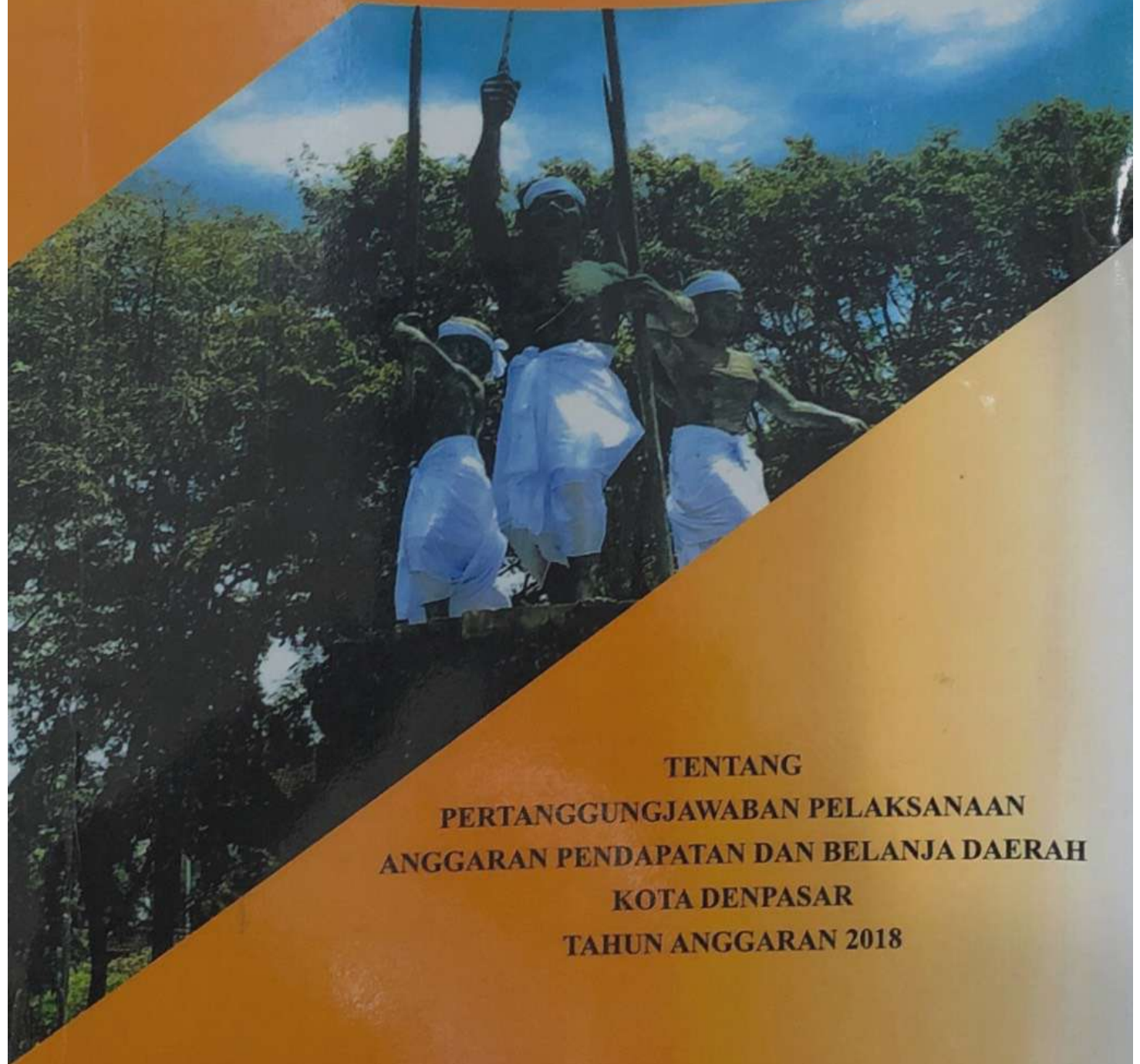




**PEMERINTAH
KOTA DENPASAR**

**PERATURAN DAERAH
KOTA DENPASAR
NOMOR 8 TAHUN 2019**



**TENTANG
PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN
ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
KOTA DENPASAR
TAHUN ANGGARAN 2018**

DAFTAR ISI

PERATURAN DAERAH KOTA DENPASAR NOMOR 8 TAHUN 2019 TANGGAL 19 AGUSTUS 2019 TENTANG PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH KOTA DENPASAR TAHUN ANGGARAN 2018.

Lampiran I	Laporan Realisasi Anggaran terdiri dari ;
Lampiran I.1	Ringkasan LRA Menurut Urusan Pemerintahan Daerah dan Organisasi
Lampiran I.2	Rincian LRA Menurut Urusan Pemerintahan Daerah, Organisasi, Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan
Lampiran I.3	Rekapitulasi Realisasi Anggaran Belanja Daerah Menurut Urusan Pemerintah Daerah, Organisasi, Program dan Kegiatan
Lampiran I.4	Rekapitulasi Realisasi Anggaran Belanja Daerah Untuk Keselarasan dan Keterpaduan Urusan Pemerintahan Daerah dan Fungsi Dalam Kerangka Pengelolaan Keuangan Negara
Lampiran II	Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih
Lampiran III	Laporan Operasional
Lampiran IV	Laporan Perubahan Ekuitas
Lampiran V	Neraca
Lampiran VI	Laporan Arus Kas
Lampiran VII	CALK (tercantum di Laporan Keuangan Pemerintah Daerah)
Lampiran VIII	Daftar Rekapitulasi Piutang Daerah
Lampiran IX	Daftar Rekapitulasi Penyisihan Piutang Tidak Tertagih
Lampiran X	Daftar Rekapitulasi Dana Bergulir dan Penyisihan Dana Bergulir
Lampiran XI	Daftar Penyertaan Modal (investasi) Daerah
Lampiran XII	Daftar Rekapitulasi Realisasi Penambahan dan Pengurangan Aset Tetap Daerah
Lampiran XIII	Daftar Rekapitulasi Aset Tetap
Lampiran XIV	Daftar Rekapitulasi Konstruksi Dalam Pekerjaan
Lampiran XV	Daftar Rekapitulasi Aset Lainnya
Lampiran XVI	Daftar Dana Cadangan Daerah
Lampiran XVII	Daftar Kewajiban Jangka Pendek
Lampiran XVIII	Daftar Kewajiban Jangka Panjang
Lampiran XIX	Daftar Kegiatan-Kegiatan Yang Belum Diselesaikan Sampai Akhir Tahun Dan Dianggarkan Kembali Dalam Tahun Anggaran Berikutnya
Lampiran XX	Ikhtisar Laporan Keuangan Badan Usaha Milik Daerah / Perusahaan Daerah
Lampiran XXI	Ikhtisar Laporan Dana Desa



WALIKOTA DENPASAR

PROVINSI BALI

PERATURAN DAERAH KOTA DENPASAR

NOMOR 8 TAHUN 2019

TENTANG

PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN
ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH KOTA DENPASAR
TAHUN ANGGARAN 2018

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

WALIKOTA DENPASAR,

- Menimbang : bahwa untuk melaksanakan ketentuan Pasal 320 ayat (1) Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah, perlu membentuk Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan Anggaran Pendapatan Dan Belanja Daerah Kota Denpasar Tahun Anggaran 2018;
- Mengingat :
1. Undang - Undang Nomor 1 Tahun 1992 tentang Pembentukan Kotamadya Daerah Tingkat II Denpasar (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1992 Nomor 9, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3465) ;
 2. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
 3. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 5, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4355);

4. Undang-Undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 126, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4438);
5. 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 diubah beberapa kali, terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 58, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5679);
6. 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);
7. Peraturan Pemerintah Nomor 79 Tahun 2005 tentang Pedoman Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 165, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4593);
8. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2006 Nomor 25, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4614);
9. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2010 Nomor 123, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5165);
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Perubahan Kedua Atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2011 Nomor 310);

11. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintah Berbasis AkruaI pada Pemerintah Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2013 Nomor 1425);
12. Peraturan Daerah Kota Denpasar Nomor 5 Tahun 2017 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kota Denpasar Tahun Anggaran 2018 (Lembaran Daerah Kota Denpasar Tahun 2017 Nomor 5), sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Kota Denpasar Nomor 5 Tahun 2018 tentang Perubahan Atas Peraturan Daerah Kota Denpasar Nomor 5 Tahun 2017 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kota Denpasar Tahun Anggaran 2018 (Lembaran Daerah Kota Denpasar Tahun 2018 Nomor 5);

Dengan Persetujuan Bersama

DEWAN PERWAKILAN RAKYAT DAERAH KOTA DENPASAR

dan

WALIKOTA DENPASAR

MEMUTUSKAN :

Menetapkan : PERATURAN DAERAH TENTANG PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH KOTA DENPASAR TAHUN ANGGARAN 2018.

Pasal 1

- (1) Pertanggungjawaban pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) Kota Denpasar Tahun Anggaran 2018 berupa laporan keuangan memuat :
 - 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); dan
 - g. Catatan Atas Laporan Keuangan (CALK)
- (2) Laporan keuangan sebagaimana dimaksud pada ayat (1) dilengkapi dengan laporan keuangan Badan Usaha Milik Daerah / Perusahaan Daerah dan ikhtisar laporan Dana Desa.

Pasal 2

Laporan Realisasi Anggaran (LRA) sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 ayat (1) huruf a diuraikan sebagai berikut :

a. Pendapatan	Rp.	2.121.040.458.231,59
b. Belanja dan transfer	Rp.	2.098.037.222.612,33
Surplus	Rp.	23.003.235.619,26
c. Pembiayaan		
1. Penerimaan	Rp.	326.593.002.084,61
2. Pengeluaran	Rp.	26.228.864.606,00
Pembiayaan netto	Rp.	300.364.137.478,61

Pasal 3

Uraian Laporan Realisasi Anggaran (LRA) sebagaimana dimaksud dalam Pasal 2 adalah sebagai berikut :

- 1 Selisih anggaran pendapatan dengan realisasi pendapatan sejumlah Rp. (53.275.587.598,49) dengan rincian sebagai berikut :

a. Anggaran pendapatan	Rp.	2.067.764.870.633,10
setelah perubahan		
b. Realisasi	Rp.	2.121.040.458.231,59
selisih lebih	Rp.	53.275.587.598,49
- 2 Selisih anggaran belanja dan transfer dengan realisasi belanja dan transfer sejumlah Rp. 267.954.551.499,38 dengan rincian sebagai berikut :

a. Anggaran belanja dan transfer	Rp.	2.365.991.774.111,71
setelah perubahan		
b. Realisasi	Rp.	2.098.037.222.612,33
selisih kurang	Rp.	(267.954.551.499,38)
- 3 Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun 2018 sebesar Rp. 323.367.373.097,87 dengan rincian sebagai berikut :

a. Anggaran	Rp.	0,00
b. Realisasi	Rp.	323.367.373.097,87
Jumlah SILPA	Rp.	323.367.373.097,87
- 4 Anggaran Penerimaan Pembiayaan ditetapkan sebesar Rp. 325.455.768.084,61 terealisasi sebesar Rp. 326.593.002.084,61
- 5 Anggaran Pengeluaran Pembiayaan ditetapkan sebesar Rp. 27.228.864.606,00 terealisasi sebesar Rp. 26.228.864.606,00
- 6 Anggaran Pembiayaan Netto ditetapkan sebesar Rp. 298.226.903.478,61 terealisasi sebesar Rp. 300.364.137.478,61

Pasal 4

Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LP-SAL) sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 ayat (1) huruf b diuraikan sebagai berikut :

a. Saldo Anggaran lebih Awal	Rp. 325.455.768.084,61
b. Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan	Rp. (325.455.768.084,61)
c. SILPA/SIKPA	Rp. 323.367.373.097,87

Pasal 5

Laporan Operasional (LO) sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 ayat (1) huruf d diuraikan sebagai berikut :

a. Pendapatan - LO	Rp. 2.175.773.808.035,60
b. Beban	Rp. 2.003.528.183.482,31
c. Surplus Non Operasional	Rp. -
d. Defisit Non Operasional	Rp. 13.548.543.670,72
e. Surplus (Defisit) - LO	Rp. 172.245.624.553,29

Pasal 6

Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) sebagaimana yang dimaksud dalam Pasal 1 ayat (1) huruf f diuraikan sebagai berikut :

a. Ekuitas Awal	Rp. 3.541.689.668.387,89
b. Surplus (Defisit) - LO	Rp. 172.245.624.553,29
c. Dampak kumulatif perubahan kebijakan/masalah mendasar	
- Koreksi Aset Lain-Lain	Rp. 204.934.044,33
- Koreksi Dana Bergulir	Rp. (63.800.000,00)
- Koreksi Aset Tanah	Rp. 2.255.647.223.463,40
- Koreksi Pendapatan Pajak Daerah	Rp. 32.181.747,60
- Koreksi Denda Pajak	Rp. 30.220,00
- Koreksi Piutang Deviden	Rp. 7.601.206.396,33
- Koreksi Pendapatan Retribusi	Rp. (174.703.996,00)
- Koreksi Penyertaan Modal	Rp. 45.428.257.697,80
- Koreksi Aset Tetap Peralatan dan Mesin	Rp. 321.700.000
- Koreksi Gedung dan Bangunan	Rp. 847.300.705,00
- Koreksi Jalan Irigasi dan Jaringan	Rp. (4.337.685.361,00)
- Koreksi Lain-lain	Rp. 4.735.000,00
d. Ekuitas Akhir	Rp. 6.019.446.672.858,64

Pasal 7

Neraca sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 ayat (1) huruf c diuraikan sebagai berikut :

a. Jumlah aset	Rp. 6.041.824.168.229,42
b. Jumlah kewajiban	Rp. 22.377.495.370,78
c. Jumlah ekuitas dana	Rp. 6.019.446.672.858,64

Pasal 8

Laporan Arus Kas (LAK) sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 ayat (1) huruf e diuraikan sebagai berikut :

a. Saldo Awal kas 1 Januari 2018	Rp.	325.455.768.084,61
b. Arus kas dari Aktivitas Operasi	Rp.	281.084.045.792,71
c. Arus kas dari Aktivitas Investasi	Rp.	(258.080.810.173,45)
d. Arus kas dari Aktivitas Pendanaan	Rp.	(25.091.630.606,00)
e. Arus kas dari Aktivitas Transitoris	Rp.	-
f. Jumlah kas per 31 Desember 2018	Rp.	323.367.373.097,87

Pasal 9

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 ayat (1) huruf g tahun anggaran 2018 memuat informasi baik secara kuantitatif maupun kualitatif atas pos-pos laporan keuangan.

Pasal 10

Pertanggungjawaban pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 tercantum dalam Lampiran yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Peraturan Daerah ini, terdiri dari :

- a. Lampiran I : Laporan Realisasi Anggaran terdiri atas :
 - Lampiran I.1 : Ringkasan Laporan Realisasi Anggaran Menurut Urusan Pemerintahan Daerah dan Organisasi Tahun Anggaran 2018;
 - Lampiran I.2 : Rincian Laporan Realisasi Anggaran Menurut Urusan Pemerintahan Daerah, Organisasi, Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan Tahun Anggaran 2018;
 - Lampiran I.3 : Rekapitulasi Realisasi Anggaran Belanja Daerah Menurut Urusan Pemerintahan Daerah, Organisasi, Program dan Kegiatan Tahun Anggaran 2018;
 - Lampiran I.4 : Rekapitulasi Realisasi Anggaran Belanja Daerah Untuk Keselarasan dan Keterpaduan Urusan Pemerintahan Daerah dan Fungsi Dalam Kerangka Pengelolaan Keuangan Daerah Tahun Anggaran 2018;

- b. Lampiran II : Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LP-SAL) Per 31 Desember 2018
- c. Lampiran III : Laporan Operasional (LO) Per 31 Desember 2018
- d. Lampiran IV : Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) Untuk Periode Yang Berakhir Sampai Dengan 31 Desember 2018
- e. Lampiran V : Neraca Per 31 Desember 2018 dan 2017
- f. Lampiran VI : Laporan Arus Kas (LAK) Per 31 Desember 2018 dan 2017
- g. Lampiran VII : Catatan Atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun Anggaran 2018
- h. Lampiran VIII : Daftar Rekapitulasi Piutang Daerah Per 31 Desember 2018
- i. Lampiran IX : Daftar Rekapitulasi Penyisihan Piutang Tidak Tertagih Per 31 Desember 2018
- j. Lampiran X : Daftar Rekapitulasi Dana Bergulir dan Penyisihan Dana Bergulir Per 31 Desember 2018
- k. Lampiran XI : Daftar Penyertaan Modal (investasi) Daerah Per 31 Desember 2018
- l. Lampiran XII : Daftar Rekapitulasi Realisasi Penambahan dan Pengurangan Aset Tetap Daerah Per 31 Desember 2018
- m. Lampiran XIII : Daftar Rekapitulasi Aset Tetap Per 31 Desember 2018
- n. Lampiran XIV : Daftar Rekapitulasi Konstruksi Dalam Pekerjaan Per 31 Desember 2018
- o. Lampiran XV : Daftar Rekapitulasi Aset Lainnya Per 31 Desember 2018
- p. Lampiran XVI : Daftar Dana Cadangan Daerah Per 31 Desember 2018
- q. Lampiran XVII : Daftar Kewajiban Jangka Pendek Per 31 Desember 2018

- r. Lampiran XVIII : Daftar Kewajiban Jangka Panjang Per 31 Desember 2018
- s. Lampiran XIX : Daftar Kegiatan-Kegiatan Yang Belum Diselesaikan Sampai Akhir Tahun Dan Dianggarkan Kembali Dalam Tahun Anggaran Berikutnya
- t. Lampiran XX : Ikhtisar Laporan Keuangan Badan Usaha Milik Daerah/Perusahaan Daerah
- u. Lampiran XXI : Ikhtisar Laporan Dana Desa

Pasal 11

Ketentuan lebih lanjut mengenai Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah diatur dengan Peraturan Walikota.

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 Denpasar

Ditetapkan di Denpasar
pada tanggal 19 Agustus 2019

WALIKOTA DENPASAR,


RAI DARMAWIJAYA MANTRA

Diundangkan di Denpasar
pada tanggal 19 Agustus 2019

SEKRETARIS DAERAH KOTA DENPASAR,


RAI ISWARA

LEMBARAN DAERAH KOTA DENPASAR TAHUN 2019 NOMOR 8
NOREG PERATURAN DAERAH KOTA DENPASAR, PROVINSI BALI :
(8/35/2019)

LAMPIRAN

V

NERACA



PEMERINTAH KOTA DENPASAR

NERACA

PER 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
ASET	6.041.824.168.229,42	3.568.021.828.151,34
ASET LANCAR	632.032.728.521,11	610.893.318.838,02
Kas dan Setara Kas	323.367.373.097,87	325.455.768.084,61
Piutang Pendapatan	529.036.083.220,22	479.795.478.868,16
Piutang Lainnya	1.302.696.991,00	1.302.696.991,00
Penyisihan Piutang	(265.361.428.702,27)	(231.998.525.222,19)
Beban Dibayar Dimuka	694.819.651,67	468.403.895,83
Persediaan	42.993.184.262,62	35.869.496.220,61
INVESTASI JANGKA PANJANG	439.127.566.377,05	365.700.744.186,92
Investasi Jangka Panjang Non Permanen	3.500.000.000,00	4.637.234.000,00
Investasi Jangka Panjang Permanen	435.627.566.377,05	361.063.510.186,92
ASET TETAP	4.913.521.082.670,88	2.547.026.169.494,35
Tanah	3.395.209.094.459,40	1.139.514.665.996,00
Peralatan dan Mesin	564.733.925.288,17	497.276.666.246,14
Gedung dan Bangunan	771.765.921.503,74	757.783.361.059,29
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	1.134.333.280.409,25	1.094.993.312.409,25
Aset Tetap Lainnya	64.128.658.446,11	64.304.165.406,11
Konstruksi Dalam Pengerjaan	159.318.608.747,00	73.236.393.841,00
Akumulasi Penyusutan	(1.175.968.406.182,79)	(1.080.082.395.463,44)
ASET LAINNYA	57.142.790.660,38	44.401.595.632,05
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	19.208.175.120,00	19.208.175.120,00
Aset Tidak Berwujud	5.528.029.536,75	6.010.106.188,75
Aset Lain-lain	32.406.586.003,63	19.183.314.323,30
JUMLAH ASET	6.041.824.168.229,42	3.568.021.828.151,34
KEWAJIBAN	22.377.495.370,78	26.332.159.763,45
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	22.377.495.370,78	26.332.159.763,45
Utang Belanja	22.377.495.370,78	26.332.159.763,45
JUMLAH KEWAJIBAN	22.377.495.370,78	26.332.159.763,45
EKUITAS	6.019.446.672.858,64	3.541.689.668.387,89
EKUITAS	6.019.446.672.858,64	3.541.689.668.387,89
Ekuitas	6.019.446.672.858,64	3.541.689.668.387,89
JUMLAH EKUITAS DANA	6.019.446.672.858,64	3.541.689.668.387,89
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	6.041.824.168.229,42	3.568.021.828.151,34

WALIKOTA DENPASAR

RAI DHARMAWIJAYA MANTRA



PEMERINTAH KOTA DENPASAR

NERACA

PER 31 DESEMBER 2018 DAN 2017

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
ASET	6.041.824.168.229,42	3.568.021.828.151,34
ASET LANCAR	632.032.728.521,11	610.893.318.838,02
Kas dan Setara Kas	323.367.373.097,87	325.455.768.084,61
Kas di Kas Daerah	305.116.730.715,48	297.217.270.425,55
Kas di Kas Daerah	305.116.730.715,48	297.217.270.425,55
Kas di Bendahara Penerimaan	5.144.000,00	155.543.500,00
Kas di Bendahara Penerimaan	5.144.000,00	155.543.500,00
Kas di Bendahara Pengeluaran	266.436.117,00	1.600.100,00
Kas di Bendahara Pengeluaran	266.436.117,00	1.600.100,00
Kas di BLUD	6.131.585.742,72	10.466.197.596,48
Kas di BLUD	6.131.585.742,72	10.466.197.596,48
Kas di Bendahara FKTP	4.360.981.910,42	5.650.958.521,42
Kas Bendahara JKN	4.360.981.910,42	5.650.958.521,42
Kas Lainnya	70.606,96	145.687.165,90
Kas Lainnya.	70.606,96	145.687.165,90
Kas BOS	7.486.424.005,29	11.818.510.775,26
Kas BOS.	7.486.424.005,29	11.818.510.775,26
Piutang Pendapatan	529.036.083.220,22	479.795.478.868,16
Piutang Pajak Daerah	448.888.521.167,37	411.174.524.346,17
Piutang Pajak Hotel	8.098.353.320,30	6.414.271.310,80
Piutang Pajak Restoran	3.516.440.632,24	3.203.589.083,14
Piutang Pajak Hiburan	1.667.295.969,91	1.374.812.830,91
Piutang Pajak Reklame	1.211.530.425,32	1.211.530.425,32
Piutang Pajak Parkir	320.688.400,00	105.869.800,00
Piutang Pajak Air Tanah	8.610.563.058,60	8.463.016.659,00
Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan	425.463.649.361,00	390.401.434.237,00
Piutang Retribusi	736.145.925,00	808.485.964,00
Piutang Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan	69.600.000,00	71.100.000,00
Piutang Retribusi Izin Mendirikan Bangunan	234.772.753,00	392.884.387,00
Piutang Retribusi Izin Gangguan	53.552.562,00	78.061.102,00
Piutang Retribusi Kbersihan dari PDAM	213.515.000,00	203.174.000,00
Piutang Tempat Kegiatan Usaha	164.705.610,00	63.266.475,00
Piutang Lain-lain PAD yang Sah	18.152.035.527,15	17.304.159.139,65
Piutang Denda Pajak	4.762.434.422,07	3.122.857.713,07
Piutang Denda Retribusi	7.916.178,00	0
Piutang BLUD	13.381.684.927,08	14.181.301.426,58
Piutang Deviden	45.521.727.968,20	37.941.260.946,30
Piutang Deviden PT Bank BPD Bali.	38.356.510.053,30	37.941.260.946,30
Piutang Deviden PDAM.	7.161.785.145,90	0
Piutang Deviden Jamkrida	3.432.769,00	0
Piutang Bagi Hasil Pajak Provinsi	15.737.652.632,50	12.567.048.472,04
Piutang Bagi Hasil Pajak Provinsi.	15.737.652.632,50	12.567.048.472,04

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
Piutang Lainnya	1.302.696.991,00	1.302.696.991,00
Bagian lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	1.302.696.991,00	1.302.696.991,00
Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian	1.302.696.991,00	1.302.696.991,00
Penyisihan Piutang	(265.361.428.702,27)	(231.998.525.222,19)
Penyisihan Piutang Pendapatan	(263.752.434.808,27)	(230.689.544.706,95)
Penyisihan Piutang Pajak Daerah	(258.640.829.809,83)	(226.983.702.888,70)
Penyisihan Piutang Retribusi	(501.011.090,00)	(575.644.530,08)
Penyisihan Piutang Lain-lain PAD yang Sah	(4.610.593.908,44)	(3.130.197.288,17)
Penyisihan Piutang Lainnya	(1.302.696.991,00)	(1.302.696.991,00)
Penyisihan Bagian lancar Tuntutan Ganti Kerugian	(1.302.696.991,00)	(1.302.696.991,00)
Penyisihan Piutang Bagi Hasil	(78.688.263,16)	(6.283.524,24)
Penyisihan Piutang Bagi Hasil Pajak Provinsi	(78.688.263,16)	(6.283.524,24)
Penyisihan Piutang Hasil Pengelolaan KDYD	(227.608.639,84)	0
Penyisihan Piutang Hasil Pengelolaan KDYD.	(227.608.639,84)	0
Beban Dibayar Dimuka	694.819.651,67	468.403.895,83
Beban Jasa Dibayar Dimuka	422.691.666,67	330.108.333,33
Beban Sewa Dibayar Dimuka	422.691.666,67	330.108.333,33
Biaya Asuransi Dibayar Dimuka	272.127.985,00	138.295.562,50
Biaya Asuransi Dibayar Dimuka.	272.127.985,00	138.295.562,50
Persediaan	42.993.184.262,62	35.869.496.220,61
Persediaan Bahan Pakai Habis	42.993.184.262,62	35.869.496.220,61
Persediaan.	42.993.184.262,62	35.869.496.220,61
INVESTASI JANGKA PANJANG	439.127.566.377,05	365.700.744.186,92
Investasi Jangka Panjang Non Permanen	3.500.000.000,00	4.637.234.000,00
Dana Bergulir	3.666.000.000,00	4.867.034.000,00
Dana Bergulir	3.666.000.000,00	4.867.034.000,00
Penyisihan Dana Begulir	(166.000.000,00)	(229.800.000,00)
Penyisihan Dana Begulir.	(166.000.000,00)	(229.800.000,00)
Investasi Jangka Panjang Permanen	435.627.566.377,05	361.063.510.186,92
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	435.627.566.377,05	361.063.510.186,92
Penyertaan Modal Kepada BUMD	435.627.566.377,05	361.063.510.186,92
ASET TETAP	4.913.521.082.670,88	2.547.026.169.494,35
Tanah	3.395.209.094.459,40	1.139.514.665.996,00
Tanah Perkampungan	3.395.165.594.459,40	1.139.514.665.996,00
Tanah.	3.395.165.594.459,40	1.139.514.665.996,00
Tanah Pengguna Lain	42.000.000,00	0
Tanah Pengguna Lain.....	42.000.000,00	0
Tanah Untuk Bangunan Gedung	1.500.000,00	0
Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja/Jasa	1.500.000,00	0
Peralatan dan Mesin	564.733.925.288,17	497.276.666.246,14
Alat-Alat Besar Darat	506.849.354.192,17	497.276.666.246,14
Asphal Equipment	99.825.000,00	0
Dump Truck	693.754.150,00	0
Peralatan dan mesin.	506.055.775.042,17	497.276.666.246,14
Alat-Alat Besar Apung	117.700.000,00	0
Kapal Tarik	117.700.000,00	0
Alat-alat Bantu	3.978.866.000,00	0

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
Alat Penarik	755.000,00	0
Electric Generating Set	3.590.500.000,00	0
Pompa	79.281.000,00	0
Alat Potong Rumput	220.680.000,00	0
Tenda Knock Down	13.475.000,00	0
Gergaji Mesin	19.500.000,00	0
Pompa Air	54.675.000,00	0
Alat Angkutan Darat Bermotor	12.214.622.000,00	0
Kendaraan Bermotor Penumpang	3.882.049.000,00	0
Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	5.180.000.000,00	0
Kendaraan Bermotor Khusus	3.120.173.000,00	0
Kendaraan Bermotor Beroda Dua	32.400.000,00	0
Alat Angkutan Berat Tak Bermotor	198.000.000,00	0
Container	198.000.000,00	0
Alat Bengkel Bermesin	149.473.670,00	0
Perkakas Bengkel Service	17.973.670,00	0
Perkakas Pengangkat Bermesin	87.500.000,00	0
Perkakas Bengkel Kayu	44.000.000,00	0
Alat Bengkel Tak Bermesin	8.250.000,00	0
Perkakas Standar (Standart Tool)	8.250.000,00	0
Alat Ukur	613.274.750,00	0
Alat Ukur universal	27.865.250,00	0
Alat Ukur Lainnya	585.409.500,00	0
Alat Pengolahan	116.600.000,00	0
Alat-Alat Peternakan	116.600.000,00	0
Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	4.900.000,00	0
Alat Pemeliharaan Tanaman	4.900.000,00	0
Alat Kantor	3.130.234.250,00	0
Mesin Tik	3.250.000,00	0
Mesin Hitung/Jumlah	5.000.000,00	0
Alat Penyimpanan Perlengkapan Kantor	6.870.000,00	0
Alat Kantor Lainnya	253.324.500,00	0
Mesin Absensi	59.547.500,00	0
Mesin Antrian	143.675.000,00	0
CCTV	328.976.700,00	0
Interkom (PABX)	238.086.200,00	0
Papan Visual Elektronik	37.543.000,00	0
Mesin Penghancur Kertas	10.200.000,00	0
White board	14.742.000,00	0
Air Conditioner (AC)	1.262.272.500,00	0
Filling Kabinet	124.939.300,00	0
Troli	9.000.000,00	0
Wireless	62.400.000,00	0
Meja Komputer	28.700.000,00	0
Wall Screen	41.720.200,00	0
Korden	177.215.350,00	0
Papan Informasi	256.152.000,00	0

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
Perlengkapan Kantor	11.920.000,00	0
Mesin Fotocopy	25.000.000,00	0
Air Cooler	5.500.000,00	0
Papan Struktur Organisasi	24.200.000,00	0
Alat Rumah Tangga	7.387.659.350,00	0
Meubelair	6.178.553.000,00	0
Alat Pembersih	37.655.000,00	0
Alat Pendingin	14.900.000,00	0
Alat Dapur	15.691.000,00	0
Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	295.438.750,00	0
Alat Pemadam Kebakaran	91.239.800,00	0
Televisi	254.450.900,00	0
Kipas Angin	17.494.000,00	0
Mesin Porporasi	113.367.100,00	0
Karpet	283.469.800,00	0
Water Heater	21.000.000,00	0
Vacum Cleaner	16.850.000,00	0
Tower Air	9.750.000,00	0
Tempat Tidur	35.000.000,00	0
Pintu Teralis Besi	2.800.000,00	0
Komputer	9.978.471.127,00	0
Komputer Unit/Jaringan	1.159.727.305,00	0
Personal Komputer	2.767.756.420,00	0
Peralatan Komputer Mainframe	350.782.500,00	0
Peralatan Personal Komputer	57.159.000,00	0
Peralatan Jaringan	400.368.607,00	0
Printer/Scanner	1.743.270.550,00	0
UPS/STABILIZER	435.279.656,00	0
Proyektor	194.856.900,00	0
Mainframe/Server	610.187.100,00	0
Komputer Note Book	2.108.542.009,00	0
Perlengkapan Komputer	150.541.080,00	0
Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	3.500.141.379,00	0
Meja Kerja Pejabat	733.763.500,00	0
Meja Rapat Pejabat	295.713.300,00	0
Kursi Kerja Pejabat	493.608.319,00	0
Kursi Rapat Pejabat	346.297.500,00	0
Kursi Hadap Depan Meja Kerja Pejabat	34.690.400,00	0
Kursi Tamu di Ruangan Pejabat	371.273.800,00	0
Lemari dan Arsip Pejabat	1.223.294.560,00	0
Meja Front Office	1.500.000,00	0
Alat Studio	1.613.961.353,00	0
Peralatan Studio Visual	15.210.000,00	0
Peralatan Studio Video dan Film	44.150.000,00	0
Peralatan Computing	15.600.000,00	0
Peralatan Studio Audio	609.644.500,00	0
Camera	598.326.400,00	0

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
Tripod	12.600.000,00	0
Sound system	318.430.453,00	0
Alat Komunikasi	611.976.700,00	0
Alat Komunikasi Telephone	312.519.700,00	0
Alat Komunikasi Radio HF/FM	99.637.000,00	0
Alat Komunikasi Radio UHF	199.820.000,00	0
Peralatan Pemancar	101.477.000,00	0
Peralatan Antena UHF	37.280.000,00	0
Peralatan Translator UHF/VHF	15.000.000,00	0
Repeater	49.197.000,00	0
Alat Kedokteran	12.963.886.018,00	0
Alat Kedokteran Umum	12.867.995.430,00	0
Alat Kedokteran Gigi	82.631.588,00	0
Alat Farmasi	5.500.000,00	0
Alat Kesehatan Kebidanan dan Penyakit Kandungan	7.759.000,00	0
Alat Kesehatan	480.407.983,00	0
Alat Kesehatan Olahraga	68.275.000,00	0
Alat Kesehatan.	412.132.983,00	0
Unit-Unit Laboratorium	177.701.516,00	0
Alat Laboratorium Kimia	88.014.516,00	0
Alat Laboratorium Hematologi	740.000,00	0
Alat Laboratorium Lainnya	88.947.000,00	0
Alat Keamanan dan Perlindungan	536.968.000,00	0
Alat Bantu Keamanan	6.900.000,00	0
Alat Perlindungan	530.068.000,00	0
Gedung dan Bangunan	771.765.921.503,74	757.783.361.059,29
Bangunan Gedung Tempat Kerja	771.593.415.503,74	757.783.361.059,29
Bangunan Gedung Kantor	4.508.389.961,00	0
Bangunan Kesehatan	2.466.743.296,00	0
Bangunan Gedung Tempat Ibadah	1.679.408.562,00	0
Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	2.436.564.626,00	0
Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	7.412.164.617,00	0
Bangunan Gedung Garasi/Pool	57.770.000,00	0
Bangunan Gedung Pemotongan Hewan	299.682.200,00	0
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	9.964.285.725,00	0
Gedung dan Bangunan.	738.298.773.616,74	757.783.361.059,29
Kontruksi Pagar, Taman, Tempat Parkir dan Halaman	4.469.632.900,00	0
Rambu-Rambu	163.656.000,00	0
Rambu Bersuar Lalu Lintas Darat	76.096.000,00	0
Rambu Tidak Bersuar	87.560.000,00	0
Kolam Ikan	8.850.000,00	0
Kolam Air Tawar	8.850.000,00	0
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	1.134.333.280.409,25	1.094.993.312.409,25
Jalan	39.341.165.931,00	0
Jalan Kabupaten/Kota	25.372.400.513,00	0
Jalan Desa	13.968.765.418,00	0
Jembatan	2.867.277.813,00	0

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
Jembatan Khusus	199.240.000,00	0
Konstruksi Kanal Permukaan	2.292.037.813,00	0
Konstruksi Jembatan Diatas Air	376.000.000,00	0
Bangunan Air Irigasi	137.411.660,00	0
Bangunan irigasi	137.411.660,00	0
Bangunan Air Pasang Surut	1.091.646.594.505,25	1.094.993.312.409,25
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.091.646.594.505,25	1.094.993.312.409,25
Instalasi Air Minum Bersih	49.750.000,00	0
Air Tanah Dalam	49.750.000,00	0
Instalasi Gardu Listrik	193.800.000,00	0
Instalasi Pusat Pengatur Listrik	193.800.000,00	0
Jaringan Listrik	69.736.500,00	0
Jaringan Distribusi	65.774.500,00	0
Jaringan Listrik.	3.962.000,00	0
Jaringan Telepon	27.544.000,00	0
Jaringan Telepon Di atas Tanah	27.544.000,00	0
Aset Tetap Lainnya	64.128.658.446,11	64.304.165.406,11
Buku	64.125.700,00	0
Umum	5.865.400,00	0
Agama	9.840.300,00	0
Ilmu Bahasa	10.920.000,00	0
Matematika & Pengetahuan alam	7.500.000,00	0
Buku Seni dan Budaya	7.500.000,00	0
Buku Ilmu Pengetahuan dan Teknologi	7.500.000,00	0
Buku Ensiklopedia	7.500.000,00	0
Kamus Bahasa	7.500.000,00	0
Barang-Barang Perpustakaan	600.771.160,00	0
Musik	600.771.160,00	0
Barang Bercorak Kebudayaan	263.110.000,00	0
Pahatan	695.000,00	0
Lukisan	54.915.000,00	0
Alat Kesenian	198.000.000,00	0
Maket dan Foto Dokumen	3.500.000,00	0
Permainan Anak	6.000.000,00	0
Alat Olah Raga Lainnya	22.737.000,00	0
Alat olah raga lainnya	22.737.000,00	0
Tanaman	24.645.500,00	0
Tanaman Hias	24.645.500,00	0
Aset tetap lainnya	63.153.269.086,11	64.304.165.406,11
Aset tetap lainnya.	63.153.269.086,11	64.304.165.406,11
Konstruksi Dalam Pengerjaan	159.318.608.747,00	73.236.393.841,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	159.318.608.747,00	73.236.393.841,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	159.318.608.747,00	73.236.393.841,00
Akumulasi Penyusutan	(1.175.968.406.182,79)	(1.080.082.395.463,44)
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(372.202.459.676,98)	(315.222.255.800,68)
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin.	(372.202.459.676,98)	(315.222.255.800,68)
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(146.868.349.090,00)	(136.613.180.899,00)

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan.	(146.868.349.090,00)	(136.613.180.899,00)
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi, dan jaringan	(646.395.650.570,83)	(619.512.881.624,00)
Akumulasi Penyusutan Jalan,Irigasi dan Jaringan.	(646.395.650.570,83)	(619.512.881.624,00)
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	(10.501.946.844,98)	(8.734.077.139,76)
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya.	(10.501.946.844,98)	(8.734.077.139,76)
ASET LAINNYA	57.142.790.660,38	44.401.595.632,05
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	19.208.175.120,00	19.208.175.120,00
Kemitraan dengan Pihak Ketiga.	19.208.175.120,00	19.208.175.120,00
Kemitraan dengan Pihak Ketiga..	19.208.175.120,00	19.208.175.120,00
Aset Tidak Berwujud	5.528.029.536,75	6.010.106.188,75
Aset Tidak Berwujud.	13.066.577.874,75	11.715.889.323,75
Aplikasi/Software	1.084.708.500,00	0
Aset Tidak Berwujud..	11.946.189.374,75	11.715.889.323,75
Software Berlisensi	35.680.000,00	0
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(7.538.548.338,00)	(5.705.783.135,00)
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud.	(7.538.548.338,00)	(5.705.783.135,00)
Aset Lain-lain	32.406.586.003,63	19.183.314.323,30
Aset Lain-lain	46.013.427.746,10	24.213.984.722,52
Aset Lain-lain..	46.013.427.746,10	24.213.984.722,52
Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain	(13.606.841.742,47)	(5.030.670.399,22)
Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain.	(13.606.841.742,47)	(5.030.670.399,22)
JUMLAH ASET	6.041.824.168.229,42	3.568.021.828.151,34
KEWAJIBAN	22.377.495.370,78	26.332.159.763,45
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	22.377.495.370,78	26.332.159.763,45
Utang Belanja	22.377.495.370,78	26.332.159.763,45
Utang Belanja Pegawai	11.897.680.796,00	6.917.821.581,50
Utang Belanja Pegawai..	11.897.680.796,00	6.917.821.581,50
Utang Belanja Barang dan Jasa	10.479.784.574,78	17.126.160.941,95
Utang Belanja.	10.479.784.574,78	17.126.160.941,95
Utang Belanja Modal	30.000,00	2.288.177.240,00
Utang Belanja Modal.	30.000,00	2.288.177.240,00
JUMLAH KEWAJIBAN	22.377.495.370,78	26.332.159.763,45
EKUITAS	6.019.446.672.858,64	3.541.689.668.387,89
EKUITAS	6.019.446.672.858,64	3.541.689.668.387,89
Ekuitas	6.019.446.672.858,64	3.541.689.668.387,89
Ekuitas	3.541.689.668.387,89	3.541.689.668.387,89
Ekuitas	3.541.689.668.387,89	3.541.689.668.387,89
Surplus/Defisit - LO	172.245.624.553,29	0
Surplus/Defisit - LO	172.245.624.553,29	0
Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan	2.305.511.379.917,46	0
Koreksi Aset Lain-Lain	204.934.044,33	0
Koreksi Dana Bergulir	(63.800.000,00)	0
Koreksi Aset Tanah	2.255.647.223.463,40	0
Koreksi Pendapatan Pajak Daerah	32.181.747,60	0
Koreksi Denda Pajak	30.220,00	0
Koreksi Piutang Deviden	7.601.206.396,33	0
Koreksi Pendapatan Retribusi	(174.703.996,00)	0

URAIAN	JUMLAH	
	2018	2017
1	2	3
Koreksi Penyertaan Modal	45.428.257.697,80	0
Koreksi aset tetap Peralatan dan mesin	321.700.000,00	0
Koreksi Aset Tetap Gedung dan Bangunan	847.300.705,00	0
Koreksi Jalan Irigasi dan Jaringan	(4.337.685.361,00)	0
Koreksi Lain - lain	4.735.000,00	0
JUMLAH EKUITAS DANA	6.019.446.672.858,64	3.541.689.668.387,89
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	6.041.824.168.229,42	3.568.021.828.151,34



WALIKOTA DENPASAR

RAI DHARMAWIJAYA MANTRA