



PEMERINTAH KABUPATEN KOTAWARINGIN BARAT
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN
31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Unaudited)

(dalam Rupiah)

| No. | Uraian | Ref. | 2024 | 2023 |
|-----|---|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI | | | |
| 2 | Arus Kas Masuk: | | | |
| 3 | Penerimaan Pajak Daerah | 5.5.1.1 | 117.782.706.080,00 | 96.765.636.700,82 |
| 4 | Penerimaan Retribusi Daerah | 5.5.1.2 | 167.992.428.089,64 | 18.288.080.459,10 |
| 5 | Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan | 5.5.1.3 | 5.529.806.064,50 | 1.003.118.024,96 |
| 6 | Penerimaan Lain-lain PAD yang Sah | 5.5.1.4 | 16.921.020.089,07 | 137.361.981.001,78 |
| 7 | Penerimaan Dana Bagi Hasil | 5.5.1.5 | 386.411.370.000,00 | 239.023.851.100,00 |
| 8 | Penerimaan Dana Alokasi Umum | 5.5.1.6 | 672.971.918.989,00 | 616.401.272.649,00 |
| 9 | Penerimaan Dana Alokasi Khusus | 5.5.1.7 | 229.641.030.615,62 | 234.214.207.556,00 |
| 10 | Penerimaan Dana Insentif Fiskal | 5.5.1.8 | 13.409.913.000,00 | 17.333.161.000,00 |
| 11 | Penerimaan Dana Desa | 5.5.1.9 | 76.282.329.139,00 | 75.749.087.000,00 |
| 12 | Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil Pajak Provinsi | 5.5.1.10 | 108.790.956.299,00 | 135.562.568.346,00 |
| 13 | Penerimaan Bantuan Keuangan | 5.5.1.11 | - | 10.150.000.000,00 |
| 14 | Penerimaan Pendapatan Hibah | 5.5.1.12 | 384.000.000,00 | 648.000.000,00 |
| 15 | Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan | 5.5.1.13 | 2.524.100,00 | 10.561.766.687,00 |
| 16 | Jumlah | 5.5.1 | 1.796.120.002.465,83 | 1.593.062.730.524,66 |
| 17 | Arus Kas Keluar: | | | |
| 18 | Pembayaran Pegawai | 5.5.2.1 | 605.412.544.392,47 | 542.843.944.980,00 |
| 19 | Pembayaran Barang dan Jasa | 5.5.2.2 | 485.391.993.850,43 | 440.492.725.864,68 |
| 20 | Pembayaran Hibah | 5.5.2.3 | 87.721.462.627,00 | 73.826.260.580,88 |
| 21 | Pembayaran Bantuan Sosial | 5.5.2.4 | 1.509.000.000,00 | 2.330.548.600,00 |
| 22 | Pembayaran Tak Terduga | 5.5.2.5 | 693.310.000,00 | 2.608.323.123,00 |
| 23 | Pembayaran Bagi Hasil | 5.5.2.6 | 13.282.300.890,00 | 10.937.180.010,00 |
| 24 | Pembayaran Bantuan Keuangan | 5.5.2.7 | 162.575.660.339,00 | 157.214.918.200,00 |
| 25 | Jumlah | 5.5.2 | 1.356.586.272.098,90 | 1.230.253.901.358,56 |
| 26 | Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi | 5.5.3 | 439.533.730.366,93 | 362.808.829.166,10 |
| 27 | | | | |
| 28 | ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI | | | |
| 29 | Arus Kas Masuk: | | | |
| 30 | Penjualan atas Aset Lainnya | 5.5.4.1 | 897.484.200,00 | 940.897.120,00 |
| 31 | Pencairan Dana Cadangan | 5.5.4.2 | 30.000.000.000,00 | - |
| 32 | Jumlah | 5.5.4 | 30.897.484.200,00 | 940.897.120,00 |
| 33 | Arus Kas Keluar: | | | |
| 34 | Pembentukan Dana Cadangan | 5.5.5.1 | - | 25.000.000.000,00 |
| 35 | Perolehan Tanah | 5.5.5.2 | - | 195.139.000,00 |
| 36 | Perolehan Peralatan dan Mesin | 5.5.5.3 | 85.884.242.836,98 | 66.565.399.038,29 |

| No. | Uraian | Ref. | 2024 | 2023 |
|-----|---|----------|----------------------|----------------------|
| 37 | Perolehan Gedung dan Bangunan | 5.5.5.4 | 172.349.521.513,17 | 100.866.800.083,93 |
| 38 | Perolehan Jalan, Jaringan dan Irigasi | 5.5.5.5 | 246.283.991.338,00 | 215.094.912.522,01 |
| 39 | Perolehan Aset Tetap Lainnya | 5.5.5.6 | 3.685.207.336,90 | 4.326.235.841,00 |
| 40 | Perolehan Aset Lainnya | 5.5.5.7 | 4.411.832.350,00 | 3.766.115.472,00 |
| 41 | Penyertaan Modal Pemerintah Daerah | 5.5.5.8 | 22.000.000.000,00 | 15.000.000.000,00 |
| 42 | Jumlah | 5.5.5 | 534.614.795.375,05 | 430.814.601.957,23 |
| 43 | Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi | 5.5.6 | (503.717.311.175,05) | (429.873.704.837,23) |
| 44 | | | | |
| 45 | ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN | | | |
| 46 | Arus Kas Masuk: | | | |
| 47 | Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank | | - | - |
| 48 | Jumlah | 5.5.7 | - | - |
| 49 | Arus Kas Keluar: | | | |
| 50 | Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank | | - | - |
| 51 | Jumlah | 5.5.8 | - | - |
| 52 | Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan | 5.5.9 | - | - |
| 53 | | | | |
| 54 | ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS | | | |
| 55 | Arus Kas Masuk: | | | |
| 56 | Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) Pemerintah Daerah | 5.5.10.1 | 109.510.943.048,00 | 108.431.609.845,00 |
| 57 | Jumlah | 5.5.10 | 109.510.943.048,00 | 108.431.609.845,00 |
| 58 | Arus Kas Keluar: | | | |
| 59 | Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) Pemerintah Daerah | 5.5.11.1 | 109.511.149.581,00 | 108.431.609.845,00 |
| 60 | Jumlah | 5.5.11 | 109.511.149.581,00 | 108.431.609.845,00 |
| 61 | Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris | 5.5.12 | (206.533,00) | - |
| 62 | | | | |
| 63 | Kenaikan/(Penurunan) Bersih Kas Selama Periode | 5.5.13 | (64.183.787.341,12) | (67.064.875.671,13) |
| 64 | | | | |
| 65 | Saldo Awal Kas | 5.5.14 | 134.783.242.283,09 | 201.848.117.954,22 |
| 66 | | | | |
| 67 | Saldo Akhir Kas | 5.5.15 | 70.599.454.941,97 | 134.783.242.283,09 |
| 68 | | | | |
| 69 | Saldo Akhir Kas terdiri dari: | | | |
| 70 | Saldo Akhir Kas di BUD/Kas Daerah yang bersifat Umum (belum ditentukan penggunaannya) | | 34.005.525.863,45 | 50.260.858.454,12 |
| 71 | Saldo Akhir Kas di BUD/Kas Daerah yang Dibatasi Penggunaannya | | 11.840.932.828,29 | 30.531.167.528,00 |
| 72 | Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan | | 26.779.615,00 | 77.108.600,00 |
| 73 | Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran | | 49.445.653,00 | - |
| 74 | Saldo Akhir Kas di BLUD RSUD Sultan Imanuddin | | 19.479.515.094,23 | 50.401.796.187,59 |
| 75 | Saldo Akhir Kas di BLUD Puskesmas | | 5.166.348.358,00 | - |
| 76 | Saldo Akhir Kas Dana BOS pada Rekening Satuan Pendidikan | | 30.795.530,00 | 28.388.446,38 |

| No. | Uraian | Ref. | 2024 | 2023 |
|-----|--|---------------|--------------------------|---------------------------|
| 77 | Saldo Akhir Kas Dana Kapitasi pada FKTP | | - | 201.203.510,00 |
| 78 | Saldo Akhir Kas Lainnya-BOP PAUD pada Rekening Satuan Pendidikan | | 12.000,00 | 6.699,00 |
| 79 | Saldo Akhir Kas Lainnya-BOP Kesetaraan pada Rekening Satuan Pendidikan | | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 80 | Saldo Akhir Kas Lainnya-BOK pada Puskesmas | | - | 3.282.612.858,00 |
| 81 | Jumlah Saldo Akhir Kas | 5.5.15 | 70.599.454.941,97 | 134.783.242.283,09 |

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini.

Pangkalan Bun, 21 Maret 2025

BUPATI KOTAWARINGIN BARAT



HJ. NURHIDAYAH, S.H., M.H.