

LAMPIRAN V
PERATURAN DAERAH KOTA PEKALONGAN
NOMOR 6 TAHUN 2026
TENTANG
PERTANGGUNGJAWABAN PELAKSANAAN ANGGARAN PENDAPATAN DAN
BELANJA DAERAH TAHUN ANGGARAN 2025

NERACA KOMPARATIF
Per 31 Desember 2025 dan 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	JUMLAH		KENAIKAN(PENURUNAN)	
	Tahun 2025	Tahun 2024	Jumlah	%
1	3	4	5 = (4-3)	6
ASET				
ASET LANCAR				
Kas Dan Setara Kas	102.779.952.847,00	66.431.393.447,00	36.348.559.400,00	54,72
Kas Di Kas Daerah	88.769.180.988,00	55.380.134.914,00	33.389.046.074,00	60,29
Kas Di Bendahara Penerimaan	1.790.000,00	7.856.000,00	(6.066.000,00)	(77,21)
Kas Di Bendahara Pengeluaran	-	-	-	-
Kas Di Blud	13.599.394.779,00	10.000.231.928,00	3.599.162.851,00	35,99
Kas Dana Bos	17.990.569,00	148.556.246,00	(130.565.677,00)	(87,89)
Kas Lainnya	391.596.511,00	894.614.359,00	(503.017.848,00)	(56,23)
Piutang Pajak Daerah	61.408.068.129,00	53.601.765.199,00	7.806.302.930,00	14,56
Piutang Pajak Reklame	8.841.953.567,00	5.911.460.041,00	2.930.493.526,00	49,57
Piutang Pajak Air Tanah	615.454.049,00	525.181.389,00	90.272.660,00	17,19
Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan (PBBP2)	49.073.500.733,00	46.278.881.514,00	2.794.619.219,00	6,04
Piutang Pajak Barang dan Jasa Tertentu (PBJT)	2.877.159.780,00	886.242.255,00	1.990.917.525,00	224,65
Piutang Retribusi Daerah	27.874.112.164,00	25.297.937.615,00	2.576.174.549,00	10,18
Piutang Retribusi Jasa Umum	22.093.006.454,00	20.625.005.558,00	1.468.000.896,00	7,12
Piutang Retribusi Jasa Usaha	5.746.110.610,00	4.488.002.557,00	1.258.108.053,00	28,03
Piutang Retribusi Perizinan Tertentu	34.995.100,00	184.929.500,00	(149.934.400,00)	(81,08)
Piutang Lain-lain Pad Yang Sah	15.850.227.112,91	16.020.361.687,91	(170.134.575,00)	(1,06)
Piutang Jasa Giro	55.129,00	76.603,00	(21.474,00)	(28,03)
Piutang Hasil Pengelolaan Dana Bergulir	875.557.137,00	951.180.765,00	(75.623.628,00)	(7,95)
Piutang Pendapatan Bunga	-	13.356.166,00	(13.356.166,00)	(100,00)
Piutang Penerimaan atas Tuntutan Ganti Kerugian Keuangan Daerah	-	5.400.000,00	(5.400.000,00)	(100,00)
Piutang Pendapatan Denda Pajak Daerah	12.050.258.349,91	12.101.110.380,91	(50.852.031,00)	(0,42)
Piutang Pendapatan Denda Retribusi Daerah	55.309.528,00	54.255.668,00	1.053.860,00	1,94
Piutang Pendapatan BLUD	2.869.046.969,00	2.894.982.105,00	(25.935.136,00)	(0,90)
Piutang Transfer Pemerintah Pusat	17.559.643.816,00	2.509.550.816,00	15.050.093.000,00	599,71
Piutang Dana Perimbangan	17.559.643.816,00	2.509.550.816,00	15.050.093.000,00	599,71
Piutang Transfer Antar Daerah	4.766.838.546,00	4.402.647.632,00	364.190.914,00	8,27
Piutang Bagi Hasil	4.766.838.546,00	4.402.647.632,00	364.190.914,00	8,27
Piutang Lainnya	-	-	-	-
Bagian Lancar Tagihan Jangka Panjang	-	-	-	-
Bagian Lancar Tagihan Pinjaman Jangka Panjang	-	-	-	-
Penyisihan Piutang	(49.133.571.011,05)	(45.723.367.871,17)	(3.410.203.139,88)	7,46
Penyisihan Piutang Pendapatan	(49.133.571.011,05)	(45.723.367.871,17)	(3.410.203.139,88)	7,46
Penyisihan Piutang Lainnya	-	-	-	-
Beban Dibayar Dimuka	8.162.500,00	70.483.367,00	(62.320.867,00)	(88,42)
Beban Dibayar Dimuka	8.162.500,00	70.483.367,00	(62.320.867,00)	(88,42)
Beban Dibayar Dimuka-sewa	-	-	-	-
Beban Dibayar Dimuka Asuransi Barang Milik Daerah	-	-	-	-
Persediaan	20.663.388.613,90	19.430.246.785,43	1.233.141.828,47	6,35
Barang Pakai Habis	20.663.336.113,90	19.429.434.785,43	1.233.901.328,47	6,35
Barang Tak Habis Pakai	52.500,00	812.000,00	(759.500,00)	(93,53)
Barang Bekas Dipakai	-	-	-	-
Jumlah Aset Lancar	201.776.822.717,76	142.041.018.678,17	59.735.804.039,59	42,06
INVESTASI JANGKA PANJANG				
Investasi Jangka Panjang Permanen	106.581.145.951,55	105.656.081.096,69	925.064.854,86	0,88
Penyertaan Modal	106.581.145.951,55	105.656.081.096,69	925.064.854,86	0,88
Jumlah Investasi Jangka Panjang	106.581.145.951,55	105.656.081.096,69	925.064.854,86	0,88
ASET TETAP			-	-
Tanah	1.811.581.423.841,37	1.465.042.290.578,37	346.539.133.263,00	23,65
Peralatan Dan Mesin	661.302.346.266,06	647.057.445.384,43	14.244.900.881,63	2,20
Gedung Dan Bangunan	1.017.624.230.764,83	998.697.376.607,02	18.926.854.157,81	1,90
Jalan, Jaringan, Dan Irigasi	1.421.230.004.867,69	1.345.277.472.542,69	75.952.532.325,00	5,65
Aset Tetap Lainnya	14.207.414.761,97	9.964.948.196,78	4.242.466.565,19	42,57

URAIAN	JUMLAH		KENAIKAN(PENURUNAN)	
	Tahun 2025	Tahun 2024	Jumlah	%
1	3	4	5 = (4-3)	6
Konstruksi Dalam Pengerjaan	4.247.006.722,00	3.317.130.514,00	929.876.208,00	28,03
Akumulasi Penyusutan	(1.557.876.560.052,02)	(1.454.322.200.320,79)	(103.554.359.731,23)	7,12
Jumlah Aset Tetap	3.372.315.867.171,90	3.015.034.463.502,50	357.281.403.669,40	11,85
DANA CADANGAN				
Dana Cadangan	4.166.027.393,00	-	4.166.027.393,00	100,00
Dana Cadangan	4.166.027.393,00	-	4.166.027.393,00	100,00
Jumlah Dana Cadangan	4.166.027.393,00	-	4.166.027.393,00	100,00
ASET LAINNYA				
Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	11.080.020.000,00	11.080.020.000,00	-	-
Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	11.080.020.000,00	11.080.020.000,00	-	-
Aset Tidak Berwujud	6.310.548.670,05	6.018.893.793,05	291.654.877,00	4,85
Aset Tidak Berwujud	6.310.548.670,05	6.018.893.793,05	291.654.877,00	4,85
Aset Lain-lain	126.958.737.048,52	116.560.064.320,88	10.398.672.727,64	8,92
Aset Lain-lain	126.958.737.048,52	116.560.064.320,88	10.398.672.727,64	8,92
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(5.746.770.756,05)	(5.478.503.618,65)	(268.267.137,40)	4,90
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(5.746.770.756,05)	(5.478.503.618,65)	(268.267.137,40)	4,90
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	(45.360.535.514,56)	(36.898.620.525,21)	(8.461.914.989,35)	22,93
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	(45.360.535.514,56)	(36.898.620.525,21)	(8.461.914.989,35)	22,93
Kas Yang Dibatasi Penggunaannya	196.277.000,00	195.737.000,00	540.000,00	0,28
Uang Jaminan Dan/atau Titipan Uang Muka	196.277.000,00	195.737.000,00	540.000,00	0,28
Dana Transfer Treasury Deposit Facility (tdf)	574.971.000,00	574.971.000,00	-	-
Dana Transfer Treasury Deposit Facility (tdf)	574.971.000,00	574.971.000,00	-	-
Jumlah Aset Lainnya	94.013.247.447,96	92.052.561.970,07	1.960.685.477,89	2,13
PROPERTI INVESTASI				
Properti Investasi Tanah	139.380.630.114,00	139.206.469.517,00	174.160.597,00	0,13
Properti Investasi Tanah	139.380.630.114,00	139.206.469.517,00	174.160.597,00	0,13
Properti Investasi Gedung Dan Bangunan	19.020.979.700,00	19.020.979.700,00	-	-
Properti Investasi Gedung Dan Bangunan	19.020.979.700,00	19.020.979.700,00	-	-
Akumulasi Penyusutan Properti Investasi	(2.218.784.719,00)	(1.838.365.123,00)	(380.419.596,00)	20,69
Akumulasi Penyusutan Properti Investasi Gedung Dan Bangunan	(2.218.784.719,00)	(1.838.365.123,00)	(380.419.596,00)	20,69
Jumlah Properti Investasi	156.182.825.095,00	156.389.084.094,00	(206.258.999,00)	(0,13)
JUMLAH ASET	3.935.035.935.777,17	3.511.173.209.341,43	423.862.726.435,74	12,07
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (pfk)	-	-	-	-
Utang Pph Pusat	-	-	-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	4.566.170.826,02	3.405.932.838,12	1.160.237.987,90	34,07
Setoran Kelebihan Pembayaran Dari Pihak III	-	11.500.000,00	(11.500.000,00)	(100,00)
Uang Muka Penjualan Produk Pemda Dari Pihak III	4.562.697.141,81	3.383.932.838,12	1.178.764.303,69	34,83
Pendapatan Diterima Dimuka-Belanja Sewa	3.473.684,21	10.500.000,00	(7.026.315,79)	(66,92)
Utang Belanja	8.307.810.619,80	7.866.549.227,60	441.261.392,20	5,61
Utang Belanja Pegawai	5.819.392.652,00	4.340.772.785,00	1.478.619.867,00	34,06
Utang Belanja Barang dan Jasa	2.488.417.967,80	3.525.776.442,60	(1.037.358.474,80)	(29,42)
Utang Jangka Pendek Lainnya	320.977.372,00	474.631.167,00	(153.653.795,00)	(32,37)
Utang Kelebihan Pembayaran PAD	320.977.372,00	474.631.167,00	(153.653.795,00)	(32,37)
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek	13.194.958.817,82	11.747.113.232,72	1.447.845.585,10	12,33
JUMLAH KEWAJIBAN	13.194.958.817,82	11.747.113.232,72	1.447.845.585,10	12,33
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	3.921.840.976.959,35	3.499.426.096.108,71	422.414.880.850,64	12,07
Jumlah Ekuitas	3.921.840.976.959,35	3.499.426.096.108,71	422.414.880.850,64	12,07
JUMLAH EKUITAS DANA	3.921.840.976.959,35	3.499.426.096.108,71	422.414.880.850,64	12,07
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	3.935.035.935.777,17	3.511.173.209.341,43	423.862.726.435,74	12,07

WALI KOTA PEKALONGAN,

ACHMAD AFZAN ARSLAN DJUNAID