



**PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN UTARA**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 2023**

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	Catatan	2024	2023
1	<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>			
2	<b>Arus Kas Masuk</b>			
3	Penerimaan Pajak Daerah		761.219.619.467,00	717.253.715.401,00
4	Penerimaan Retribusi Daerah		10.789.764.538,16	17.404.890.968,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		11.371.469.793,77	10.114.672.311,44
6	Penerimaan Lain-lain PAD Yang Sah		250.313.385.069,04	235.363.397.287,61
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak		81.492.235.000,00	126.943.230.367,00
8	Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam		924.754.700.000,00	562.836.379.343,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Umum		1.153.992.670.001,00	1.117.056.619.340,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus		244.387.782.906,00	273.451.710.015,00
11	Penerimaan Dana Otonomi Khusus		0,00	0,00
12	Penerimaan Dana Penyesuaian		12.648.494.000,00	24.666.327.000,00
13	Penerimaan Hibah		6.609.420.000,00	5.546.233.000,00
14	Penerimaan Lainnya		1.393.210.696,00	375.585.966,00
15	<b>Jumlah Arus Kas Masuk (3 s/d 14)</b>		<b>3.458.972.751.470,97</b>	<b>3.091.012.760.999,05</b>
16	<b>Arus Kas Keluar</b>			
17	Pembayaran Pegawai		868.496.469.825,00	767.029.049.418,00
18	Pembayaran Barang dan Jasa		1.218.671.997.282,97	1.097.028.389.768,82
19	Pembayaran Bunga		0,00	0,00
20	Pembayaran Subsidi		19.787.303.700,00	16.513.140.465,00
21	Pembayaran Hibah		222.697.836.570,00	161.141.184.381,00
22	Pembayaran Bantuan Sosial		3.229.203.787,00	733.761.466,00
23	Pembayaran Tak Terduga		7.566.963.773,00	9.451.453.256,00
24	Pembayaran Bagi Hasil Pajak ke Kabupaten/Kota		336.426.911.141,00	368.800.299.772,00
25	Pembayaran Bantuan Keuangan ke Pemerintah Daerah Lainnya		187.900.680.988,00	169.978.497.773,00
26	Pembayaran Bantuan Keuangan Lainnya		0,00	0,00
27	<b>Jumlah Arus Kas Keluar (17 s/d 26)</b>		<b>2.864.777.367.066,97</b>	<b>2.590.675.776.299,82</b>
28	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi (15 - 27)</b>	5.2.5.1	<b>594.195.384.404,00</b>	<b>500.336.984.699,23</b>
29				
30	<b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>			
31	<b>Arus Kas Masuk</b>			
31	Penjualan atas Peralatan dan Mesin		35.678.000,00	0,00
32	Penjualan atas Gedung dan Bangunan		16.945.000,00	0,00
33	<b>Jumlah Arus Kas Masuk (31 + 32)</b>		<b>52.623.000,00</b>	<b>0,00</b>
34	<b>Arus Kas Keluar</b>			
35	Perolehan Tanah		36.362.332.622,00	30.379.184.731,00
36	Perolehan Peralatan dan Mesin		163.713.917.310,00	118.377.089.281,00
37	Perolehan Gedung dan Bangunan		208.505.767.057,00	345.002.801.783,00
38	Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan		292.653.376.604,00	155.513.502.679,00
39	Perolehan Aset Tetap Lainnya		743.850.360,00	1.904.007.132,00
40	Perolehan Aset Lainnya		4.202.407.573,09	462.816.130,00
41	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		20.000.000.000,00	15.000.000.000,00
42	Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen		0,00	0,00
43	<b>Jumlah Arus Kas Keluar (35 s/d 42)</b>		<b>726.181.651.526,09</b>	<b>666.639.401.736,00</b>
44	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi (33 - 43)</b>	5.2.5.2	<b>(726.129.028.526,09)</b>	<b>(666.639.401.736,00)</b>
45				
46	<b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>			
47	<b>Arus Kas Masuk</b>		0,00	0,00
48	<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
49	<b>Arus Kas Keluar</b>			
50	<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
51	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (48 - 50)</b>	5.2.5.3	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
52				
53	<b>Arus Kas dari Aktivitas Transitoris</b>			
54	<b>Arus Kas Masuk</b>			
55	Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		214.425.593.533,71	45.029.977.761,50
56	Mutasi Antar Kas		0,00	8.563.192,61
57	<b>Jumlah Arus Kas Masuk (55 + 56)</b>		<b>214.425.593.533,71</b>	<b>45.038.540.954,11</b>
58	<b>Arus Kas Keluar</b>			
59	Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		214.425.593.533,71	45.029.977.761,50
60	<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>		<b>214.425.593.533,71</b>	<b>45.029.977.761,50</b>
61	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris (57 - 60)</b>	5.2.5.4	<b>0,00</b>	<b>8.563.192,61</b>
62	<b>Kenaikan/(Penurunan) Kas (28 + 44 + 51 + 61)</b>	5.2.5.5	<b>(131.933.644.122,09)</b>	<b>(166.293.853.844,16)</b>
63	<b>Saldo Awal Kas *</b>	5.2.5.6	<b>149.768.722.962,58</b>	<b>409.090.647.713,74</b>
64	<b>Koreksi SILPA</b>		<b>(287.059.613,00)</b>	<b>(93.067.793.158,17)</b>
65	<b>Saldo Akhir Kas (62 + 63 + 64)</b>	5.2.5.7	<b>17.548.019.227,49</b>	<b>149.729.000.711,41</b>

NO	URAIAN	Catatan	2024	2023
66	Kas di Kas Daerah		5.725.309.574,79	137.659.217.241,37
67	Kas di Bendahara Pengeluaran		1.433.267,97	5.310.824,22
68	Kas di Badan Layanan Umum Daerah		10.698.134.567,95	11.798.137.662,00
69	Kas di Bendahara BOS		0,00	231.629.445,90
70	Kas Dana BOSP		1.106.023.965,58	0,00
71	Kas di Bendahara Penerimaan		6.810.000,00	14.725.805,00
72	Kas Lainnya		10.307.851,20	34.705.537,92
73	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran		417.737.400,00	3.147.000.000,00
74	<b>Saldo Akhir Kas (66 s/d 73)</b>		<b>17.965.756.627,49</b>	<b>152.890.726.516,41</b>

\* Saldo Awal Kas Tahun 2024 berbeda senilai Rp39.722.251,17 (Rp149.768.722.962,58 - Rp149.729.000.711,41) disebabkan saldo Kas di Bendahara Penerimaan Tahun 2023 senilai Rp14.725.805,00 tidak merupakan bagian dari Saldo Akhir Kas Tahun 2023 dan koreksi saldo kas sekolah senilai Rp24.996.446,17



GUBERNUR KALIMANTAN UTARA

Dr. H. Zainal A. Paliwang, S.H., M.Hum.