



**PEMERINTAH KABUPATEN BANJAR**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**

(Dalam Rupiah)

| Nomor Urut | Uraian                                                       | CaLK         | 2023                        | 2022                        |
|------------|--------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1          | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>                       | <b>5.5.1</b> |                             |                             |
| 2          | Arus Masuk Kas                                               | 5.5.1.1      |                             |                             |
| 3          | Penerimaan Pajak Daerah                                      |              | 109.824.795.009,00          | 93.731.388.091,00           |
| 4          | Penerimaan Retribusi Daerah                                  |              | 8.367.069.839,00            | 6.599.136.034,00            |
| 5          | Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan |              | 8.916.250.334,00            | 7.167.770.066,00            |
| 6          | Penerimaan Lain-lain PAD yang Sah                            |              | 150.622.300.600,04          | 93.981.898.809,77           |
| 7          | Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak                             |              | 36.971.401.241,00           | 30.260.339.373,00           |
| 8          | Penerimaan Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (Sumber Daya Alam)    |              | 564.917.111.162,00          | 544.605.075.302,00          |
| 9          | Penerimaan Dana Alokasi Umum                                 |              | 720.866.934.775,00          | 672.370.620.442,00          |
| 10         | Penerimaan Dana Alokasi Khusus                               |              | 341.356.453.666,00          | 302.021.213.716,00          |
| 11         | Penerimaan Dana Insentif Daerah                              |              | 5.672.424.000,00            | 0,00                        |
| 12         | Penerimaan Dana Desa                                         |              | 222.580.763.000,00          | 213.931.343.800,00          |
| 13         | Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil                             |              | 188.402.649.001,00          | 172.130.565.844,00          |
| 14         | Penerimaan Hibah                                             |              | 2.444.000.000,00            | 1.284.000.000,00            |
| 15         | <b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>                                 |              | <b>2.360.942.152.627,04</b> | <b>2.138.083.351.477,77</b> |
| 16         | Arus Keluar Kas                                              | 5.5.1.2      |                             |                             |
| 17         | Pembayaran Pegawai                                           |              | 806.633.031.475,00          | 764.955.869.085,00          |
| 18         | Pembayaran Barang                                            |              | 604.259.697.529,02          | 486.586.621.120,00          |
| 19         | Pembayaran Hibah                                             |              | 88.112.346.572,00           | 47.840.575.664,00           |
| 20         | Pembayaran Bantuan Sosial                                    |              | 5.016.009.329,00            | 10.667.986.500,00           |
| 21         | Pembayaran Tak Terduga                                       |              | 5.889.091.877,00            | 5.724.660.447,00            |
| 22         | Pembayaran Bagi Hasil                                        |              | 8.508.135.897,00            | 12.138.437.549,00           |
| 23         | Pembayaran Bantuan Keuangan                                  |              | 367.089.196.864,00          | 327.990.432.612,00          |
| 24         | <b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>                                |              | <b>1.885.507.509.543,02</b> | <b>1.655.904.582.977,00</b> |
| 25         | <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</b>                |              | <b>475.434.643.084,02</b>   | <b>482.178.768.500,77</b>   |
| 26         | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>                     | <b>5.5.2</b> |                             |                             |
| 27         | Arus Masuk Kas                                               | 5.5.2.1      |                             |                             |
| 28         | Penjualan atas Peralatan dan Mesin                           |              | 191.159.244,00              | 0,00                        |
| 29         | Penjualan atas Gedung dan Bangunan                           |              | 20.000.000,00               | 29.160.000,00               |
| 30         | <b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>                                 |              | <b>211.159.244,00</b>       | <b>29.160.000,00</b>        |
| 31         | Arus Keluar Kas                                              | 5.5.2.2      |                             |                             |
| 32         | Perolehan Tanah                                              |              | 5.332.333.880,00            | 1.561.416.000,00            |
| 33         | Perolehan Peralatan dan Mesin                                |              | 92.930.369.497,00           | 55.895.634.639,00           |
| 34         | Perolehan Gedung dan Bangunan                                |              | 78.000.133.887,96           | 39.452.963.723,00           |
| 35         | Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan                        |              | 198.503.513.797,00          | 98.293.080.931,57           |
| 36         | Perolehan Aset Tetap Lainnya                                 |              | 1.287.834.008,00            | 2.274.395.769,00            |
| 37         | Perolehan Aset Lainnya                                       |              | 314.900.000,00              | 0,00                        |
| 38         | Penyertaan Modal Pemerintah Daerah                           |              | 36.050.000.000,00           | 16.700.000.000,00           |
| 39         | <b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>                                |              | <b>412.419.085.069,96</b>   | <b>214.177.491.062,57</b>   |
| 40         | <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>              |              | <b>(412.207.925.825,96)</b> | <b>(214.148.331.062,57)</b> |
| 41         | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>                     | <b>5.5.3</b> |                             |                             |
| 42         | Arus Masuk Kas                                               | 5.5.3.1      |                             |                             |
| 43         | Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat                     |              | 0,00                        | 0,00                        |
| 44         | Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Daerah Lainnya            |              | 0,00                        | 0,00                        |
| 45         | Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Perusahaan Daerah         |              | 2.473.976.000,00            | 0,00                        |
| 46         | Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya |              | 0,00                        | 0,00                        |
| 47         | <b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>                                 |              | <b>2.473.976.000,00</b>     | <b>0,00</b>                 |
| 48         | Arus Keluar Kas                                              | 5.5.3.2      |                             |                             |
| 49         | Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat    |              | 0,00                        | 0,00                        |
| 50         | Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah                  |              | 0,00                        | 2.000.000.000,00            |
| 51         | Pemberian Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya          |              | 0,00                        | 0,00                        |
| 52         | <b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>                                |              | <b>0,00</b>                 | <b>2.000.000.000,00</b>     |
| 53         | <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>              |              | <b>2.473.976.000,00</b>     | <b>(2.000.000.000,00)</b>   |
| 54         | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>                   | <b>5.5.4</b> |                             |                             |
| 55         | Arus Masuk Kas                                               | 5.5.4.1      |                             |                             |
| 56         | Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                    |              | 116.450.387.472,83          | 92.810.589.231,13           |
| 57         | Penerimaan UYHD Tahun Lalu dari Bendahara Pengeluaran        |              | 0,00                        | 0,00                        |
| 58         | <b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>                                 |              | <b>116.450.387.472,83</b>   | <b>92.810.589.231,13</b>    |

| Nomor Urut | Uraian                                                              | CaLK    | 2023                      | 2022                      |
|------------|---------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 59         | Arus Keluar Kas                                                     | 5.5.4.2 |                           |                           |
| 60         | Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)                          |         | 116.450.387.472,83        | 92.810.589.231,13         |
| 61         | Pengeluaran SP2D UP/TU                                              |         | 0,00                      | 0,00                      |
| 62         | <b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>                                       |         | <b>116.450.387.472,83</b> | <b>92.810.589.231,13</b>  |
| 63         | <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris</b>                   |         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 64         | Kenaikan/Penurunan Kas                                              |         | 65.700.693.258,06         | 266.030.437.438,20        |
| 65         | Saldo Awal Kas di BUD, BLUD dan Dana Kapitasi/JKN dan Dana BOS      | 5.5.5   | 363.419.641.282,83        | 97.389.203.844,63         |
| 66         | Koreksi SILPA                                                       | 5.5.6   | 0,00                      | 0,00                      |
| 67         | <b>Saldo Akhir Kas di BUD, BLUD, Dana Kapitasi/JKN dan Dana BOS</b> |         | <b>429.120.334.540,89</b> | <b>363.419.641.282,83</b> |
| 68         | Saldo Akhir Kas di BUD, BLUD, Dana Kapitasi/JKN                     |         |                           |                           |
| 69         | <b>Saldo Akhir Kas Lainnya</b>                                      |         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 70         | <b>Saldo Akhir Kas</b>                                              | 5.5.7   | <b>429.120.334.540,89</b> | <b>363.419.641.282,83</b> |

*Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.*



Martapura, 30 April 2024

**BUPATI BANJAR**

**H. SAIDI MANSYUR, S.I.Kom**