasan Ulu
NIK : 6471051303750001



Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Perusahaan;
2. Laporan keuangan Perusahaan telah disusun dan disajikan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Perusahaan telah dimuat secara lengkap dan benar
b. Laporan keuangan Perusahaan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam Perusahaan

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Balikpapan, 10 Januari 2023

**Perusahaan Umum Daerah
Manuntung Sukses
Kota Balikpapan**



Andi Sangkuru, SE
Direktur Utama

Salman Farisi, ST

Direktur Bisnis

Ir. Ruswan, ST, MT

Direktur Operasional

Ioko Subiyanto, S.SiT, MH, CML

Direktur Keuangan

Ir. Gunawan, ST

Direktur Umum



**MANUNTING
SUKSES**

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

LAPORAN KEUANGAN



MANUNTUNG SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH

MANUNTUNG SUKSES

KOTA BALIKPAPAN

LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2022

KETERANGAN		Des 2022	Des 2021
		--(Rp)-- (unaudited)	--(Rp)-- (audited)
ASET			
ASET LANCAR			
- Kas dan Setara Kas	C.1	4.827.435.991	15.585.283.468
- Piutang Usaha	C.2	9.570.572.348	463.698.199
- Piutang Lain	C.3	1.667.372.846	1.377.229.447
- Persediaan	C.4	23.667.408.781	23.667.408.781
- Uang Muka	C.5	816.335.761	91.815.291
Jumlah Aset Lancar		40.549.125.727	41.185.435.185
ASET TIDAK LANCAR			
- Properti, Bangunan dan Peralatan	C.6	7.239.837.473	6.793.151.142
Jumlah Aset Tidak Lancar		7.239.837.473	6.793.151.142
JUMLAH ASET		47.788.963.199	47.978.586.327
LIABILITAS DAN EKUALITAS			
LIABILITAS JANGKA PENDEK			
- Hutang Usaha	C.7	803.860.887	
- Hutang Pajak	C.8	517.282.268	
- Hutang Lain	C.9	1.970.014.976	
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek		3.291.158.131	



MANUNTUNG SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH

MANUNTUNG SUKSES

KOTA BALIKPAPAN

LAPORAN POSISI KEUANGAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2022

KETERANGAN		Des 2022	Des 2021
		--(Rp)-- (unaudited)	--(Rp)-- (audited)
EKUITAS			
- Modal Disetor	C.10	45.964.075.085	45.964.075.085
- Laba Ditahan	C.10	2.014.511.242	4.227.504.670
- Laba (Rugi) Tahun Lalu	C.10	5.250.000	
- Laba (Rugi) Tahun Berjalan	C.10	(3.486.031.261)	(2.212.993.428)
Jumlah Ekuitas		44.497.805.066	47.978.586.327
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		47.788.963.199	47.978.586.327



MANUNTUNG SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH

MANUNTUNG SUKSES

KOTA BALIKPAPAN

LAPORAN LABA RUGI KOMPREHENSIF

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2021

KETERANGAN	Catatan	Des 2022 --(Rp)-- (unaudited)	Des 2021 --(Rp)-- (audited)
PENDAPATAN	D.1	19.161.840.994	1.217.622.188
BIAYA LANGSUNG	D.2	14.709.609.173	1.460.314.150
LABA (RUGI) KOTOR		4.452.231.821	(242.691.962)
BIAYA TIDAK LANGSUNG	D.3	8.085.830.464	2.331.519.018
LABA (RUGI) USAHA		(3.633.598.643)	(2.574.210.980)
PENDAPATAN (BEBAN) LAINNYA	D.4	147.567.382	361.217.552
LABA (RUGI) BERSIH USAHA		(3.486.031.261)	(2.212.993.428)
TAKSIRAN PAJAK		-	-
		-	-
JUMLAH PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAINNYA		-	-
TOTAL PENGHASILAN KOMPREHENSIF		(3.486.031.261)	(2.212.993.428)



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTUNG SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

Uraian	Des 2022 --Rp--
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi	
Laba Komprehensif (Rugi) Setelah Pajak	(3.486.031.261)
Laba Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	
(Kenaikan) Penurunan Piutang Usaha	(9.106.874.149)
(Kenaikan) Penurunan Piutang Lain	(290.143.399)
(Kenaikan) Penurunan Persediaan	-
(Kenaikan) Uang Muka	(724.520.470)
Kenaikan (Penurunan) Hutang Usaha	803.860.887
Kenaikan (Penurunan) Hutang Pajak	517.282.268
Kenaikan (Penurunan) Hutang Lain	1.970.014.976
Jumlah Arus Kas dari (Untuk) Aktivitas Operasi	<u>(10.316.411.148)</u>
Arus Kas Dari Aktivitas Investasi	
(Kenaikan) Penurunan Aset Tetap	(446.686.332)
(Kenaikan) Penurunan Revaluasi Aset	-
Jumlah Arus Kas untuk Aktvitas Investasi	<u>(446.686.332)</u>
Arus Kas Dari Aktivitas Pendanaan	
Setoran Awal Kekayaan	-
Subsidi Pemerintah Daerah	-
Laba (Rugi) tahun lalu	5.250.000
Jumlah Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan	<u>5.250.000</u>
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas	(10.757.847.480)
Kas dan Setara Kas pada Awal Periode	15.585.283.468
Kas dan Setara Kas pada Akhir Periode	<u>4.827.435.991</u>

CATATAN LAPORAN KEUANGAN



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

A. PENJELASAN UMUM

Perusahaan Daerah Kotamadya Tingkat II Balikpapan dibentuk pertama kali sesuai dengan Peraturan Daerah Kotamadya Daerah Tingkat II Balikpapan Nomor 2 Tahun 1976 tentang Perusahaan Daerah Kotamadya Tingkat II Balikpapan. Dengan berdirinya Perusahaan Daerah Kotamadya Tingkat II Balikpapan maka unit-unit yang ada di Kotamadya Tingkat II Balikpapan yaitu unit pasar, unit rumah potong hewan, unit terminal/parkir dilebur ke dalam Perusahaan Daerah Kotamadya Tingkat II Balikpapan.

Perusahaan Daerah Kotamadya Tingkat II Balikpapan bergerak dalam lapangan usaha jasa dan cabang-cabang produksi yang dianggap penting guna memenuhi hajat orang banyak.

Pada tahun 2018, Perusahaan Daerah Kotamadya Tingkat II Balikpapan berubah nomenklatur menjadi Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan sesuai dengan ketentuan dalam Peraturan Daerah Kota Balikpapan Nomor 4 Tahun 2018 tentang Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan.

Dalam ketentuan tersebut di atas, bidang usaha yang dijalankan yaitu:

- 1) Real estate;
- 2) Transportasi dan pergudangan;
- 3) Pengadaan air, pengolahan sampah dan daur ulang, pembuangan dan pembersihan limbah dan sampah;
- 4) Pengadaan listrik, gas, uap/air panas dan udara dingin;
- 5) Kepelabuhanan;
- 6) Pasar;
- 7) Tenaga kerja;
- 8) Parkir;
- 9) Advertising kawasan tertentu.

Maksud dan tujuan didirikannya Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan :

1. Memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian daerah pada umumnya
2. Menyelenggarakan kemanfaatan umum berupa penyedia barang dan atau jasa yang bermutu bagi pemenuhan hajat hidup masyarakat, kondisi, karakteristik dan potensi daerah yang bersangkutan berdasarkan tata kelola perusahaan yang baik dan
3. Memperoleh Laba dan atau untuk peningkatan Pendapatan Asli Daerah



**MANUNTUNG
SUKSES**

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTUNG SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

A. PENJELASAN UMUM (lanjutan)

Modal Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan berasal dari peralihan Kekayaan Perusahaan Daerah Kotamadya Daerah Tingkat II Kota Balikpapan dengan yang tercantum dalam Perda nomor 4 tahun 2018 pasal 5 ayat 6

Susunan Pengurus Perusahaan, terdiri dari Direksi dan Dewan Pengawas, diangkat berdasarkan:

1. Keputusan Kepala Daerah (KPM) Nomor : kep,01.KPM.Perumda,MS / 2019, tentang Pengangkatan Direktur Utama Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan periode 2019 – 2024
2. Keputusan Kepala Daerah (KPM) Nomor : kep,02.KPM.Perumda,MS / 2019, tentang Pengangkatan Direktur Operasional Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan periode 2019 – 2024
3. Keputusan Kepala Daerah (KPM) Nomor : kep,03.KPM.Perumda,MS / 2019, tentang Pengangkatan Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan periode 2019 – 2024
4. Keputusan Kepala Daerah (KPM) Nomor : kep,04.KPM.Perumda,MS / 2019, tentang Pengangkatan Dewan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan periode 2019 – 2024

Selanjutnya berdasarkan Berita Acara Penetapan Calon Anggota Direksi Terpilih Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan Tahun 2021 Nomor 539/0923/EKO tanggal 10 Desember 2021 oleh Wali Kota Balikpapan dan surat Wali Kota Balikpapan Nomor 539/0938/EKO tanggal 13 Desember 2021 perihal Penyampaian Nama-Nama Calon Anggota Direksi Terpilih Perumda Manuntung Sukses kepada Wali Kota Balikpapan selaku Kepala Daerah Yang Mewakili Pemerintah Daerah Dalam Kepemilikan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan (KPM), MEMUTUSKAN :

Menetapkan : Mengangkat Direksi Perumda Manuntung Sukses Periode 2021 – 2026 dengan nama sebagai berikut :

1. **Andi Sangkuru, S.E.**
2. **Ir. Gunawan, S.T.**
3. **Joko Subiyanto, S.SiT, M.H.**
4. **Ir. Ruswan, S.T., M.T.**
5. **Salman Farisi, S.T.**



**MANUNTING
SUKSES**

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

A. PENJELASAN UMUM (lanjutan)

Keputusan Kepala Daerah yang Mewakili Pemerintah Daerah Dalam Kepemilikan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan (KPM) Pada Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan Nomor 539/01/SK/KPM-PMS, TENTANG :

**PENGANGKATAN DIREKTUR UTAMA PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES KOTA BALIKPAPAN**

Keputusan Kepala Daerah yang Mewakili Pemerintah Daerah Dalam Kepemilikan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan (KPM) Pada Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan Nomor 539/15/SK/KPM-PMS tanggal 14 Desember 2021 tentang Pengangkatan Direksi Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan Periode 2021 – 2026, MEMUTUSKAN :

Menetapkan : Mengangkat **Direktur Utama** Perusahaan Umum Daerah Manuntung Sukses Kota Balikpapan sebagai berikut :

Nama : Andi Sangkuru, S.E.
Tempat, Tanggal Lahir : Balikpapan, 25 November 1975

Perijinan yang dimiliki Perusahaan antara lain :

1. NPWPD dari Pemerintah Kota Balikpapan Dinas Pendapatan Daerah dengan nomor NPWPD : 2-0012154-02-08 tanggal 29 Oktober 2010 di Balikpapan
2. Tanda Daftar Perusahaan (TDP) dari Pemerintah Kota Balikpapan Badan Penanaman Modal dan Pelayanan Perizinan Terpadu (BPMP2T) dengan nomor : 17056400033 tanggal 9 Juni 2015, berlaku hingga 7 Maret 2020
3. Surat Izin Usaha Perdagangan (SIUP) Besar dari Pemerintah Kota Balikpapan Badan Penanaman Modal dan Pelayanan Perizinan Terpadu (BPMP2T) dengan nomor : 0041-457/17-05/BPMP2T/SIUP/PB/2015 tanggal 9 Juni 2015
4. Surat Izin Gangguan dari Pemerintah Kota Balikpapan Badan Penanaman Modal dan Pelayanan Perizinan Terpadu (BPMP2T) dengan nomlor : 000877/BPMP2T/TU/2015 tanggal 7 Mei 2015



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

B. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING

Ikhtisar kebijakan akuntansi yang diterapkan oleh perusahaan, yang mempengaruhi penentuan posisi keuangan dan hasil usahanya adalah sebagai berikut :

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Perusahaan menerapkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) sebagai basis penyusunan Laporan Keuangan dan penentuan kebijakan akuntansi penting yang diterapkan untuk mengakui dan mengukur transaksi serta peristiwa perusahaan. Laporan keuangan terdiri dari Neraca, laba rugi, arus kas dan catatan atas laporan keuangan. Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi.

b. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu – waktu dapat dicairkan dan investasi liquid jangka pendek lainnya, dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang

c. Piutang Usaha

Piutang Usaha disajikan sebesar jumlah neto dikurangi dengan penyisihan piutang tak tertagih yang ditetapkan berdasarkan review secara individual masing – masing

d. Persediaan

Persediaan dinyatakan menurut nilai yang terendah dan nilai realisasi bersih. Biaya perolehan ditetapkan berdasarkan metode harga rata – rata tertimbang yang meliputi seluruh biaya yang terjadi untuk memperoleh persediaan tersebut serta membawanya ke kondisi dan lokasi yang sekarang.

e. Aset Tetap

Aset tetap disajikan sebesar harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan dan penurunan nilai. Tanah disajikan sebesar harga perolehan dan tidak disusutkan. Penyusutan aset tetap untuk bangunan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (straight line method) dan untuk aset tetap lainnya menggunakan metode saldo menurun, dengan taksiran manfaat ekonomis adalah sebagai berikut :



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

B. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

<u>Jenis Aset</u>	<u>Masa Manfaat</u>
Bangunan	20 tahun
Kendaraan	8 tahun
Inventaris Kantor	4 tahun

Pengeluaran untuk perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomis dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi atau peningkatan standar kinerja dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan dan laba atau rugi yang timbul dikreditkan atau dibebankan pada operasi tahun berjalan

f. Pendapatan dan Beban

Pendapatan dan Beban diakui atas dasar Akrual. Pendapatan terdiri dari penjualan barang dan jasa. Pendapatan diakui sebagai berikut :

- Pendapatan penjualan barang diakui pada saat penyerahan barang serta resiko dan manfaat kepemilikan berpindah.
- Pendapatan jasa diakui pada saat jasa diberikan selama jumlah tersebut dapat diukur dengan andal.

g. Penurunan Nilai Aset

Pada setiap akhir pelaporan perusahaan menilai apakah terdapat indikasi penurunan nilai aset yang bersumber dari internal dan eksternal yang dilakukan berdasarkan kelompok aset penghasil kas. Jika indikasi itu ada, entitas mengestimasi nilai wajar aset dikurangi dengan biaya menjual, kerugian penurunan nilai aset diakui jika nilai wajar dikurangi biaya menjual lebih rendah dibandingkan dengan nilai tercatat. Pemulihan kerugian penurunan nilai aset diakui dalam laporan laba rugi tidak boleh melebihi jumlah tercatat tapa kerugian penurunan nilai aset.

h. Hutang Usaha dan Hutang Lain

Hutang usaha adalah kewajiban untuk membayar barang/ atau jasa yang telah dibeli dari pemasok. Hutang usaha, biaya masih harus dibayar dan hutang lainnya pada awalnya diakui sebesar nilai wajarnya. Dan selanjutnya diukur pada biaya perolehan diamortisasi dengan menggunakan suku bunga efektif, kecuali jika efek diskonnya tidak material.



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

	Des 2022 --(Rp)-- (unaudited)	Des 2021 --(Rp)-- (audited)
C. PENJELASAN AKUN POSISI KEUANGAN		
1. KAS DAN SETARA KAS	4.827.435.991	15.585.283.468
Akun ini terdiri dari:		
Kas		
- Kas Kecil		
	14.103.127	-
Jumlah Kas	14.103.127	-
Bank		
- BPD AC (0031537070)		
- BPD Transportasi (0031538840)	44.416.507	106,995,382
- BRI Property (012101000455568)	-	-
- BRI JTM (012101000457560)	-	5,422,273
- BRI Jargas (012101000456564)	-	5,422,273
- BPD Tab SIMPEDA (0032467423)	397.695.621	24,205,761
- BPD Tab PRAMA (0038010816)	-	334,555
- Mandiri Perusda (1490001402769)	-	11,123,613
- BRI Giro PMS (0121.01.001583.30.6)	-	17,376,227
- BRI I Tab BRITAMA (012101000141567)	-	304,775,471
- BRI Tab Penampung Depo Lama (012101001472563)	-	68,742,633
- Mega Tabungan (0000023310022001106)	82.166.557	547,787,576
- BRI Jargas Konversi (012101001541566)	-	650,388
- BRI Deposito I (012101009432402)	-	5,111,401
- BRI Deposito II (Per 31/12/2021)	-	500,000,000
- BRI Deposito I (012101007992406)	-	8,560,000,000
- BRI Deposito IV (012101009189407)	4.177.335.915	4,177,335,915
- BPD Deposito V (0031537070)	-	250,000,000
- Mega Deposito VI (Per 31/12/2021)	-	1,000,000,000
- BRI Tab Penampung Depo Baru (012101002011564)	33.204.889	-
- BRI Deposito II (012101009645403)	-	-



MANUNTUNG SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTUNG SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

	Des 2022 --(Rp)-- (unaudited)	Des 2021 --(Rp)-- (audited)
- BRI Giro PMS (012101123456304)	78.220.943	-
- BRI Tab Advertising (012101123456566)	292.432	-
- Jumlah Bank	4.813.332.864	15.585.283.468
Jumlah Kas dan Setara kas	4.827.435.991	15.585.283.468



MANUNTUNG SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTUNG SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

	Des 2022 --(Rp)-- (unaudited)	Des 2021 --(Rp)-- (audited)
2. PIUTANG USAHA	9.570.572.348	463.698.199
Jumlah tersebut merupakan saldo piutang usaha per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021, yang terdiri dari:		
- Advertising	-	-
- Jargas	-	-
- General Trading	23.222.272	463.698.199
- Piutang Pendapatan	647.857.040	-
- Piutang RDMP JO	1.996.840.945	-
- Piutang JB – PMS JOINT OPERATION (KSO)	5.704.652.091	-
- Piutang Komoditi Pangan	1.190.000.000	-
	8.000.000	-
3. PIUTANG LAIN	1.667.372.846	1.377.229.447
Jumlah tersebut merupakan saldo piutang lain per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021, yang terdiri		
- Piutang Pemerintah Kota Balikpapan - BUS Tahun 2020	758.794.447	758.794.447
- Piutang Pemerintah Kota Balikpapan - BUS Tahun 2021	618.435.000	618.435.000
- Piutang PMS - AC	-	-
- Piutang PMS - Advertising	-	-
- Piutang PMS - Jargas	-	-
- Piutang PMS - Transportasi	-	-
- Piutang JB – PMS JOINT OPERATION	216.400.120	-
- Piutang PMS – RDMP JO	-	-
- Piutang PMS – General Trading	-	-
- Piutang PMS – Komoditi Pangan	-	-
- Piutang AC – General Trading	-	-
- Cash Advance	-	-
- Piutang AC - Transportasi	10.224.500	-
	63.518.779	-



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

4. PERSEDIAAN

23.667.408.781 23.667.408.781

Jumlah tersebut merupakan saldo persediaan per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021, yang terdiri

Property

- Tanah di perum. Bukit Damai Sentosa Lestari I	7.763.807.000	7.763.807.000
- Tanah di perum. Bukit Damai Sentosa Lestari II	14.288.601.781	14.288.601.781
- Tanah di Maros	471.000.000	471.000.000
- Tanah Kavling BDL II	1.144.000.000	1.144.000.000

Saldo atas persediaan tanah tersebut berdasarkan penilaian ulang oleh Kantor Jasa Penilai Publik, Chalimatus & Rekan dengan nomor: 078/.01/APC/CNR-07/V/13 pada tanggal 31 Mei 2013, dengan hasil penilai aset atas tanah

Jumlah Persediaan

23.667.408.781 23.667.408.781



MANUNTUNG SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH MANUNTUNG SUKSES KOTA BALIKPAPAN CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022

	Des 2022 --Rp-- (unaudited)	Des 2021 --Rp-- (audited)
5. UANG MUKA	816.335.761	91.815.291
Jumlah tersebut merupakan saldo uang muka per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021, terinci sebagai berikut:		
- PPH pasal 23		
- PPN	149.240.780	12.232.147
- Beban Dibayar Dimuka - Jargas	146.347.973	79.583.144
- Beban Dibayar Dimuka - PMS	30.361.807	-
- Beban Dibayar Dimuka - RDMP JO	61.329.289	-
- PPH pasal 22	216.716.667	-
- RDMP JO Bagi Hasil Diterima Dimuka	12.339.245	-
	200.000.000	-
	816.335.761	91.815.291
6. PROPERTI, BANGUNAN DAN PERALATAN	9.544.664.891	6.793.151.141
Terdiri dari:		
- Tanah		
- Bangunan	5.504.000.000	5.504.000.000
- Kendaraan	2.236.412.300	2.236.412.300
- Inventaris Kantor - PMS	250.204.000	250.204.000
- Inventaris Kantor - RDMP JO	1.532.759.091	1.042.396.543
	21.289.500	-
Harga Perolehan Aset Tetap	9.544.664.891	9.033.012.843
Akumulasi Penyusutan	(2.304.827.418)	(2.239.861.701)
Nilai Buku Aset Tetap	7.239.837.473	6.793.151.141
7. HUTANG USAHA	803.050.887	-
Jumlah tersebut merupakan saldo Hutang Usaha per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021		
- Jasa Profesi - PMS	23.976.000	-
- Hutang Usaha - Advertising	27.860.000	-
- Hutang Usaha - Jargas	8.500.000	-



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

	Des 2022 --Rp-- (unaudited)	Des 2021 --Rp-- (audited)
- Hutang Usaha - PMS	232.244.887	-
- Hutang Usaha - RDMP JO	511.280.000	-
Jumlah Hutang Usaha	803.860.887	-
8. HUTANG PAJAK	517.282.268	-
Jumlah tersebut merupakan saldo hutang pajak per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021		
- PPH Final	6.300.000	-
- PPH Pasal 21	13.773.167	-
- PPH Pasal 23	400.000	-
- PPN	496.809.101	-
9. HUTANG LAIN	1.970.014.976	-
Jumlah tersebut merupakan saldo hutang lain per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021		
- Hutang Gaji dan Tunjangan - PMS	20.703.281	-
- Hutang Gaji dan Tunjangan - AC	5.865.625	-
- Hutang Gaji dan Tunjangan - RDMP JO	1.716.002.364	-
- BPJS TK	-	-
- BPJS TK Kes	-	-
- Hutang THR	227.443.706	-
10. EKUITAS	44.492.640.288	47.978.586.327
Merupakan saldo Ekuitas Dana per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021		
- Modal Disetor	45.964.075.085	45.964.075.085
- Laba Ditahan	2.014.511.242	4.227.504.670
- Laba/ (Rugi) tahun lalu	5.250.000	-
- Laba/ (Rugi) Tahun Berjalan	(3.486.031.261)	(2.212.993.428)
Jumlah Ekuitas	44.497.805.066	47.978.586.327
<u>Koreksi</u>		
- Revaluasi Aset	-	-
- Cadangan	-	-



**MANUNTUNG
SUKSES**

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTUNG SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

- Penghapusan Piutang Pemerintah Kota
- Pembatalan atas Hutang Lain yang telah dicadangkan pelunasannya

Jumlah Kewajiban dan Ekuitas

47.788.963.199 47.978.586.327



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

	Des 2022 --Rp-- (unaudited)	Des 2021 --Rp-- (audited)
D. PENJELASAN AKUN LABA KOMPRESIF		
1. PENDAPATAN	19.161.840.994	1.217.622.188
Jumlah tersebut merupakan saldo pendapatan per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021, yang terdiri atas:		
- Pendapatan AC	60.863.118	-
- Pendapatan Advertising/ Percetakan	1.962.144	-
- Pendapatan Jargas	1.356.407.540	1.217.622.188
- Pendapatan - PT. Pilar Utama Sejati	4.440.254.825	-
- Pendapatan - PT. Bukaka Teknik Utama	3.954.348.186	-
- Pendapatan - Komoditi Pangan (SAPI)	760.000.000	-
- Pendapatan - CV LASARI JAYA	1.076.124.460	-
- Pendapatan - RDMP JO	5.633.380.721	-
- Pendapatan - RDMP JO (ISTEK WELDER)	1.878.500.000	-
Jumlah Pendapatan	19.161.840.994	1.217.622.188
2. BIAYA LANGSUNG	5.776.730.419	1.460.314.150
Jumlah tersebut merupakan saldo pendapatan per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021, yang terdiri atas:		
Biaya Langsung PMS		
Kontrak Law & Firm		
- Honorium & Jasa Profesi	-	165.000.000
- Asuransi Gedung	-	5.000.000
- Pengadaan Barang	-	5.668.810
- HPP PMS	-	8.103.100
-	-	-
Jumlah Biaya Langsung PMS		183.771.910
Biaya Langsung Property		
Pengukuran BDL I & BDL II		
Pajak Bumi & Bangunan	-	456.960.060
-	-	21.479.280
Jumlah Biaya Langsung Property		478.439.340



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

D. PENJELASAN AKUN LABA KOMPPREHENSIF

Biaya Langsung AC			
-	HPP AC	49.624.950	-
	Jumlah Biaya Langsung AC	49.624.950	
Biaya Langsung Advertising			
-	HPP Advertising	1.569.000	
	Jumlah Biaya Langsung Advertising	1.569.000	
Biaya Langsung Jargas			
-	HPP Jargas	1.209.868.332	798.102.900
	Jumlah Biaya Langsung Divisi Jargas	1.209.868.332	798.102.900
Biaya Langsung General Trading			
-	Supply Barang dari PT. The Master Steel	4.123.736.424	
-	Supply Barang dari PT. Indo Perkasa	484.688.600	
-	Supply Barang dari PT. Garuda Hohan Asia	593.210.000	
-	Supply Barang dari UD Aneka Jaya	76.648.400	
-	HPP – General Trading	1.210.199.652	
-	Supply Barang dari PT. Multi Nasional	288.954.955	
-	Supply Barang dari PT. Elcoblast Indonesia	434.000.000	
-	Supply Barang dari Mahakam Steel	501.065.000	
-	Supply Barang dari PT. Karya Beton	426.240.000	
	Jumlah Biaya Langsung Divisi General Trading	8.138.743.031	
Biaya Langsung Manpower Supply			
-	HPP – RDMP JO (Salary, BPJS)	3.197.915.860	
-	HPP – RDMP JO (Iskandar Jaya Teknik)	1.106.000.000	
	Jumlah Biaya Langsung Manpower Supply	4.303.915.860	



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

BIAYA TIDAK LANGSUNG PMS

Biaya Personil

Gaji Pegawai

- Direktur Utama	490.067.050	159.459.093
- Direktur Keuangan	464.328.617	
- Direktur Bisnis	464.568.619	
- Direktur Umum	464.328.617	
- Direktur Operasional	464.328.617	113.934.330

Pelaksana

- Kabag. Keuangan		93.925.416
- Kabag. Umum/Perlengkapan		-
- Operator Komputer		33.620.568
- Staff Keuangan		49.365.444
- Messenger		33.808.800
- Pengemudi Lapangan		24.095.127
- Penjaga Kantor		30.433.536
- Cleaning Service		30.433.536
- Divisi AC	43.333.890	
- Divisi Advertising	11.326.411	
- Divisi Jargas		
- Divisi PMS	719.010.265	

Biaya THR

282.362.312 49.000.744

Biaya DAK

3.150.000

Tunjangan

296.041.840 364.660.000

Tambahan Penghasilan

Prestasi Kerja

Honor Dewan Pengawas

- KPM		
- Wakil Ketua		
- Ketua Dewan Pengawas	86.998.756	50.637.480



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH MANUNTING SUKSES KOTA BALIKPAPAN CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022

- Direksi		
- Sekretaris & Anggota		
- Anggota Dewan Pengawas (2 Orang)		
	130.498.132	45.573.744
Barang & Jasa		
- Pemeliharaan Gedung Kantor		25.048.000
- Pemeliharaan / Kebersihan Fasilitas Kantor		11.501.450
- Perbaikan Instalasi Listrik		4.863.200
- Pemeliharaan AC	1.841.200	2.545.000
- Alat Kebersihan & Kebutuhan Kantor	12.654.255	11.604.567
- Rekening Listrik	50.747.005	37.553.993
- Rekening PDAM	2.304.746	2.519.171
- Rekening Telepon/ Internet	9.064.850	19.468.724
Perangkat Kerja		
- Perangkat Kerja dan Keperluan Kantor	14.835.342	7.531.050
ATK		
- Kertas HVS		3.737.730
- Kertas Foto Plastik		2.282.340
- Kertas Buffalo		1.429.810
- Amplop Coklat		1.429.810
- Map		1.797.115
- Amplop		1.193.385
- Fotocopy	1.924.350	2.998.230
- Alat Tulis	28.882.655	3.722.030
- Materai	4.862.000	
Rapat-Rapat	22.870.321	33.629.820
Biaya Perjalanan Selama 1 tahun		
- Direksi		
- Divisi	279.092.430	18.700.000
Biaya Uang Makan & Transport	5.200.000	24.800.000
Biaya Langganan Koran Harian	13.826.677	42.800.000
Sewa Kendaraan	1.650.000	1.800.000
	9.333.333	



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

BBM		
Maintenance	16.950.104	42.957.200
Biaya Seragam	5.844.396	45.280.651
Biaya Entertain Tamu	6.344.799	
Biaya Courier	19.522.864	
Biaya Fogging	423.500	
Biaya Promosi	200.000	
Biaya Pertamanan	37.894.368	
Biaya Pemenang Logo PMS/ Event	2.225.000	
Biaya MCU & lain	55.585.000	
Biaya Advertising	1.573.585	
Biaya PPH 21	2.945.000	
Biaya Natura – Parcel	458.422.484	
Biaya Pesangon & Duka	4.978.200	
Biaya Pengukuran Tanah	193.633.333	
Biaya Pajak PBB	3.614.000	
PPH Final	5.006.034	
Biaya Konsultan/ KAP	2.033.333	
Biaya Jasa Profesi	59.950.000	
Biaya STP	55.977.454	
Biaya Renovasi Kantor	5.981.716	
Honor Rapat Dewas & Direksi PMS	289.536.500	
Biaya Operasional Sapi	79.552.500	
Biaya Training & Pelatihan	21.915.597	
Biaya Manpower Supply RDMP JO	18.500.000	
Biaya Surat Kendaraan	2.195.332.442	
Biaya Kesehatan	3.118.000	
Biaya Lawyer	1.560.106	
Biaya Donation/ CSR	14.000.000	
Biaya Pengurusan AJB & Balik Nama	5.000.000	
Biaya Sewa Mesin Fotocopy	21.980.200	
Biaya Penyusutan Inventaris	6.919.800	
Biaya Lain-Lain	64.965.716	
		98.843.750
Biaya Tidak Langsung PMS	<u>8.037.768.321</u>	<u>1.532.134.844</u>



MANUNTUNG SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTUNG SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

BIAYA TIDAK LANGSUNG – DIVISI PROPERTY (tahun 2022 dicatat pada divisi PMS)	
Gaji Personel	
Gaji Pegawai	
- Ka Divisi Property	89.893.152
- Pelaksana / Staff	12.000.000
Biaya THR	
Biaya DAK	7.500.000
Tunjangan	700.000
Barang & Jasa	42.900.000
- Komputer & Printer	
- Pemeliharaan/Pembersihan Fasilitas Kantor	1.350.000
- Alat Kebersihan & Kebutuhan Kantor	-
- Rekening Listrik	8.404.453
- Rekening PDAM	-
- Rekening Telepon	-
ATK	
- Kertas HVS	
- Kertas Foto + Plastik	3.605.530
- Kertas Buffalo	2.264.970
- Amplop Coklat	1.393.900
- Map	1.393.900
- Amplop Putih	1.784.420
- Fotocopy	1.056.600
- Alat Tulis	2.850.750
-	3.638.530
Rapat – Rapat	
Biaya Uang Makan & Transport	33.799.640
Biaya Langganan Koran	6.375.000
Seragam	-
Perjalanan Dinas	-
Penyusutan	26.650.000
-	-



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
MANUNTING SUKSES
KOTA BALIKPAPAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022**

Penyusutan Bangunan	111.820.615
Penyusutan Mesin & Peralatan	-
Penyusutan Kendaraan	7.653.755
Penyusutan Inventaris Kantor	99.499.967
Biaya Penghapusan Piutang	230.139.012
Biaya Lain-Lain	74.365.574
Biaya Pajak PBB	-
Biaya Administrasi Bank	-
Biaya Tidak Langsung Property	<u>771.039.768</u>

BIAYA TIDAK LANGSUNG DIVISI JARGAS

Biaya Personil

Gaji Pegawai

- Ka. Divisi	-
- Manajer	-
- Pelaksana	-
a. Staff Admin	-
b. Staff Keuangan	-
- THR	-
- Biaya DAK	-
- Tunjangan	-

Barang & Jasa

Pemeliharaan/Pembersihan Fasilitas Kantor	-
- Alat Kebersihan & Kebutuhan Kantor	-
- Listrik	-
- Air	-
- Telepon	-

Biaya Safety

- Alat Pelindung Diri	-
- Alat Pemadam Kebakaran	-
- Warning Sign & Kebutuhan Lainnya	-



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH MANUNTING SUKSES KOTA BALIKPAPAN CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022

Perangkat Kerja

ATK

- Kertas HVS
- Kertas Foto + Plastik
- Kertas Buffalo
- Kertas Kwarto
- Amplop Coklat
- Fotocopy
- Alat Tulis

Biaya MCU

Biaya Training & Pelatihan

Rapat – Rapat

Biaya Perjalanan Selama 1 Tahun

Biaya Uang Makan & Transport

Biaya Langganan Koran

Biaya Seragam

Biaya Entertain Tamu

Biaya Courier

Biaya Jasa Profesi

Biaya Materai

Biaya Lain – Lain

3.407.085

23.760.000

3.632.650

7.795.000

2.272.300

128.000

6.611.108

456.000

28.344.406

Biaya Tidak Langsung Jargas

48.062.143

28.344.406

Jumlah Biaya Tidak Langsung

8.085.830.464

2.331.519.018

4. PENDAPATAN (BEBAN) DILUAR USAHA

147.567.382

361.217.552

Jumlah tersebut merupakan saldo pendapatan (beban) diluar usaha per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 terdiri dari

Pendapatan Diluar Usaha

- Jasa Giro – BPD
- Jasa Giro – BPD (Transportasi)

737.492



MANUNTING SUKSES

Jalan Jenderal Sudirman Rt 34 No 225
Kelurahan Klandasan Ilir, Kota Balikpapan 76113
Kalimantan Timur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH MANUNTING SUKSES KOTA BALIKPAPAN CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2022

- Jasa Giro – Simpeda BPD		100.000
- Jasa Giro – Bank Mandiri		126.816
- Bunga Tabungan – Bank Mega		-
- Bunga Tabungan – Rek. Div. Property		44.927
- Bunga Tabungan – Rek. Div. JTM		44.927
- Bunga Tabungan – Rek. Div. CNG		1.478.567
- Bunga Deposito – BRI Britama I		251.537.329
- Bunga Deposito – BRI Britama II		103.384.781
- Bunga Deposito – Prama		25.095.838
- Bunga Deposito – BRI		-
- Bunga Deposito – BRI		-
- Jargas Konversi – BRI		-
- Pendapatan lain - bunga bank		5.643.842
- Pendapatan lain - bunga bank - AC	131.591.992	
- Pendapatan lain - bunga bank - Advertising	165.030	
- Pendapatan lain - bunga bank - Jargas		1.782.465
- Pendapatan lain - bunga bank - PMS		20.321.646
- Pendapatan lain-lain - Jargas (Selisih sisa piutang 2021)		7.764.890
-		
Pendapatan Diluar Usaha	161.626.024	388.194.519
Beban Diluar Usaha		
- Beban Adm dan Provisi Bank (Transportasi)		-
- Beban Adm dan Provisi Bank (Property)		(26.976.967)
- Biaya Administrasi Bank	(733.330)	
- Biaya Administrasi Bank - AC	(628.605)	
- Biaya Administrasi Bank - Advertising	(450.000)	
- Biaya Administrasi Bank -Jargas	(326.641)	
- Biaya Administrasi Bank - PMS	(11.920.066)	
-		
Beban Diluar Usaha	(14.058.642)	(26.976.967)
Taksiran Pajak	(14.058.642)	(26.976.967)

LAPORAN KEUANGAN

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
KOTA BALIKPAPAN**

**TAHUN BUKU YANG BERAKHIR
PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**



PERUSAHAAN UMUM DAERAH TIRTA MANUNTUNG BALIKPAPAN

Balikpapan, 10 Februari 2023

Nomor : 070/1421002/5.a-K/ji/2023-A
Lampiran : 1 (satu) berkas
Perihal : **Laporan Keuangan (UnAudited)
Tahun 2022**

Kepada Yth :
Ketua Dewan Pengawas
PERUMDA Tirta Manuntung
Balikpapan
Di –

Balikpapan

1. Bersama ini kami sampaikan Laporan Keuangan (UnAudited) Tahun 2022 PERUMDA Tirta Manuntung Balikpapan.
2. Kesimpulan dari laporan ini adalah :

1.	Jumlah Aset	:	Rp.	555.576.346.394,43
2.	Jumlah Kas	:	Rp.	113.868.030.845,08
3.	Jumlah Laba Bersih	:	Rp.-	29.345.784.763,49

3. Demikian disampaikan untuk menjadi bahan periksa, atas perkenannya kami ucapkan terimakasih.

Pjs. Direktur Utama

AGUS RUDI PRASETYO

Graha Tirta Manuntung

Jl. Ruhui Rahayu I, Kel. Sepinggian Baru, Kecamatan Balikpapan Selatan, Kalimantan Timur

Telp. (0542) 7218831 / 7218832, Fax. (0542) 7218863

E-mail : humas@pdamtirtamanggar.com - <http://www.pdamtirtamanggar.com>

DAFTAR ISI

	HALAMAN
LAPORAN KEUANGAN	1
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	5
LAMPIRAN	

LAPORAN KEUANGAN

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH TIRTA MANUNTING BALIKPAPAN
NERACA**

PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

Uraian	2022 (UnAudited) Rp	2021 (Audited) Rp
ASET		
Aset Lancar		
Kas dan Setara Kas	113.868.030.845,08	67.789.952.537,51
Deposito	66.500.000.000,00	51.500.000.000,00
Piutang Usaha	39.555.286.997,89	40.896.771.625,06
Piutang Lain-Lain	8.991.051.739,00	3.710.339.369,00
Persediaan	14.106.507.975,30	10.505.396.479,26
Uang Muka	7.073.438.652,00	7.157.442.240,00
	250.094.316.209,27	181.559.902.250,83
Aset tidak Lancar		
Nilai Buku Aset Tetap	265.408.970.075,79	291.925.316.794,11
Aset Dalam Penyelesaian	27.239.817.934,20	27.323.463.967,00
Aset Lainnya	12.833.242.175,17	12.777.256.275,17
	305.482.030.185,16	332.026.037.036,28
JUMLAH ASET	555.576.346.394,43	513.585.939.287,11
KEWAJIBAN		
Kewajiban Jangka Pendek		
Hutang Usaha & Non Usaha	2.162.083.487,00	4.447.913.980,00
Dana yang Masih Harus Dipertanggungjawabkan	9.982.640,00	9.744.619,00
Hutang Pajak	3.655.705.238,76	1.401.918.844,00
Hutang Retribusi	905.339.140,00	819.075.446,00
Rupa-Rupa Hutang Jk. Pendek	14.315.174.435,00	1.846.453.665,00
Hutang Jangka Pendek Lainnya	22.486.898,00	22.486.898,00
	21.070.771.838,76	8.547.593.452,00
Kewajiban Jangka Panjang		
Hutang Dana Imbalan Kerja Jk. Panjang	-	-
Kewajiban Lain-lain		
	55.118.705.592,84	52.302.799.257,37
Jumlah Kewajiban	76.189.477.431,60	60.850.392.709,37
EKUITAS		
Modal		
Penyertaan Pemda Belum Ditetapkan Statusnya	32.278.986.334,00	32.278.986.334,00
Penyertaan Pemda Tingkat II	345.209.868.354,60	338.459.868.354,60
Hibah	2.460.000.000,00	2.460.000.000,00
	379.948.854.688,60	373.198.854.688,60
Saldo Laba		
Saldo Laba Yang Belum Dibagikan	70.092.229.510,74	70.092.229.510,74
Laba Tahun Berjalan	29.345.784.763,49	9.444.462.378,39
	99.438.014.274,23	79.536.691.889,13
Jumlah Ekuitas	479.386.868.962,83	452.735.546.577,73
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	555.576.346.394,43	513.585.939.287,11

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak dipisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH TIRTA MANUNTING BALIKPAPAN
LAPORAN LABA RUGI
TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

Uraian	2022 (UnAudited) Rp	2021 (Audited) Rp
PENDAPATAN		
Pendapatan Air	278.540.693.009,18	261.979.589.066,54
Pendapatan Non Air	14.350.357.194,00	14.880.952.882,00
Pendapatan Air Limbah	1.538.487.345,00	1.186.361.432,00
	294.429.537.548,18	278.046.903.380,54
BEBAN USAHA		
Beban Pegawai	82.082.362.823,00	84.591.539.554,05
Beban BBM	399.790.710,11	127.426.645,99
Beban Listrik	38.180.235.161,00	37.710.324.912,00
Beban Bahan Kimia	24.428.536.250,50	29.934.131.587,50
Beban Pemeliharaan	26.687.846.130,15	39.894.506.958,39
Beban Penyusutan/Amortisasi	42.581.354.302,31	38.357.913.419,88
Beban Operasi Lainnya	41.634.741.189,17	33.299.185.457,40
Jumlah Beban Usaha	255.994.866.566,24	263.915.028.535,21
Laba Usaha	38.434.670.981,94	14.131.874.845,33
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN		
Pendapatan Lain-Lain	3.237.828.259,34	2.575.160.786,62
Biaya Lain-Lain	388.669.426,79	257.324.124,56
Biaya Air Limbah	2.047.801.551,00	1.161.414.429,00
	801.357.281,55	1.156.422.233,06
Laba Sebelum Pajak	39.236.028.263,49	15.288.297.078,39
Pajak PPh Badan	9.890.243.500,00	5.843.834.700,00
LABA TAHUN BERJALAN	29.345.784.763,49	9.444.462.378,39

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak dipisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH TIRTA MANUNTUNG BALIKPAPAN
LAPORAN ARUS KAS
TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 dan 2021

Uraian	2022 (UnAudited) (Rp)	2021 (Audited) (Rp)
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Laba Sebelum Pajak dan Pos Luar Biasa	39.236.028.263,49	15.288.297.078,39
Pajak PPh 29	(9.890.243.500,00)	(5.843.834.700,00)
Beban Penyisihan Piutang	2.514.385.601,17	-
Beban Penyusutan Aktiva Tetap	42.639.852.349,81	37.830.610.106,01
Beban Bunga	-	-
Penurunan (Kenaikan) Deposito	(15.000.000.000,00)	10.000.000.000,00
Penurunan (Kenaikan) Piutang	3.939.227.742,83	4.251.641.563,39
Penurunan (Kenaikan) Persediaan	(3.601.111.496,04)	7.343.066.717,88
Penurunan (Kenaikan) Uang Muka	84.003.588,00	(4.384.802.800,00)
Kenaikan (Penurunan) Hutang Usaha	(2.285.830.493,00)	62.124.679,00
Kenaikan (Penurunan) Hutang Dana YMH Dipertanggungjawabkan	238.021,00	9.744.619,00
Kenaikan (Penurunan) Hutang Pajak	2.253.786.394,76	(1.180.472.556,00)
Kenaikan (Penurunan) Hutang Retribusi	86.263.694,00	38.266.522,00
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Jangka Pendek Lainnya	12.468.720.770,00	1.255.354.005,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	72.445.320.936,02	64.669.995.234,67
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Penurunan (Kenaikan) Aktiva Tetap	(26.516.346.718,32)	(71.094.858.148,35)
Penurunan (Kenaikan) Aktiva Dalam Penyelesaian	83.646.032,80	(2.338.624.154,00)
Penurunan (Kenaikan) Aset Lainnya	(55.985.900,00)	(7.734.786.770,00)
Arus Kas Bersih yang Digunakan untuk Aktivitas Investasi	(26.488.686.585,52)	(81.168.269.072,35)
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Jangka Panjang	-	(662.829.512,95)
Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Jangka Panjang Lainnya	2.815.906.335,47	10.110.793.531,28
Kenaikan (Penurunan) Penyertaan Pemda Yg Belum Ditetapkan Statusnya	-	(17.512.757.000,00)
Kenaikan (Penurunan) Penyertaan Pemda Tingkat II	6.750.000.000,00	79.695.644.036,39
Kenaikan (Penurunan) Hibah	-	-
Koreksi Laba Tahun Lalu	(9.444.462.378,39)	(22.547.565.091,73)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	121.443.957,08	49.083.285.962,99
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	46.078.078.307,58	32.585.012.125,31
Kas dan Setara Kas Awal Periode	67.789.952.537,50	35.204.940.412,19
Kas dan Setara Kas Akhir Periode	113.868.030.845,08	67.789.952.537,50

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak dipisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH TIRTA MANUNTUNG BALIKPAPAN
LAPORAN PERUBAHAN MODAL
TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 dan 2021

Keterangan	2021 (Audited) (Rp)	Bertambah (Rp)	Berkurang (Rp)	2022 (UnAudited) (Rp)
Modal				
Penyertaan Pemda yang Belum Ditetapkan Statusnya	32.278.986.334,00	-	-	32.278.986.334,00
Penyertaan Pemda Tingkat II	338.459.868.354,60	6.750.000.000,00	-	345.209.868.354,60
Hibah	2.460.000.000,00	-	-	2.460.000.000,00
	373.198.854.688,60	6.750.000.000,00	-	379.948.854.688,60
Saldo Laba				
Saldo Laba Yang Belum Dibagikan	70.092.229.510,74	9.444.462.378,39	9.444.462.378,39	70.092.229.510,74
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	9.444.462.378,39	19.901.322.385,10	-	29.345.784.763,49
	79.536.691.889,13	29.345.784.763,49	9.444.462.378,39	99.438.014.274,23
Total Ekuitas	452.735.546.577,73	36.095.784.763,49	9.444.462.378,39	479.386.868.962,83

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak dipisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

**CATATAN ATAS LAPORAN
KEUANGAN**

Catatan Atas Laporan Keuangan

1) Umum

Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Kota Balikpapan didirikan dengan Peraturan Daerah Kota Balikpapan Nomor 01 Tahun 1976 tanggal 04 Februari 1976 yang disahkan oleh Gubernur KDH Tingkat I Kalimantan Timur Nomor : 14/14/I-II/1976 tanggal 30 Maret 1976. Dan menurut Peraturan Daerah (Perda) Kota Balikpapan yang dikeluarkan Walikota Balikpapan Provinsi Kalimantan Timur Nomor 08 Tahun 2020 tertanggal 23 Desember 2020 terjadi perubahan nama dari Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Kota Balikpapan menjadi Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan.

Perusahaan ini merupakan perangkat dari Pemerintah Kota Balikpapan, dalam pelaksanaan tugas sehari-harinya sekaligus dituntut agar dapat menghasilkan pendapatan bagi daerah untuk menunjang kelangsungan pembangunan dan perkembangan daerah dalam rangka pelaksanaan otonomi yang dinamis dan bertanggung jawab. Kegiatan / usaha pokok Perusahaan berupa mengolah air menjadi air bersih yang didistribusikan kepada masyarakat melalui jaringan pipa milik Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan.

Sumber air baku diambil dari Sumur Bor, Waduk Manggar dan Waduk Teritip kemudian dihisap melalui pipa intake dan dialirkan melalui pipa transmisi ke instalasi pengolahan air Kampung Damai dan KM. 8 Batu Ampar yang selanjutnya air bersih ditampung pada reservoir kemudian disalurkan melalui jaringan distribusi milik Perusahaan kepada masyarakat yang tercatat sebagai pelanggan air minum.

Struktur organisasi Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan. ditetapkan berdasarkan Surat Keputusan Direksi PDAM Nomor 19 Tahun 2019 tanggal 30 April 2019 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja Perusahaan Daerah Air Minum Kota Balikpapan yang terdiri dari :

- Pjs. Direktur Utama : Agus Budi Prasetyo
- Direktur Umum : Nour Hidayah
- Plt. Direktur Teknik : M. Kohirudin
- Direktur Air Limbah : Anang Fadliansyah

Direksi dibantu oleh 11 (sebelas) Kepala Bagian yaitu : Kabag Hubungan Pelanggan, Kabag Umum, Kabag Keuangan, Kabag Sumber Daya Manusia, Kepala SPI, Kabag SIM, Kabag Distribusi, Kabag Litbang & Lingkungan, Kabag Produksi, Kabag Pengolahan Air Limbah dan Kabag Pelayanan Air Limbah.

Sedangkan Susunan Dewan Pengawas terdiri dari :

- Ketua : Agus Budi Prasetyo (Pejabat Pemerintah)
- Anggota : Suoriadi (Perorangan)
- Anggota : Rusdhie. A Ganie T. Sanua (Perorangan)

2) Ikhtisar Kebijakan Akuntansi Yang Penting

Kebijakan akuntansi perusahaan didasarkan pada Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) yang mulai diterapkan untuk pertama kalinya pada penyusunan Laporan Keuangan Tahun Buku 2011 dimana Laporan Keuangan Tahun Buku 2010 disajikan kembali. Kecuali jika SAK ETAP tidak secara spesifik mengatur suatu transaksi, peristiwa atau kondisi lainnya yang terjadi pada perusahaan, maka manajemen menggunakan SAK Umum dalam pengakuan dan pengukuran aset, kewajiban, penghasilan, dan beban, termasuk mengacu pada Keputusan Menteri Otonomi Daerah Nomor 8 Tahun 2000 tentang Pedoman Akuntansi PDAM yang sampai saat ini belum dicabut.

3) Perlakuan Akuntansi (*Accounting Treatment*)

3.1) Pengakuan Pendapatan

- a. Pendapatan penjualan air diakui/dicatat dan dilaporkan berdasarkan rekening tagihan air yang diterbitkan pada bulan yang bersangkutan.
- b. Pendapatan sambungan baru dan pendapatan penjualan non air diakui dan dicatat sebagai pendapatan tahun berjalan, sebagai berikut:
 - Jika menurut prosedur, pelanggan/calon pelanggan diharuskan membayar secara tunai, maka pendapatan diakui dan dicatat pada saat pembayaran.
 - Jika menurut prosedur, pelanggan/calon pelanggan diharuskan membayar secara angsuran, maka pendapatan diakui dan dicatat pada saat dokumen tagihan diterbitkan sesuai dengan jatuh temponya tiap-tiap cicilan atau saat kontrak sambungan baru ditandatangani.
 - Pendapatan denda atas keterlambatan pembayaran oleh pelanggan dicatat pada saat denda diterima.
 - Pendapatan yang berasal dari usaha kerja sama dengan pihak ketiga berupa royalty, revenue sharing, dan production sharing diakui atas dasar akrual. Sedang pendapatan berupa pembagian keuntungan dan dividen diakui pada saat hak untuk menerima pembayaran ditetapkan.
- c. Pendapatan denda atas keterlambatan pembayaran oleh pelanggan dicatat pada saat denda diterima.

3.2) Pengakuan Biaya

Biaya-biaya dibukukan atas dasar akrual. Pembebanan biaya yang bersifat periodik seperti gaji, listrik, sewa, asuransi harus dikaitkan dengan periode dimana biaya tersebut menjadi beban, walaupun pembayarannya belum dilakukan atau telah dibayar dimuka. Kecuali untuk listrik dan telepon dibukukan atas dasar tagihan.

3.3) Penilaian Piutang

- a. Semua piutang pada tanggal 31 Desember 2022 telah dicatat dan disajikan dalam laporan keuangan sebagaimana mestinya dan merupakan tagihan yang sah terhadap pelanggan yang bersangkutan yang belum diterima pembayarannya pada saat tanggal neraca.
- b. Piutang disajikan dengan nilai tunai yang dapat direalisasikan.
- c. Atas kemungkinan tidak tertagihnya piutang, dibentuk cadangan penyisihan piutang berdasarkan presentase rata-rata piutang yang tidak tertagih selama tiga tahun terakhir per kelompok pelanggan. Dimana untuk tahun buku 2022, presentase rata-rata piutang tidak tertagih adalah sebagai berikut:

No	Kelompok Pelanggan	% Rata-rata Piutang Tak tertagih selama 3 tahun terakhir
1	Pelanggan Kesepakatan	16,02%
2	Pelanggan Sosial Umum	28,36%
3	Pelanggan Sosial Khusus (1)	15,43%
4	Pelanggan Sosial Khusus (2)	43,04%
5	Pelanggan Rumah Tangga A	12,76%
6	Pelanggan Rumah Tangga B	33,08%
7	Pelanggan Rumah Tangga C	26,71%
8	Pelanggan Instansi Pemerintah	53,21%
9	Pelanggan Niaga Kecil	46,79%
10	Pelanggan Niaga Besar I	20,25%
11	Pelanggan Niaga Besar II	34,32%
12	Pelanggan Niaga Besar III	0,00%
13	Pelanggan Niaga Besar IV	0,00%
14	Pelanggan Industri Kecil	0,00%
15	Pelanggan Industri Besar	0,00%
16	Pelanggan Khusus/Pelabuhan	0,00%

- d. Khusus untuk Piutang Usaha dengan pelanggan yang berstatus "Putus", disisihkan sebesar 100%.
- e. Pembayaran atas piutang yang telah dihapuskan dibukukan sebagai pendapatan lain-lain tahun berjalan.

3.4) Penilaian Persediaan

- a. Penilaian persediaan dilakukan atas dasar biaya atau nilai realisasi bersih mana yang lebih rendah.
- b. Persediaan dikelompokkan ke dalam Persediaan Bahan Operasi (terdiri atas Persediaan Bahan Kimia dan Bahan Operasi Lainnya) dan Bahan Instalasi.
- c. Pencatatan persediaan dilakukan dengan *perpetual inventory method*.
- d. Pembebanan pemakaian bahan instalasi dan kimia dicatat berdasarkan metode FIFO/MPKP.
- e. Pada setiap tanggal pelaporan perusahaan menilai apakah terjadi penurunan nilai persediaan, misalnya karena rusak atau usang. Jika suatu jenis (atau kelompok jenis) dari persediaan menurun nilainya, maka persediaan harus diukur pada harga jual dikurangi biaya untuk menjual, serta mengakui kerugian penurunan nilai dalam pos "Kerugian Penurunan Nilai Persediaan" dengan perkiraan lawan (kredit) "Akumulasi Penurunan Nilai Persediaan".

3.5) Aktiva Tetap dan Penyusutan

- a. Aktiva tetap dicatat dengan harga perolehan.
- b. Aktiva tetap disusutkan berdasarkan persentase yang berlaku dalam UU Perpajakan, yakni UU Nomor 36 tahun 2008 dengan penggolongan penyusutan sebagai berikut:
 - Golongan 1 : 50% dari nilai buku (4 tahun)
 - Golongan 2 : 25% dari nilai buku (8 tahun)
 - Golongan 3 : 12,5% dari nilai buku (16 tahun)
 - Golongan 4 : 10% dari nilai buku (20 tahun)
 - Golongan Bangunan : 5% dari nilai perolehan (permanen)
 - Golongan Bangunan : 10% dari nilai perolehan (non permanen)

Perusahaan pada setiap tanggal pelaporan menilai apakah terdapat indikasi penurunan nilai aset yang bersumber dari informasi internal dan eksternal, yang dilakukan berdasarkan kelompok aset.

Jika indikasi tersebut ada, perusahaan mengestimasi nilai wajar aset dikurangi dengan biaya menjual. Kerugian penurunan nilai aset diakui jika nilai wajar dikurangi biaya menjual lebih rendah dibandingkan dengan nilai tercatat. Pemulihan kerugian penurunan nilai aset diakui dalam laporan laba rugi tidak boleh melebihi jumlah tercatat tanpa kerugian penurunan nilai.

3.6) Aset Dalam Penyelesaian dan Aset Lain-Lain

Dalam perkiraan “aset dalam penyelesaian” dibukukan semua biaya dalam rangka pembangunan aset tetap yang sedang dalam proses pengerjaan. Pada saat pekerjaan fisik telah 100% dan aset telah dimanfaatkan jumlah yang terakumulasi dalam perkiraan ini dipindahkan ke aset tetapnya masing-masing.

Aset lain-lain terdiri dari semua aset tetap tidak lancar yang tidak dapat dikelompokkan ke dalam salah satu kelompok perkiraan yang telah disebutkan terlebih dahulu.

3.7) Aset Tak Berwujud

Aset tidak berwujud diamortisasikan sesuai dengan peraturan perpajakan sebesar 50 % dari nilai buku.

Kriteria pengakuan Aset Tidak Berwujud sebagai berikut:

- a. Kemungkinan Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan akan memperoleh manfaat ekonomis masa yang akan datang dari aset tersebut dengan mempertimbangkan bukti yang tersedia pada saat pengakuan awal aset dengan memberikan penekanan pada bukti eksternal.
- b. Biaya perolehan aset atau nilai aset tersebut dapat diukur dengan andal.

3.8) Hutang Pajak

Penyajian hutang pajak dalam neraca menggambarkan jumlah pajak yang terhutang berdasarkan ketentuan perpajakan.

3.9) Program Dana Pensiun dan Imbal Kerja

- a. Perusahaan menyelenggarakan program pensiun manfaat pasti untuk seluruh karyawan yang memenuhi syarat. Sumber pendanaan pensiun berasal dari karyawan yang dihitung sebesar 5% dari penghasilan dasar pensiun (PhDP) dan kekurangan dana (*unfunded*) ditanggung oleh perusahaan termasuk beban jasa masa lalu.
- b. Perusahaan membukukan program manfaat karyawan yang diatur dalam Undang-Undang Ketenagakerjaan No.13 tahun 2003. Kewajiban atas masa kerja lalu diestimasi dengan menggunakan metode *Projected Benefit Cost Method (Attained Age Normal)* berdasarkan asumsi aktuarial jangka panjang. Kewajiban transisi yang timbul diakui sesuai jatuh tempo pada periode berjalan.

3.10) Pengelolaan Aset Tetap

Dalam tahun 2022 Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan telah menyusun daftar aset tetap per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 818.987.061.642,89 dengan akumulasi penyusutan sebesar Rp. 553.578.091.567,10.

6 Penjelasan atas Pos Neraca dan Laporan Laba/Rugi

1) Kas dan Setara Kas

Saldo Kas dan Bank per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 adalah sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Kas	250.000.000,00	250.000.000,00
Bank	113.618.030.845,08	67.539.952.537,51
Jumlah	113.868.030.845,08	67.789.952.537,51

Saldo Kas per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Bendahara Pembantu PDAM	250.000.000,00	250.000.000,00
Jumlah	250.000.000,00	250.000.000,00

Sedangkan saldo Bank per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
R/K BPD1 Cabang Balikpapan	2.623.681.512,05	20.517.129.766,44
R/K BPD2 Cabang Balikpapan	32.294.395.000,00	0,00
R/K BNI 46 Cabang Balikpapan	9.947.621.850,62	1.290.048.393,00
R/K Bank Mandiri Cab. Balikpapan	3.667.909.141,92	2.199.118.484,61
R/K BTN Cabang Balikpapan	64.960.681.800,39	41.777.450.262,36
R/K BRI Cabang Balikpapan	122.751.540,10	1.756.205.631,10
R/K BJB Cabang Balikpapan	990.000,00	0,00
Jumlah	113.618.030.845,08	67.539.952.537,51

2) Deposito

Saldo Deposito per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
BNI Cabang Balikpapan	18.000.000.000,00	18.000.000.000,00
Bank Mandiri Cab. Balikpapan	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00
BTN Cabang Balikpapan	31.500.000.000,00	31.500.000.000,00
BJB Cabang Balikpapan	15.000.000.000,00	0,00
Jumlah	66.500.000.000,00	51.500.000.000,00

Deposito berjangka di atas ditempatkan dalam mata uang rupiah untuk jangka waktu 1 bulan dengan kondisi diperpanjang secara otomatis.

3) Piutang Usaha & Piutang Lain-Lain

Saldo Piutang per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Piutang Usaha	48.703.859.735,00	42.986.503.761,00
Piutang Non Usaha	6.248.571.620,00	10.793.026.620,00
Piutang Lain-Lain	8.991.051.739,00	3.710.339.369,00
Penyisihan Piutang	(15.397.144.357,11)	(12.882.758.755,94)
Jumlah	39.555.286.997,89	44.607.110.994,06

Saldo Piutang Lain-Lain per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
PPN Masukan	2.135.078.730,00	100.638.436,00
Piutang Pegawai	5.905.721,00	630.650,00
Rupa-Rupa Piutang Lainnya	6.850.067.288,00	3.609.070.283,00
Jumlah	8.991.051.739,00	3.710.339.369,00

Piutang Pegawai terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Samsul	5.905.721,00	630.650,00
Jumlah	5.905.721,00	630.650,00

Rupa-Rupa Piutang Lainnya terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Kopkar Tirta Damai Bpp	3.153.605.016,00	3.153.605.016,00
Operasional	11.748.000,00	11.748.000,00
Kabag Hublang	0,00	50.000.000,00
Jurnal Koreksi (0010.6.03.22)	3.647.850.472,00	0,00
Bank (Cek Beredar & Setoran)	36.863.800,00	393.717.267,00
Jumlah	6.850.067.288,00	3.609.070.283,00

4) Persediaan

Saldo Persediaan per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Persediaan Bahan Operasi Kimia	1.848.491.214,00	368.829.422,50
Persediaan Pipa-pipa	7.459.907.516,30	5.467.208.681,65
Persediaan Bahan Bakar	975.432.645,00	1.195.384.575,11
Persediaan Meter Air	3.750.577.600,00	3.443.178.200,00
Persediaan Bahan Instalasi Lainnya	72.099.000,00	30.795.600,00
Jumlah	14.106.507.975,30	10.505.396.479,26

5) Pembayaran Dimuka

Saldo Pembayaran Dimuka per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Sewa Dibayar di Muka	102.000.000,00	102.000.000,00
Uang Muka Kerja Operasi	53.000.000,00	20.000.000,00
Uang Muka Kerja Lainnya	2.159.980.412,00	2.276.984.000,00
Pembayaran Dimuka PPh Pasal 25	4.758.458.240,00	4.758.458.240,00
Jumlah	7.073.438.652,00	7.157.442.240,00

Saldo Sewa Dibayar di Muka merupakan sewa tanah untuk pengembangan Intake IPA Teritip (Voucher : 0292.1.06.14), saldo Uang Muka Kerja Operasi merupakan deposito/kerjasama perbaikan kendaraan dinas roda 2 (Voucher : 0170.1.04.12).

6) Aset Tetap

Saldo Aset Tetap per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 adalah sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Nilai Perolehan	820.689.643.474,37	804.624.635.890,38
Akumulasi Penyusutan	(555.280.673.398,58)	(512.699.319.096,27)
Nilai Buku	265.408.970.075,79	291.925.316.794,11

Nilai buku aset tetap per 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut :

Jenis Aset	Harga Perolehan per 31-12-2022	Akum. Penyusutan per 31-12-2022	Nilai Buku per 31-12-2022
1. Tanah	22.178.257.794,00	0,00	22.178.257.794,00
2. Instalasi Sumber Air	74.728.280.203,26	70.627.789.519,99	4.100.490.683,27
3. Instalasi Pompa	88.594.128.630,72	71.929.639.162,11	16.664.489.468,61
4. Instalasi Pengolahan Air	194.120.399.898,28	93.812.756.764,75	100.307.643.133,53
5. Instalasi Trans. & Dist.	354.018.921.284,28	257.207.052.901,68	96.811.868.382,60
6. Bangunan/Gedung	38.077.135.416,00	23.282.273.342,07	14.794.862.073,93
7. Peralatan & Perlengkapan	21.389.321.646,84	14.381.971.821,03	7.007.349.825,81
8. Kendaraan	1.662.949.820,00	1.702.581.831,48	39.632.011,48
9. Inventaris/Perabotan Kantor	25.920.248.781,00	22.336.608.055,47	3.583.640.725,53
Jumlah Aset Tetap	820.689.643.474,38	555.280.673.398,58	265.408.970.075,79

Penambahan dan pengurangan Aktiva Tetap :

Jenis Aset	Saldo per 31-12-2021	Mutasi 2022		Saldo per 31-12-2022
		Penambahan	Pengurangan	
1. Tanah	22.178.257.794,00	0,00	0,00	22.178.257.794,00
2. Instalasi Sumber Air	74.694.278.401,26	34.001.802,00	0,00	74.728.280.203,26
3. Instalasi Pompa	87.690.157.575,72	903.971.055,00	0,00	88.594.128.630,72
4. Instalasi Pengolahan Air	194.474.764.070,28	4.379.946.300,00	4.734.310.472,00	194.120.399.898,28
5. Instalasi Trans. & Dist.	342.158.431.532,28	11.860.489.752,00	0,00	354.018.921.284,28
6. Bangunan/Gedung	37.558.099.616,00	519.035.800,00	0,00	38.077.135.416,00
7. Peralatan & Perlengkapan	19.257.718.939,84	2.131.602.707,00	0,00	21.389.321.646,84
8. Kendaraan	1.662.949.820,00	0,00	0,00	1.662.949.820,00
9. Inventaris/Perabotan Kantor	24.949.978.141,00	970.270.640,00	0,00	25.920.248.781,00
Jumlah Aset Tetap	804.624.635.890,38	20.824.474.172,00	4.759.466.588,00	820.689.643.474,38

Penambahan dan pengurangan Akumulasi Penyusutan :

Jenis Aset	Saldo per 31-12-2021	Mutasi 2022		Saldo per 31-12-2022
		Penambahan	Pengurangan	
1. Tanah	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Instalasi Sumber Air	66.537.655.609,26	4.090.133.910,73	0,00	70.627.789.519,99
3. Instalasi Pompa	66.893.076.070,72	5.036.563.091,39	0,00	71.929.639.162,11
4. Instalasi Pengolahan Air	83.744.687.836,47	10.068.068.928,28	0,00	93.812.756.764,75
5. Instalasi Trans. & Dist.	240.695.763.401,38	16.511.289.500,30	0,00	257.207.052.901,68
6. Bangunan/Gedung	18.896.359.132,60	4.385.914.209,47	0,00	23.282.273.342,07
7. Peralatan & Perlengkapan	13.350.859.604,84	1.031.112.216,19	0,00	14.381.971.821,03
8. Kendaraan	1.661.952.471,00	40.629.360,48	0,00	1.702.581.831,48
9. Inventaris/Perabotan Kantor	20.918.964.970,00	1.417.643.085,47	0,00	22.336.608.055,47
Jumlah Aset Tetap	512.699.319.096,27	42.581.354.302,31	0,00	555.280.673.398,58

7) Aset Tetap Dalam Penyelesaian

Saldo Aset Tetap Dalam Penyelesaian per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang merupakan pembangunan atau perbaikan instalasi sumber air, pengolahan air, transmisi dan distribusi, bangunan dan penyambungan baru pada pelanggan yang sedang dalam tahap pekerjaan atau yang telah selesai pengerjaannya namun dokumen pendukungnya belum lengkap, terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Penyempurnaan Tanah	664.987.840,00	664.987.840,00
Instalasi Sumber Air	2.553.003.600,00	2.553.003.600,00
Instalasi Pompa	24.804.615,00	24.804.615,00
Instalasi Pengolahan Air	7.064.210.035,00	6.667.742.933,00
Instalasi Transmisi dan Distribusi	16.792.552.244,20	17.127.584.979,00
Aktiva Lainnya Dalam Penyelesaian	140.259.600,00	285.340.000,00
Jumlah	27.239.817.934,20	27.323.463.967,00

8) Aset Lainnya

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 12.833.242.175,17 dan 31 Desember 2021 masing-masing sebesar Rp. 12.777.256.275,17. Saldo tersebut merupakan nilai aset tetap pada Instalasi Pengolahan Air Limbah (IPAL Margasari & IPLT) yang telah diserahkan oleh Pemkot Balikpapan kepada Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan dalam Tahun Anggaran 2005.

9) Hutang Usaha & Non Usaha

Saldo Hutang Usaha & Non Usaha per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021. Hutang Usaha & Non Usaha Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan yang merupakan kewajiban kepada rekanan yang masih harus dibayar dengan rincian sebagai berikut :

	2022(Rp)	2021 (Rp)
Hutang Usaha	451.726.666,00	1.776.656.227,00
Hutang Non Usaha	1.710.356.821,00	2.671.257.753,00
Jumlah	2.162.083.487,00	4.447.913.980,00

10) Dana Yang Harus Dipertanggungjawabkan

Saldo dana yang harus dipertanggungjawabkan per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 9.982.640,00, sedangkan saldo per 31 Desember 2021 sebesar Rp. 9.744.619,00.

11) Hutang Pajak

Hutang Pajak per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang merupakan kewajiban PDAM Balikpapan atas pajak yang masih harus dibayar/disetor dengan rincian sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
PPh pasal 21	486.426.049,76	470.274.661,00
PPh pasal 22	9.172.317,00	9.172.317,00
PPh pasal 23	17.186.008,00	26.590.516,00
PPh pasal 25	486.986.225,00	763.644.288,00
PPh pasal 29	2.109.802.359,00	0,00
PPN Keluaran	490.208.388,00	89.004.797,00
Hutang PPh pasal 4 ayat 2	55.923.892,00	43.232.265,00
Jumlah	3.655.705.238,76	1.401.918.844,00

12) Hutang Retribusi

Saldo Hutang Retribusi per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Retribusi Kebersihan	905.339.140,00	819.075.446,00
Jumlah	905.339.140,00	819.075.446,00

13) Kewajiban Jangka Pendek & Lainnya

Saldo Kewajiban Jangka Pendek lainnya per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang merupakan kewajiban Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan atas voucher/tagihan lain-lain yang masih harus dibayar, diantaranya :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Rupa-rupa Hutang Jk. Pendek	14.315.174.435,00	1.846.453.665,00
Rupa-rupa Hutang Jk. Pendek Lainnya	22.486.898,00	22.486.898,00
Jumlah	14.337.661.333,00	1.868.940.563,00

14) Kewajiban Jangka Panjang

Saldo Kewajiban Jangka Panjang per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 0,00 dan 31 Desember 2021 sebesar Rp. 0,00 yang merupakan dari Utang Dana Imbalan Kerja Jangka Panjang.

15) Kewajiban Lain - Lain

Saldo Kewajiban Lain - Lain per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 dengan rincian sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Penundaan Pemby. Kontraktor	168.266.100,00	168.266.100,00
Uang Jaminan Langganan	6.169.919.919,00	6.169.919.919,00
Kewajiban Lainnya (Pipa Persil)	0,00	201.983.800,00
Cadangan Dana	48.780.519.573,84	45.762.629.438,37
Jumlah	55.118.705.592,84	52.302.799.257,37

Cadangan Dana per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Cad. Dana Pensiun & Sokongan	106.222.887,00	108.923.454,00
Cad. Dana Asuransi	130.297.924,00	80.034.193,00
Cad. Dana Lainnya	20.309.127.412,67	20.309.127.412,67
Cad. Dana Sosial, Pendidikan Kesejahteraan	0,00	0,00
Pemenuhan Dana Cadangan	6.398.405.494,03	4.509.513.018,35
Dana Peningkatan K3	5.758.564.944,62	4.058.561.716,51
Dana Tantiem	0,00	901.902.503,67
Dana Penggunaan Laba Lainnya	16.077.900.911,52	15.794.567.040,17
Jumlah	48.780.519.573,84	45.762.629.438,37

16) Penyertaan Pemerintah Daerah yang Belum Ditetapkan Statusnya

Saldo Penyertaan Pemerintah Daerah yang Belum Ditetapkan Statusnya per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
a. Pengembangan Sistem Distribusi Air Minum (APBD I)	0,00	0,00
b. Pengadaan Pipa Distribusi HDPE 150 MM P=4.114 M dan ass. Di Lokasi Kel. Damai, Kel. Marga Sari, Kel. Batu Ampar Kota Balikpapan (APBN)	3.350.114.000,00	3.350.114.000,00
c. Pipa steel 600 MM P=1.300 M. Di Lokasi Kota Balikpapan. (APBN)	3.554.684.000,00	3.554.684.000,00
d. Pipa Air Baku 700 MM P=2.700 M. Di Lokasi Kota Balikpapan. (APBN)	11.997.337.000,00	11.997.337.000,00

e. Pipa Distribusi Induk HDPE 200 MM P=2.600 M. Di Lokasi Kota Balikpapan. (APBN)	1.149.821.000,00	1.149.821.000,00
f. Supervisi Kontruksi Bantuan Program Penyehatan PDAM. Di Lokasi Kota Balikpapan. (APBN)	69.593.334,00	69.593.334,00
g. Jaringan Pipa Distribusi HDPE 150-75 MM P=2.800 M. Di Lokasi Kel. Batu Ampar Kota Balikpapan (APBN)	687.157.000,00	687.157.000,00
h. Review Desain Supervisi Mendukung Kawasan MBR. Di Lokasi Kel. Batu Ampar Kota Balikpapan. (APBN)	131.300.000,00	131.300.000,00
i. Supervisi Wilayah I. Lokasi di Kota Balikpapan. (APBN)	78.740.000,00	78.740.000,00
j. Pembangunan IPA Kp.Baru Kap 50 LPS (Paket 2). (APBD I)	7.560.240.000,00	7.560.240.000,00
k. Penerimaan Hibah P/P Pipa HDPE Dia 200-100 mm Lokasi Kec. Karang Joang Balikpapan	3.700.000.000,00	3.700.000.000,00
Jumlah	32.278.986.334,00	32.278.986.334,00

17) Penyertaan Pemda Tingkat II

Saldo Penyertaan Pemda Tingkat II per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 345.209.868.354,60 dan per 31 Desember 2021 sebesar Rp. 338.459.868.354,60. Pada tahun 2022 Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan menerima tambahan Penyertaan Modal dari Pemerintah Daerah Kota Balikpapan sebesar Rp. 6.750.000.000.

18) Hibah

Saldo Hibah per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 sebesar Rp. 2.460.000.000,00. Tidak ada penambahan hibah.

19) Laba (Rugi) yang Belum Dibagikan

Saldo Laba (Rugi) yang Belum Dibagikan per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang merupakan Akumulasi Laba (Rugi) sampai dengan tahun 2022 dengan rincian sebagai berikut :

Keterangan	Nilai (Rp)
Rugi s.d. tahun 1995	(16.600.136.612,72)
Laba Tahun 1996	278.539.774,00
Laba Tahun 1997	197.037.916,52
Rugi Tahun 1998	(3.985.379.744,40)
Rugi Tahun 1999	(1.166.753.921,84)
Rugi Tahun 2000	(1.798.663.834,60)
Rugi Tahun 2001	(16.287.598.456,82)
Rugi Tahun 2002	(1.375.017.223,25)
Laba Tahun 2003	608.950.579,59
Koreksi atas rugi sebelumnya	682.316.388,35
Laba Tahun 2004	6.217.647.189,43
Koreksi atas rugi sebelumnya	238.834.858,00
Laba Tahun 2005	3.268.377.740,59
Koreksi atas laba sebelumnya	(275.334.448,00)
Laba Tahun 2006	284.590.750,52
Koreksi atas laba sebelumnya	316.243.002,54
Laba Tahun 2007	399.452.011,19
Laba Tahun 2008	5.458.332.390,37
Koreksi atas laba sebelumnya	234.401.804,00
Rugi kumulatif s.d. 2008	(23.772.963.444,53)
Koreksi atas laba sebelumnya	(969.931.472,06)
Laba Tahun 2009	9.263.123.771,23
Rugi kumulatif s.d. 2009	(15.479.771.145,36)
Koreksi atas laba sebelumnya	8.156.677.533,44
Rugi kumulatif s.d. 2010	(7.323.093.611,92)
Laba Tahun 2010	22.800.112.719,15
Koreksi SAK ETAP atas laba th 2010	(979.211.969,01)
Laba kumulatif s.d. 2010	14.497.807.138,22
Koreksi SAK ETAP atas laba th. Sebelumnya	(1.313.492.035,86)
Rugi kumulatif s.d. 2010	13.184.315.102,36
Laba Tahun 2011	28.817.006.976,06
Laba kumulatif s.d. 2011	42.001.322.078,42
Laba Tahun 2012	23.562.053.497,49
Koreksi Laba Tahun 2012	(471.146.065,00)
Laba Kumulatif s/d 2012	65.092.229.510,91
Laba Tahun 2013	35.770.525.466,07
Laba Kumulatif s/d 2013	100.862.754.976,98
Laba Tahun 2014	8.701.341.924,21
Laba Kumulatif s/d 2014	109.564.096.901,19
Laba Tahun 2015	1.855.718.519,45
Laba Kumulatif s/d 2015	111.419.815.420,64
Laba Tahun 2016	12.465.337.414,22
Koreksi Laba Tahun 2015	(41.327.585.909,72)
Laba Kumulatif s/d 2016	82.557.566.925,12
Laba Tahun 2017	12.516.969.959,83
Koreksi Laba Tahun 2016	(12.465.337.414,22)
Laba Kumulatif s/d 2017	82.609.199.470,73

Keterangan	Nilai (Rp)
Laba Tahun 2018	16.793.794.222,55
Koreksi Laba Tahun 2017	(12.516.969.959,83)
Laba Kumulatif s/d 2018	86.886.023.733,28
Laba Tahun 2019	20.790.495.244,70
Koreksi Laba Tahun 2018	(16.793.794.222,55)
Laba Kumulatif s/d 2019	90.882.724.755,44
Laba Tahun 2020	22.547.565.091,73
Koreksi Laba Tahun 2019	(20.790.495.244,70)
Laba Kumulatif s/d 2020	92.639.794.602,47
Laba Tahun 2021	9.444.462.378,39
Koreksi Laba Tahun 2020	(22.547.565.091,73)
Laba Kumulatif s/d 2021	79.536.691.889,13
Laba Tahun 2022	29.345.784.763,49
Koreksi Laba Tahun 2021	(9.444.462.378,39)
Laba Kumulatif s/d 2022	99.438.014.274,23

20) Laba Tahun Berjalan

Saldo Laba Tahun Berjalan per 31 Desember 2022 dan per 31 Desember 2021 adalah keuntungan setelah pajak penghasilan PDAM Balikpapan dengan perhitungan sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Jumlah Pendapatan	297.667.365.807,52	279.203.325.613,60
Jumlah Beban	(258.431.337.544,03)	(263.915.028.535,21)
Taksiran PPh Badan	9.890.243.500,00	(5.843.834.700,00)
Jumlah	29.345.784.763,49	9.444.462.378,39

21) Pendapatan Usaha

Pendapatan Usaha per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang merupakan pendapatan yang diperoleh Perusahaan Umum Daerah Tirta Manuntung Balikpapan yang berasal dari kegiatan pokoknya, terdiri dari :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pendapatan Air	278.540.693.009,18	261.979.589.066,54
Pendapatan Non Air	14.350.357.194,00	14.880.952.882,00
Pendapatan Air Limbah	1.538.487.345,00	1.186.361.432,00
Jumlah	294.429.537.548,18	278.046.903.380,54

Jumlah pendapatan rekening air adalah pendapatan dari rekening pemakaian air, abodemen dan materai yang diperhitungkan ke dalam rekening air sesuai dengan tarif yang berlaku.

Pendapatan rekening non air adalah pendapatan yang diperoleh dari kegiatan operasional perusahaan yaitu pendapatan sambungan baru, pemeriksaan air laboratorium, penyambungan kembali, denda, balik nama, penggantian meter rusak, pendapatan non air lainnya dan pendapatan air limbah.

Adapun rincian dari pendapatan non air adalah sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pend. Sambungan Baru	5.040.365.254,00	4.879.486.000,00
Pend. Pemeriksaan Air Lab.	0,00	0,00
Pend. Penyambungan Kembali	1.092.167.259,00	1.099.254.000,00
Pend. Denda	5.005.816.077,00	4.758.369.189,00
Pend. Balik Nama	9.926.000,00	7.550.000,00
Pend. Penggantian Meter Rusak	34.344.000,00	33.867.000,00
Pend. Non Air Lainnya	3.167.738.604,00	4.102.426.693,00
Jumlah	14.350.357.194,00	14.880.952.882,00

Adapun rincian dari pendapatan air limbah adalah sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pendapatan IPAL	362.216.781,00	325.002.932,00
Pendapatan IPLT	1.176.270.564,00	861.358.500,00
Jumlah	1.538.487.345,00	1.186.361.432,00

22) Beban Usaha

Beban Usaha per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang merupakan biaya operasional, pemeliharaan sumber air, proses pengolahan air sampai siap untuk didistribusikan, dengan rincian sebagai berikut :

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban Pegawai	82.082.362.823,00	84.591.539.554,05
Beban BBM	399.790.710,11	127.426.645,99
Beban Listrik	38.180.235.161,00	37.710.324.912,00
Beban Bahan Kimia	24.428.536.250,50	29.934.131.587,50
Beban Pemeliharaan	26.687.846.130,15	39.894.506.958,39
Beban Penyusutan	42.581.354.302,31	38.357.913.419,88
Beban Operasi Lainnya	41.634.741.189,17	33.299.185.457,40
Jumlah	255.994.866.566,24	263.915.028.535,21

Beban Pegawai

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Gaji dan Honor Pegawai	28.994.843.979,00	30.895.049.891,00
Tunjangan	29.308.927.186,00	29.588.725.871,00
Iuran Pensiun	7.328.946.570,00	9.245.578.140,05
Pesangon	4.213.332.546,00	3.102.729.951,00
Kesejahteraan Karyawan	8.538.082.932,00	8.774.812.945,00
Biaya Olahraga	210.000.000,00	173.800.000,00
Pakaian Dinas	881.112.826,00	1.198.398.200,00
Bantuan dan Sumbangan	194.324.342,00	99.740.604,00
Pendidikan dan Latihan	2.387.847.423,00	1.062.928.771,00
Rupa-Rupa Biaya Pegawai	24.945.019,00	449.775.181,00
Jumlah	82.082.362.823,00	84.591.539.554,05

Beban Bahan Bakar

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban Bahan Bakar Solar Sumber	206.832.362,55	126.601.287,45
Beban Bahan Bakar Pengolahan Air	192.958.347,56	825.358,54
Beban Bahan Bakar Trans & Dist Air	0,00	0,00
Jumlah	399.790.710,11	127.426.645,99

Beban Listrik

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban Listrik Sumber	19.436.759.417,00	19.523.075.374,00
Beban Listrik Pengolahan Air	15.859.046.067,00	15.375.348.483,00
Beban Listrik Trans/Distr Air	2.361.875.377,00	2.384.501.719,00
Beban Listrik Adm/Umum	522.554.300,00	427.399.336,00
Jumlah	38.180.235.161,00	37.710.324.912,00

Beban Bahan Kimia	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban Bahan Kimia Instalasi	24.428.536.250,50	29.934.131.587,50
Jumlah	24.428.536.250,50	29.934.131.587,50
Beban Pemeliharaan	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban Pemeliharaan Sumber	2.060.250.239,00	3.927.957.135,00
Beban Pemeliharaan Pengolahan Air	5.191.496.539,00	7.261.831.083,00
Beban Pemeliharaan Trans/Distr Air	15.722.904.314,15	24.399.941.288,39
Beban Pemeliharaan Adm/Umum	3.713.195.038,00	4.304.777.452,00
Jumlah	26.687.846.130,15	39.894.506.958,39
Beban Penyusutan/Amortisasi	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban Peny. Sumber Air	9.126.697.002,01	8.221.463.575,78
Beban Peny. Pengolahan Air	10.068.068.928,30	9.069.465.322,90
Beban Peny. Trans/Distr Air	16.511.289.500,68	14.873.613.663,11
Beban Peny. Adm/Umum	6.875.298.871,32	6.193.370.858,09
Jumlah	42.581.354.302,31	38.357.913.419,88
Beban Operasi Lainnya	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Beban Operasi Lainnya Sumber Air	641.555.695,00	554.793.405,00
Beban Operasi Lainnya Pengolahan Air	1.297.333.086,00	746.336.926,00
Beban Operasi Lainnya Trans/Distr Air	1.320.845.260,00	1.381.996.235,00
Beban Operasi Lainnya Adm/Umum	38.375.007.147,17	30.616.058.891,40
Jumlah	41.634.741.189,17	33.299.185.457,40

23) Pendapatan Lain - Lain

Pendapatan Lain - Lain per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang merupakan pendapatan lain-lain diluar usaha, dengan rincian sebagai berikut:

	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Bunga Deposito	1.000.552.304,36	1.639.236.668,84
Jasa Giro	1.118.886.893,57	675.156.152,92
Penjualan Barang Bekas	733.585.250,00	32.429.312,86
Rupa-Rupa Pendapatan Lain	384.803.811,41	228.338.652,00
Jumlah	3.237.828.259,34	2.575.160.786,62

24) Beban Lain - Lain

Beban Lain - Lain per 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 yang merupakan biaya yang timbul diluar usaha pokok perusahaan, dengan rincian sebagai berikut :

	<u>2022 (Rp)</u>	<u>2021 (Rp)</u>
Biaya Lain - Lain	388.669.426,79	594.616.124,56
Biaya Air Limbah	2.047.801.551,00	824.122.429,00
Jumlah	<u>2.436.470.977,79</u>	<u>1.418.738.553,56</u>

25) Pajak PPh Badan

Pajak PPh Badan merupakan jumlah pajak penghasilan yang diperhitungkan tahun 2022 sebesar Rp. 9.890.243.500,00 dan tahun 2021 sebesar Rp. 5.843.834.700,00.

LAMPIRAN

PERUSAHAAN UMUM DAERAH TIRTA MANUNTING BALIKPAPAN
PERKIRAAN KEWAJIBAN PPh BADAN TAHUN 2022

No.	URAIAN	JUMLAH (Rp)	
1.	Laba (Rugi) Perusahaan sebelum PPh Unaudit		39.236.028.263,49
2.	Koreksi Fiskal Positif		
	1) Beban Pegawai	-	
	2) Rupa-Rupa Biaya Umum	-	
	3) Beban Penyisihan Piutang	2.514.385.601,17	
	4) Beban Lain-Lain	-	
	Jumlah Koreksi Fiskal Positif		2.514.385.601,17
3.	Koreksi Fiskal Negatif		
	1) Pendapatan Bunga Deposito	1.000.552.304,36	
	2) Pendapatan Jasa Giro	1.188.886.893,57	
	Jumlah Koreksi Fiskal Negatif		2.189.439.197,93
	Saldo Laba (rugi) Kena PPh Badan per 31 Des 2022		39.560.974.666,73
5.	Taksiran Perhitungan PPh Badan (Pasal 25/29)		
	0,25 x 39.560.974.000,00		9.890.243.500,00
6.	PPh Pasal 25 yang telah dibayar tahun 2022		7.780.441.141,00
	Jumlah PPh pasal 29 yang harus dibayar Tahun 2022		2.109.802.359,00