



PEMERINTAH KABUPATEN MOROWALI UTARA

LAPORAN ARUS KAS

Per 31 Desember 2023 dan 2022

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	REFERENSI	2023	2022
1	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>			
2	ARUS MASUK KAS			
3	Penerimaan Pajak Daerah	5.6.1	35.305.535.224,00	17.359.095.397,40
4	Penerimaan Retribusi Daerah	5.6.1	34.769.349.686,00	52.627.057.885,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan	5.6.1	3.864.163.872,00	2.679.373.573,71
6	Penerimaan Lain-lain PAD yang Sah	5.6.1	59.514.298.734,42	12.978.778.869,99
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil	5.6.1	248.076.707.621,00	175.117.879.123,00
8	Penerimaan Dana Alokasi Umum	5.6.1	555.056.781.671,00	533.071.398.914,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Khusus - Fisik	5.6.1	42.255.915.242,00	121.523.992.781,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus - Non Fisik	5.6.1	75.846.694.794,00	67.198.923.529,00
11	Penerimaan Dana Insentif Daerah	5.6.1	0,00	14.648.767.000,00
12	Penerimaan Dana Desa	5.6.1	110.554.350.000,00	101.993.104.000,00
13	Penerimaan Bagi Hasil dari Provinsi	5.6.1	42.411.481.100,00	31.658.970.683,00
14	Penerimaan Hibah	5.6.1	0,00	0,00
15	<i>Jumlah Arus Masuk Kas (3 s/d 14)</i>	5.6.1	1.207.655.277.944,42	1.130.857.341.756,10
16	ARUS KELUAR KAS	5.6.1		
17	Pembayaran Pegawai	5.6.1	425.231.570.909,00	396.829.687.012,20
18	Pembayaran Barang dan Jasa	5.6.1	376.440.314.339,00	327.692.593.986,40
19	Pembayaran Bunga	5.6.1	10.757.117.310,00	0,00
20	Pembayaran Belanja Hibah	5.6.1	22.516.369.666,00	18.412.217.115,00
21	Pembayaran Belanja Bantuan Sosial	5.6.1	33.215.227.288,26	9.341.598.378,00
22	Pembayaran Tak Terduga	5.6.1	140.000.000,00	0,00
23	Pembayaran Bagi Hasil	5.6.1	933.454.571,00	0,00
24	Pembayaran Bantuan Keuangan kepada Desa	5.6.1	214.140.316.018,00	174.940.357.116,00
25	<i>Jumlah Arus Keluar Kas (17 s/d 24)</i>	5.6.1	1.083.374.370.101,26	927.216.453.607,60
26	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi (15-25)</b>	5.6.1	<b>124.280.907.843,16</b>	<b>203.640.888.148,50</b>
27	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>			
28	ARUS MASUK KAS			
29	Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.6.2	0,00	0,00
30	Hasil Penjualan BMD yang Tidak Dipisahkan Dipisahkan	5.6.2	1.153.895.200,00	
31	<i>Jumlah Arus Masuk Kas (29 s/d 30)</i>	5.6.2	1.153.895.200,00	0,00
32	ARUS KELUAR KAS			
33	Perolehan Tanah	5.6.2	1.110.890.900,00	1.391.680.600,00
34	Perolehan Peralatan dan Mesin	5.6.2	36.930.658.470,00	32.025.600.671,80
35	Perolehan Gedung dan Bangunan	5.6.2	80.182.171.788,27	82.897.607.681,00
36	Perolehan Jalan,Irigasi dan Jaringan	5.6.2	113.670.285.431,00	167.165.310.656,00
37	Perolehan Aset Tetap Lainnya	5.6.2	94.125.000,00	443.226.336,00
38	Belanja Modal Aset Lainnya	5.6.2	0,00	0,00
39	Pembentukan Dana Cadangan	5.6.2	0,00	0,00
40	Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah	5.6.2	3.500.000.000,00	0,00
41	<i>Jumlah Arus Keluar Kas (33 s/d 40)</i>	5.6.2	235.488.131.589,27	283.923.425.944,80
42	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi (31-41)</b>	5.6.2	<b>(234.334.236.389,27)</b>	<b>(283.923.425.944,80)</b>
43	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>			
44	ARUS MASUK KAS			
45	Penerimaan Pinjaman Daerah		0,00	195.345.654.826,00
46	<i>Jumlah Arus Masuk Kas (45)</i>	5.6.3	0,00	195.345.654.826,00
47	ARUS KELUAR KAS			
48	Pembayaran Cicilan Pokok Utang Jatuh Tempo	5.6.3	28.487.903.437,00	4.200.000.000,00
49	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah	5.6.3	0,00	2.450.107.118,00
50	<i>Jumlah Arus Keluar Kas (48 s/d 49)</i>	5.6.3	28.487.903.437,00	6.650.107.118,00
51	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (46 - 50)</b>	5.6.3	<b>(28.487.903.437,00)</b>	<b>188.695.547.708,00</b>
52	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>			
53	ARUS MASUK KAS			
54	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) BUD	5.6.4	81.154.234.484,90	82.701.259.091,99
55	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) Kas Lainnya	5.6.4	186.448.697,00	0,00
56	<i>Jumlah Arus Masuk Kas (54 s/d 55 )</i>	5.6.4	81.340.683.181,90	82.701.259.091,99
57	ARUS KELUAR KAS			
58	Pembayaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) BUD	5.6.4	81.154.234.484,90	82.701.259.091,99
59	Pembayaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) Kas Lainnya	5.6.4	662.242.090,00	0,00
60	<i>Jumlah Arus Keluar Kas (58 s/d 59)</i>	5.6.4	81.816.476.574,90	82.701.259.091,99

NO	URAIAN	REFERENSI	2023	2022
61	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris (56 - 60)</b>	<b>5.6.4</b>	<b>(475.793.393,00)</b>	<b>0,00</b>
62	<b>Kenaikan / (Penurunan) Bersih Kas Selama Periode</b>	<b>5.6.5</b>	<b>(139.017.025.376,11)</b>	<b>108.413.009.911,70</b>
63	<b>Saldo Awal Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran &amp; Kas di Bendahara Penerimaan</b>	<b>5.6.6</b>	<b>191.636.791.451,64</b>	<b>82.339.131.469,94</b>
64	Saldo Awal Kas di BUD	5.6.6	188.662.223.511,05	81.276.964.562,35
65	Saldo Awal Kas di Bendahara Penerimaan	5.6.6	578.627.154,00	36.404.265,00
66	Saldo Awal Kas di Bendahara Pengeluaran	5.6.6	2.669.709,00	49.208.392,00
67	Saldo Awal Kas Di Bendahara BOS	5.6.6	1.429.903.790,59	629.485.701,59
68	Saldo Awal Kas Di Bendahara Puskesmas FKTP	5.6.6	301.125.197,00	347.068.549,00
69	Saldo Awal Kas Lainnya	5.6.6	662.242.090,00	0,00
70	<b>Koreksi SILPA</b>	<b>5.6.6</b>	<b>(100.614.386,00)</b>	<b>222.407.980,00</b>
71	<b>Saldo Akhir Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran &amp; Kas di Bendahara Penerimaan</b>	<b>5.6.7</b>	<b>52.519.151.689,53</b>	<b>191.636.791.451,64</b>
72	Saldo Akhir Kas di BUD	5.6.7	43.477.573.668,94	188.662.223.511,05
73	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan	5.6.7	17.202.000,00	578.627.154,00
74	Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran	5.6.7	435.276.242,00	2.669.709,00
75	Saldo Akhir Kas di Badan Layanan Umum Daerah	5.6.7	7.968.540.362,00	0,00
76	Kas Di Bendahara BOS	5.6.7	220.597.113,59	1.429.903.790,59
77	Kas Di Bendahara Puskesmas FKTP	5.6.7	213.513.606,00	301.125.197,00
78	Saldo Akhir Kas Lainnya	5.6.7	186.448.697,00	662.242.090,00
79	<b>Saldo Akhir Kas (72 s/d 78)</b>	<b>5.6.7</b>	<b>52.519.151.689,53</b>	<b>191.636.791.451,64</b>

*Catatan Atas Laporan Keuangan (CALK) Merupakan Bagian Yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan*

Kolonodale, 27 Mei 2024

**BUPATI MOROWALI UTARA**



**Dr.dr.DELIS JULKARSON HEHI, MARS**