



PEMERINTAHAN KAB. KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN TENGGARONG SEBERANG
NERACA
TAHUN ANGGARAN 2025
1 Januari 2025 Sampai 31 Desember 2025



(Dalam Rupiah)

| Kode Rekening | Uraian | 2025 | 2024 |
|-------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 1 | ASET | 8.856.579.043,00 | 8.805.218.443,00 |
| 1.1 | ASET LANCAR | 2.951.000,00 | 8.541.000,00 |
| 1.1.04 | Piutang Retribusi Daerah | 29.743.850,00 | 29.743.850,00 |
| 1.1.04.03 | Piutang Retribusi Perizinan Tertentu | 29.743.850,00 | 29.743.850,00 |
| 1.1.04.03.01 | Piutang Retribusi Izin Mendirikan Bangunan | 29.743.850,00 | 29.743.850,00 |
| 1.1.04.03.01.0001 | Piutang Retribusi Izin Mendirikan Bangunan | 29.743.850,00 | 29.743.850,00 |
| 1.1.10 | Penyisihan Piutang | (29.743.850,00) | (29.743.850,00) |
| 1.1.10.01 | Penyisihan Piutang Pendapatan | (29.743.850,00) | (29.743.850,00) |
| 1.1.10.01.02 | Penyisihan Piutang Retribusi | (29.743.850,00) | (29.743.850,00) |
| 1.1.10.01.02.0001 | Penyisihan Piutang Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Kesehatan-Pelayanan Kesehatan di Puskesmas | (29.743.850,00) | (29.743.850,00) |
| 1.1.12 | Persediaan | 2.951.000,00 | 8.541.000,00 |
| 1.1.12.01 | Barang Pakai Habis | 2.951.000,00 | 8.541.000,00 |
| 1.1.12.01.03 | Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor | 2.951.000,00 | 8.541.000,00 |
| 1.1.12.01.03.0001 | Alat Tulis Kantor | 751.000,00 | 4.576.000,00 |
| 1.1.12.01.03.0003 | Bahan Cetak | 0,00 | 3.965.000,00 |
| 1.1.12.01.03.0007 | Perabot Kantor | 2.200.000,00 | 0,00 |
| | JUMLAH ASET LANCAR | 2.951.000,00 | 8.541.000,00 |
| 1.3 | ASET TETAP | 8.054.650.345,00 | 7.997.699.745,00 |
| 1.3.01 | Tanah | 1.554.614.100,00 | 1.554.614.100,00 |
| 1.3.01.01 | Tanah | 1.554.614.100,00 | 1.554.614.100,00 |
| 1.3.01.01.01 | Tanah Persil | 1.142.364.100,00 | 1.142.364.100,00 |
| 1.3.01.01.01.0001 | Tanah Bangunan Perumahan/Gedung Tempat Tinggal | 315.750.000,00 | 315.750.000,00 |
| 1.3.01.01.01.0002 | Tanah untuk Bangunan Gedung Perdagangan/Perusahaan | 28.478.000,00 | 28.478.000,00 |
| 1.3.01.01.01.0004 | Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja | 798.136.100,00 | 798.136.100,00 |
| 1.3.01.01.02 | Tanah Non Persil | 412.250.000,00 | 412.250.000,00 |
| 1.3.01.01.02.0002 | Tanah Kering | 412.250.000,00 | 412.250.000,00 |
| 1.3.02 | Peralatan dan Mesin | 6.058.227.283,00 | 6.001.276.683,00 |
| 1.3.02.01 | Alat Besar | 1.020.356.128,00 | 1.020.356.128,00 |
| 1.3.02.01.01 | Alat Besar Darat | 943.356.128,00 | 943.356.128,00 |
| 1.3.02.01.01.0005 | Hauler | 943.356.128,00 | 943.356.128,00 |
| 1.3.02.01.03 | Alat Bantu | 77.000.000,00 | 77.000.000,00 |
| 1.3.02.01.03.0004 | Electric Generating Set | 77.000.000,00 | 77.000.000,00 |
| 1.3.02.02 | Alat Angkutan | 1.068.236.887,00 | 1.068.236.887,00 |
| 1.3.02.02.01 | Alat Angkutan Darat Bermotor | 1.068.236.887,00 | 1.068.236.887,00 |
| 1.3.02.02.01.0001 | Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan | 572.320.000,00 | 572.320.000,00 |
| 1.3.02.02.01.0002 | Kendaraan Bermotor Penumpang | (299.000.000,00) | (299.000.000,00) |
| 1.3.02.02.01.0003 | Kendaraan Bermotor Angkutan Barang | 553.990.375,00 | 553.990.375,00 |
| 1.3.02.02.01.0004 | Kendaraan Bermotor Beroda Dua | 185.926.512,00 | 185.926.512,00 |
| 1.3.02.02.01.0005 | Kendaraan Bermotor Beroda Tiga | 55.000.000,00 | 55.000.000,00 |
| 1.3.02.04 | Alat Pertanian | 244.378.000,00 | 244.378.000,00 |
| 1.3.02.04.01 | Alat Pengolahan | 244.378.000,00 | 244.378.000,00 |
| 1.3.02.04.01.0005 | Alat Laboratorium Pertanian | 34.650.000,00 | 34.650.000,00 |
| 1.3.02.04.01.0007 | Alat Pasca Panen | 119.208.000,00 | 119.208.000,00 |
| 1.3.02.04.01.0010 | Alat Pengolahan Lainnya | 90.520.000,00 | 90.520.000,00 |
| 1.3.02.05 | Alat Kantor dan Rumah Tangga | 1.743.058.168,00 | 1.729.786.168,00 |
| 1.3.02.05.01 | Alat Kantor | 686.097.468,00 | 672.825.468,00 |
| 1.3.02.05.01.0001 | Mesin Ketik | 2.596.666,00 | 2.596.666,00 |
| 1.3.02.05.01.0002 | Mesin Hitung/Mesin Jumlah | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |
| 1.3.02.05.01.0004 | Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor | 127.154.800,00 | 127.154.800,00 |
| 1.3.02.05.01.0005 | Alat Kantor Lainnya | 552.346.002,00 | 539.074.002,00 |
| 1.3.02.05.02 | Alat Rumah Tangga | 518.809.900,00 | 518.809.900,00 |
| 1.3.02.05.02.0001 | Mebel | 125.164.800,00 | 125.164.800,00 |
| 1.3.02.05.02.0004 | Alat Pendingin | 86.555.000,00 | 86.555.000,00 |
| 1.3.02.05.02.0005 | Alat Dapur | 3.950.000,00 | 3.950.000,00 |
| 1.3.02.05.02.0006 | Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use) | 295.384.000,00 | 295.384.000,00 |
| 1.3.02.05.02.0007 | Alat Pemadam Kebakaran | 7.756.100,00 | 7.756.100,00 |
| 1.3.02.05.03 | Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat | 538.150.800,00 | 538.150.800,00 |

| Kode Rekening | Uraian | 2025 | 2024 |
|-------------------|---|------------------|------------------|
| 1.3.02.05.03.0001 | Meja Kerja Pejabat | 73.259.500,00 | 73.259.500,00 |
| 1.3.02.05.03.0002 | Meja Rapat Pejabat | 45.950.000,00 | 45.950.000,00 |
| 1.3.02.05.03.0003 | Kursi Kerja Pejabat | 233.234.300,00 | 233.234.300,00 |
| 1.3.02.05.03.0004 | Kursi Rapat Pejabat | 81.680.000,00 | 81.680.000,00 |
| 1.3.02.05.03.0005 | Kursi Hadap Depan Meja Kerja Pejabat | (7.600.000,00) | (7.600.000,00) |
| 1.3.02.05.03.0006 | Kursi Tami di Ruang Pejabat | 25.707.000,00 | 25.707.000,00 |
| 1.3.02.05.03.0007 | Lemari dan Arsip Pejabat | 85.920.000,00 | 85.920.000,00 |
| 1.3.02.06 | Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar | 316.564.900,00 | 286.456.100,00 |
| 1.3.02.06.01 | Alat Studio | 286.176.900,00 | 256.068.100,00 |
| 1.3.02.06.01.0001 | Peralatan Studio Audio | 254.639.800,00 | 224.531.000,00 |
| 1.3.02.06.01.0002 | Peralatan Studio Video dan Film | 24.137.100,00 | 24.137.100,00 |
| 1.3.02.06.01.0006 | Alat Studio Lainnya | 7.400.000,00 | 7.400.000,00 |
| 1.3.02.06.02 | Alat Komunikasi | 30.388.000,00 | 30.388.000,00 |
| 1.3.02.06.02.0001 | Alat Komunikasi Telephone | 22.050.000,00 | 22.050.000,00 |
| 1.3.02.06.02.0006 | Alat Komunikasi Sosial | 8.338.000,00 | 8.338.000,00 |
| 1.3.02.07 | Alat Kedokteran dan Kesehatan | 5.808.000,00 | 5.808.000,00 |
| 1.3.02.07.01 | Alat Kedokteran | 5.808.000,00 | 5.808.000,00 |
| 1.3.02.07.01.0004 | Alat Kedokteran Bedah | 5.808.000,00 | 5.808.000,00 |
| 1.3.02.08 | Alat Laboratorium | 14.739.900,00 | 14.739.900,00 |
| 1.3.02.08.01 | Unit Alat Laboratorium | 11.549.900,00 | 11.549.900,00 |
| 1.3.02.08.01.0008 | Alat Laboratorium Mekanika Tanah dan Batuan | 3.905.000,00 | 3.905.000,00 |
| 1.3.02.08.01.0013 | Alat Laboratorium Kimia | 4.070.000,00 | 4.070.000,00 |
| 1.3.02.08.01.0056 | Alat Laboratorium Lain | 3.574.900,00 | 3.574.900,00 |
| 1.3.02.08.03 | Alat Peraga Praktik Sekolah | 3.190.000,00 | 3.190.000,00 |
| 1.3.02.08.03.0004 | Alat Peraga Praktik Sekolah Bidang Studi:IPA Lanjutan | 3.190.000,00 | 3.190.000,00 |
| 1.3.02.10 | Komputer | 1.640.385.300,00 | 1.626.815.500,00 |
| 1.3.02.10.01 | Komputer Unit | 1.218.538.000,00 | 1.206.328.000,00 |
| 1.3.02.10.01.0002 | Personal Computer | 1.218.538.000,00 | 1.206.328.000,00 |
| 1.3.02.10.02 | Peralatan Komputer | 421.847.300,00 | 420.487.500,00 |
| 1.3.02.10.02.0003 | Peralatan Personal Computer | 239.957.500,00 | 239.957.500,00 |
| 1.3.02.10.02.0004 | Peralatan Jaringan | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| 1.3.02.10.02.0005 | Peralatan Komputer Lainnya | 179.289.800,00 | 177.930.000,00 |
| 1.3.02.18 | Rambu-rambu | 4.700.000,00 | 4.700.000,00 |
| 1.3.02.18.01 | Rambu-rambu Lalu Lintas Darat | 4.700.000,00 | 4.700.000,00 |
| 1.3.02.18.01.0002 | Rambu Tidak Bersuar | 4.700.000,00 | 4.700.000,00 |
| 1.3.03 | Gedung dan Bangunan | 4.686.111.920,00 | 4.686.111.920,00 |
| 1.3.03.01 | Bangunan Gedung | 3.779.727.920,00 | 3.779.727.920,00 |
| 1.3.03.01.01 | Bangunan Gedung Tempat Kerja | 3.640.851.920,00 | 3.640.851.920,00 |
| 1.3.03.01.01.0001 | Bangunan Gedung Kantor | 2.932.438.800,00 | 2.932.438.800,00 |
| 1.3.03.01.01.0030 | Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya | 615.369.120,00 | 615.369.120,00 |
| 1.3.03.01.01.0032 | Bangunan Fasilitas Umum | 93.044.000,00 | 93.044.000,00 |
| 1.3.03.01.02 | Bangunan Gedung Tempat Tinggal | 138.876.000,00 | 138.876.000,00 |
| 1.3.03.01.02.0002 | Rumah Negara Golongan II | 118.876.000,00 | 118.876.000,00 |
| 1.3.03.01.02.0003 | Rumah Negara Golongan III | 20.000.000,00 | 20.000.000,00 |
| 1.3.03.02 | Mouanem | 906.384.000,00 | 906.384.000,00 |
| 1.3.03.02.01 | Candi/Tugu Peringatan/Prasasti | 906.384.000,00 | 906.384.000,00 |
| 1.3.03.02.01.0003 | Bangunan Peninggalan | 906.384.000,00 | 906.384.000,00 |
| 1.3.04 | Jalan, Jaringan, dan Irigasi | 4.480.408.700,00 | 4.480.408.700,00 |
| 1.3.04.01 | Jalan dan Jembatan | 4.108.494.281,00 | 4.108.494.281,00 |
| 1.3.04.01.01 | Jalan | 3.821.464.685,00 | 3.821.464.685,00 |
| 1.3.04.01.01.0003 | Jalan Kabupaten | 404.145.000,00 | 404.145.000,00 |
| 1.3.04.01.01.0005 | Jalan Desa | 3.417.319.685,00 | 3.417.319.685,00 |
| 1.3.04.01.02 | Jembatan | 287.029.596,00 | 287.029.596,00 |
| 1.3.04.01.02.0005 | Jembatan pada Jalan Desa | 287.029.596,00 | 287.029.596,00 |
| 1.3.04.02 | Bangunan Air | 328.195.219,00 | 328.195.219,00 |
| 1.3.04.02.01 | Bangunan Air Irigasi | 328.195.219,00 | 328.195.219,00 |
| 1.3.04.02.01.0004 | Bangunan Pembuang Irigasi | 104.170.877,00 | 104.170.877,00 |
| 1.3.04.02.01.0006 | Bangunan Pelengkap Irigasi | 224.024.342,00 | 224.024.342,00 |
| 1.3.04.03 | Instalasi | 7.000.000,00 | 7.000.000,00 |
| 1.3.04.03.07 | Instalasi Perumahan | 7.000.000,00 | 7.000.000,00 |
| 1.3.04.03.07.0001 | Instalasi Perumahan di Darat | 7.000.000,00 | 7.000.000,00 |
| 1.3.04.04 | Jaringan | 36.719.200,00 | 36.719.200,00 |
| 1.3.04.04.02 | Jaringan Listrik | 36.719.200,00 | 36.719.200,00 |
| 1.3.04.04.02.0001 | Jaringan Transmisi | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |

| Kode Rekening | Uraian | 2025 | 2024 |
|-------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 1.3.04.04.02.0002 | Jaringan Distribusi | 24.719.200,00 | 24.719.200,00 |
| 1.3.07 | Akumulasi Penyusutan | (8.724.711.658,00) | (8.724.711.658,00) |
| 1.3.07.01 | Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin | (3.453.239.836,00) | (3.453.239.836,00) |
| 1.3.07.01.02 | Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan | (3.453.239.836,00) | (3.453.239.836,00) |
| 1.3.07.01.02.0001 | Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan | (3.453.239.836,00) | (3.453.239.836,00) |
| 1.3.07.02 | Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan | (1.292.228.392,00) | (1.292.228.392,00) |
| 1.3.07.02.01 | Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung | (1.292.228.392,00) | (1.292.228.392,00) |
| 1.3.07.02.01.0001 | Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor | (1.292.228.392,00) | (1.292.228.392,00) |
| 1.3.07.03 | Akumulasi Penyusutan Jalan, Jaringan, dan Irigasi | (3.979.243.430,00) | (3.979.243.430,00) |
| 1.3.07.03.01 | Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan | (3.979.243.430,00) | (3.979.243.430,00) |
| 1.3.07.03.01.0004 | Akumulasi Penyusutan Jalan-Jalan Kabupaten | (3.979.243.430,00) | (3.979.243.430,00) |
| | JUMLAH ASET TETAP | 8.054.650.345,00 | 7.997.699.745,00 |
| 1.5 | ASET LAINNYA | 798.977.698,00 | 798.977.698,00 |
| 1.5.03 | Aset Tidak Berwujud | 53.280.000,00 | 53.280.000,00 |
| 1.5.03.01 | Aset Tidak Berwujud | 53.280.000,00 | 53.280.000,00 |
| 1.5.03.01.01 | Aset Tidak Berwujud | 53.280.000,00 | 53.280.000,00 |
| 1.5.03.01.01.0005 | Software | 53.280.000,00 | 53.280.000,00 |
| 1.5.04 | Aset Lain-lain | 767.897.698,00 | 767.897.698,00 |
| 1.5.04.01 | Aset Lain-lain | 767.897.698,00 | 767.897.698,00 |
| 1.5.04.01.01 | Aset Lain-lain | 767.897.698,00 | 767.897.698,00 |
| 1.5.04.01.01.0001 | Aset Rusak Berat/Usang | 767.897.698,00 | 767.897.698,00 |
| 1.5.05 | Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud | (22.200.000,00) | (22.200.000,00) |
| 1.5.05.01 | Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud | (22.200.000,00) | (22.200.000,00) |
| 1.5.05.01.01 | Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud | (22.200.000,00) | (22.200.000,00) |
| 1.5.05.01.01.0004 | Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Software | (22.200.000,00) | (22.200.000,00) |
| | JUMLAH ASET LAINNYA | 798.977.698,00 | 798.977.698,00 |
| | JUMLAH PROPERTI INVESTASI | 0,00 | 0,00 |
| | JUMLAH ASET | 8.856.579.043,00 | 8.805.218.443,00 |
| 2 | KEWAJIBAN | 5.379.725.908,26 | 4.184.018,00 |
| 2.1 | KEWAJIBAN JANGKA PENDEK | 5.379.725.908,26 | 4.184.018,00 |
| 2.1.06 | Utang Belanja | 5.379.725.908,26 | 4.184.018,00 |
| 2.1.06.01 | Utang Belanja Pegawai | 192.426.393,00 | 4.184.018,00 |
| 2.1.06.01.01 | Utang Belanja Gaji dan Tunjangan ASN | 7.378.994,00 | 4.184.018,00 |
| 2.1.06.01.01.0001 | Utang Belanja Gaji Pokok ASN-Gaji Pokok PNS | 0,00 | 3.390.500,00 |
| 2.1.06.01.01.0003 | Utang Belanja Tunjangan Keluarga ASN-Tunjangan Keluarga PNS | 0,00 | 339.050,00 |
| 2.1.06.01.01.0009 | Utang Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN-Tunjangan Fungsional Umum PNS | 0,00 | 185.000,00 |
| 2.1.06.01.01.0011 | Utang Belanja Tunjangan Beras ASN-Tunjangan Beras PNS | 0,00 | 144.840,00 |
| 2.1.06.01.01.0013 | Utang Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN-PPh/Tunjangan Khusus PNS | 0,00 | 124.618,00 |
| 2.1.06.01.01.0015 | Utang Belanja Pembulatan Gaji ASN-Pembulatan Gaji PNS | 0,00 | 10,00 |
| 2.1.06.01.01.0017 | Utang Belanja iuran Jaminan Kesehatan ASN-Iuran Jaminan Kesehatan PNS | 7.378.994,00 | 0,00 |
| 2.1.06.01.02 | Utang Belanja Tambahan Penghasilan ASN | 185.047.399,00 | 0,00 |
| 2.1.06.01.02.0001 | Utang Belanja Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN-Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS | 175.090.276,00 | 0,00 |
| 2.1.06.01.02.0003 | Utang Belanja Tambahan Penghasilan berdasarkan Tempat Bertugas ASN-Tambahan Penghasilan berdasarkan Tempat Bertugas PNS | 9.957.123,00 | 0,00 |
| 2.1.06.02 | Utang Belanja Barang dan Jasa | 5.131.164.915,26 | 0,00 |
| 2.1.06.02.01 | Utang Belanja Barang | 5.131.164.915,26 | 0,00 |
| 2.1.06.02.01.0039 | Utang Belanja Barang Pakai Habis-Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat | 5.131.164.915,26 | 0,00 |
| 2.1.06.07 | Utang Belanja Modal Peralatan dan Mesin | 56.134.600,00 | 0,00 |
| 2.1.06.07.05 | Utang Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga | 13.000.000,00 | 0,00 |
| 2.1.06.07.05.0005 | Utang Belanja Modal Alat Kantor Lainnya | 13.000.000,00 | 0,00 |
| 2.1.06.07.06 | Utang Belanja Modal Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar | 29.836.800,00 | 0,00 |
| 2.1.06.07.06.0001 | Utang Belanja Modal Alat Studio-Peralatan Studio Audio | 29.836.800,00 | 0,00 |
| 2.1.06.07.10 | Utang Belanja Modal Komputer | 13.297.800,00 | 0,00 |
| 2.1.06.07.10.0002 | Utang Belanja Modal Komputer Unit-Personal Computer | 12.210.000,00 | 0,00 |
| 2.1.06.07.10.0008 | Utang Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya | 1.087.800,00 | 0,00 |
| | JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK | 5.379.725.908,26 | 4.184.018,00 |
| | JUMLAH KEWAJIBAN | 5.379.725.908,26 | 4.184.018,00 |
| 3 | EKUITAS | 3.476.853.134,74 | 8.801.834.425,00 |
| 3.1 | EKUITAS | 3.476.853.134,74 | 8.801.834.425,00 |

| Kode Rekening | Uraian | 2025 | 2024 |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 3.1.01 | Ekuitas | (42.691.515.447,26) | (65.206.454.810,00) |
| 3.1.01.01 | Ekuitas | 8.801.034.425,00 | 9.580.275.052,13 |
| 3.1.01.01.01 | Ekuitas | 8.801.034.425,00 | 9.580.275.052,13 |
| 3.1.01.01.01.0001 | Ekuitas | 8.801.034.425,00 | 9.580.275.052,13 |
| 3.1.01.02 | Surplus/Defisit-LO | (51.492.549.872,26) | (74.786.729.862,13) |
| 3.1.01.02.01 | Surplus/Defisit-LO | (51.492.549.872,26) | (74.786.729.862,13) |
| 3.1.01.02.01.0001 | Surplus/Defisit-LO | (51.492.549.872,26) | (74.786.729.862,13) |
| 3.1.03 | Ekuitas untuk Dikonsolidasikan | 46.168.368.582,00 | 74.007.489.235,00 |
| 3.1.03.01 | RK PPKD | 46.168.368.582,00 | 74.007.489.235,00 |
| 3.1.03.01.01 | RK PPKD | 46.168.368.582,00 | 74.007.489.235,00 |
| 3.1.03.01.01.0001 | RK PPKD | 46.168.368.582,00 | 74.007.489.235,00 |
| | JUMLAH EKUITAS | 3.476.853.134,74 | 8.801.034.425,00 |
| | | | |
| | JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS | 8.856.579.043,00 | 8.805.218.443,00 |

Kab. Kutai Kartanegara, 15 Januari 2026
KEPALA KECAMATAN TENGGARONG SEBERANG

TEGO YUWONO, S.Sos., M.Si.
NIP.196810241990031004