



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Audited)

Uraian	Ref	Tahun 2023	Tahun 2022
Arus Kas dari Aktivitas Operasi	5.5.3		
Arus Masuk Kas	5.5.3.1		
Penerimaan Pajak Daerah	5.5.3.1.1	27.163.606.283,00	46.010.036.795,00
Penerimaan Retribusi Daerah	5.5.3.1.2	13.971.122.644,00	8.306.854.374,00
Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.3.1.3	2.771.713.802,07	2.671.835.979,53
Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	5.5.3.1.4	80.661.853.521,27	68.397.986.763,79
Penerimaan Dana Bagi Hasil	5.5.3.1.5	1.361.861.300.165,00	951.130.704.178,00
Penerimaan Dana Alokasi Umum	5.5.3.1.6	287.297.358.273,00	262.161.465.209,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus	5.5.3.1.7	56.150.254.530,00	34.399.833.646,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus Non Fisik	5.5.3.1.8	90.198.557.197,57	45.943.929.789,00
Penerimaan Dana Insentif Daerah	5.5.3.1.9	5.913.954.000,00	18.401.226.000,00
Penerimaan Dana Desa	5.5.3.1.10	29.452.924.000,00	27.029.362.000,00
Penerimaan Bagi Hasil dari Provinsi	5.5.3.1.11	211.087.744.137,00	147.916.241.258,00
Penerimaan Bantuan Keuangan	5.5.3.1.12	72.070.000.000,00	112.748.950.000,00
Penerimaan Hibah	5.5.3.1.13	3.265.871.600,00	1.641.068.478,00
Penerimaan Lainnya	5.5.3.1.14	10.881.299.223,00	31.084.935.953,00
Jumlah Arus Masuk Kas		2.252.747.559.375,91	1.757.844.430.423,32
Arus Keluar Kas	5.5.3.2		
Pembayaran Pegawai	5.5.3.2.1	562.618.503.072,60	511.854.352.851,60
Pembayaran Barang	5.5.3.2.2	666.679.927.300,43	482.164.061.155,34
Pembayaran Bunga	5.5.3.2.3	13.340.442.349,00	22.653.806.633,00
Pembayaran Hibah	5.5.3.2.4	48.548.844.183,00	26.723.150.276,00
Pembayaran Bantuan Sosial	5.5.3.2.5	478.500.000,00	10.013.670.000,00
Pembayaran Tidak Terduga	5.5.3.2.6	15.411.994.072,00	2.041.572.492,00
Pembayaran Bantuan Keuangan Daerah Provinsi atau Kabupaten/Kota Kepada D	5.5.3.2.7	165.434.004.052,00	144.145.459.332,00
Jumlah Arus Keluar Kas		1.472.512.215.029,03	1.199.596.072.739,94
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		780.235.344.346,88	558.248.357.683,38
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI	5.5.4		
Arus Keluar Kas	5.5.4.1		
Perolehan Tanah	5.5.4.1.1	5.544.298.893,00	7.503.359.371,00
Perolehan Peralatan dan Mesin	5.5.4.1.2	170.110.092.092,00	46.866.781.838,72
Perolehan Gedung dan Bangunan	5.5.4.1.3	139.692.870.320,65	53.251.596.734,72
Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.5.4.1.4	290.726.374.346,84	231.938.512.822,82
Perolehan Aset Tetap Lainnya	5.5.4.1.5	4.427.546.827,00	2.969.658.694,00
Perolehan Aset Lainnya	5.5.4.1.6	1.672.570.000,00	-
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.5.4.1.7	-	5.852.000.000,00
Jumlah Arus Keluar Kas		612.173.752.479,49	348.381.909.461,26
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		(612.173.752.479,49)	(348.381.909.461,26)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN	5.5.5		
Jumlah Arus Masuk Kas		-	-
Arus Keluar Kas	5.5.5.1		
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri-Lembaga Keuangan Bukan Bank	5.5.5.1.1	55.130.675.640,00	63.913.344.550,00
Jumlah Arus Keluar Kas		55.130.675.640,00	63.913.344.550,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		(55.130.675.640,00)	(63.913.344.550,00)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	5.5.6		
Arus Masuk Kas	5.5.6.1		
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga	5.5.6.1.1	135.729.034.891,00	82.658.014.233,00
Penerimaan Sisa Kas Non Kapitasi dan Bendahara Penerimaan	5.5.6.1.2	-	2.847.100,00
Jumlah Arus Masuk Kas		135.729.034.891,00	82.660.861.333,00
Arus Keluar Kas	5.5.6.2		
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga	5.5.6.2.1	135.729.034.891,00	82.658.014.233,00
Jumlah Arus Keluar Kas		135.729.034.891,00	82.658.014.233,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris		-	2.847.100,00

Uraian	Ref	Tahun 2023	Tahun 2022
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas Selama Periode	5.5.7	112.930.916.227,39	145.955.950.772,12
Saldo Awal Kas	5.5.8	187.632.320.043,23	41.676.369.271,11
Saldo Akhir Kas	5.5.9	300.563.236.270,62	187.632.320.043,23
Saldo Akhir Kas Daerah	5.5.9.1	295.828.813.793,03	183.214.068.746,13
Saldo Akhir Kas BLUD	5.5.9.2	1.414.211.699,17	3.686.008.700,15
Saldo Akhir Kas Dana Kapitasi dan BOK Puskesmas	5.5.9.3	2.641.316.333,20	203.184.392,80
Saldo Akhir Kas BOS dan BOP PAUD	5.5.9.4	348.799.625,22	529.058.204,15
Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan	5.5.9.5	330.094.820,00	-

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



Pj. BUPATI

Drs. MAKMUR MARBUN, M.Si