



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

(DALAM RUPIAH)

No	URAIAN	REF CALK	AUDITED 2023	AUDITED 2022
1	Arus Kas dari Aktivitas Operasi	5.5.1		
2	Arus Masuk Kas	5.5.1.1		
3	Penerimaan Pajak Daerah	5.5.1.1.1	8.528.133.374,49	7.211.438.063,30
4	Penerimaan Retribusi Daerah	5.5.1.1.2	447.668.650,00	487.893.930,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.1.1.3	2.156.517.971,51	1.609.174.007,77
6	Penerimaan Lain-lain PAD yang sah	5.5.1.1.4	30.722.819.065,46	27.646.775.245,80
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak	5.5.1.1.5	2.859.942.476,00	8.795.009.529,00
8	Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam	5.5.1.1.6	18.315.827.199,00	15.933.132.701,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Umum	5.5.1.1.7	412.720.144.500,00	393.995.370.926,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus	5.5.1.1.8	110.019.162.905,00	108.004.163.999,00
11	Penerimaan Dana Otonomi Khusus		-	-
12	Penerimaan Dana Penyesuaian	5.5.1.1.9	98.323.875.600,00	78.223.781.000,00
13	Penerimaan Bagi Hasil Pajak Daerah Provinsi	5.5.1.1.10	34.917.367.853,00	41.547.588.027,00
14	Penerimaan Hibah	5.5.1.1.11	-	28.811.373.486,00
15	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan	5.5.1.1.12	6.619.051.977,00	-
16	Jumlah Arus Masuk Kas (3 s/d 16)	5.5.1.1	725.630.511.571,46	712.265.700.914,87
17	Arus Keluar Kas	5.5.1.2		
18	Pembayaran Pegawai	5.5.1.2.1	292.720.963.945,58	275.151.245.711,29
19	Pembayaran Perolehan Barang	5.5.1.2.2	218.307.812.050,00	210.864.053.362,13
20	Pembayaran Bunga	5.5.1.2.3	-	76.452.304,00
21	Pembayaran Hibah	5.5.1.2.4	12.561.807.284,00	5.955.211.000,00
22	Pembayaran Bantuan Keuangan	5.5.1.2.5	132.375.835.300,00	124.167.146.843,00
23	Pembayaran Tak Terduga	5.5.1.2.6	198.491.000,00	847.047.000,00
24	Pembayaran Bagi Hasil Pajak ke Desa		-	-
25	Jumlah Arus Keluar Kas (18 s/d 25)	5.5.1.2	656.164.909.579,58	617.061.156.220,42
26	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi (16 - 25)		69.465.601.991,88	95.204.544.694,45
27	Arus Kas dari Aktivitas Investasi Aset Non Keuangan	5.5.2		
28	Arus Masuk Kas	5.5.2.1		
29	Penerimaan Penjualan atas Tanah		-	-
30	Penerimaan Penjualan atas Peralatan dan Mesin		-	-
31	Penerimaan Penjualan atas Gedung dan Bangunan		-	-
32	Penerimaan Penjualan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan		-	-
33	Penerimaan dari Penjualan Aset Tetap Lainnya		-	-
34	Penerimaan dari Penjualan Aset Lainnya		-	-
35	Jumlah Arus Masuk Kas (29 s/d 34)		-	-
36	Arus Keluar Kas	5.5.2.2		
37	Perolehan Tanah		-	-
38	Perolehan Peralatan dan Mesin	5.5.2.2.1	8.367.819.022,00	21.233.037.810,13
39	Perolehan Gedung dan Bangunan	5.5.2.2.2	20.267.841.410,00	22.260.949.143,06
40	Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.5.2.2.3	40.318.000.872,00	35.509.062.918,87
41	Perolehan Aset Tetap Lainnya	5.5.2.2.4	-	525.865.000,00
42	Perolehan Aset Lainnya	5.5.2.2.5	69.880.000,00	-
43	Jumlah Arus Keluar Kas (37 s/d 42)	5.5.2.2	69.023.541.304,00	79.528.914.872,06
44	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi Aset Non Keuangan (35 - 43)		(69.023.541.304,00)	(79.528.914.872,06)

No	URAIAN	REF CALK	AUDITED 2023	AUDITED 2022
45	Arus Kas dari Aktivitas Pembiayaan	5.5.3		
46	Arus Masuk Kas	5.5.3.1		
47	Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat		-	-
48	Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya		-	-
49	Penerimaan Kembali Piutang Daerah	5.5.3.1.1	-	500.000,00
50	Jumlah Arus Masuk Kas (47 s/d 49)	5.5.3.1	-	500.000,00
51	Arus Keluar Kas	5.5.3.2		
52	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.5.3.2.1	2.000.000.000,00	-
53	Pengembalian dana ke pemerintah pusat	5.5.3.2.2	-	11.238.395.000,00
54	Utang Kepada Pihak Ketiga (PPK)/Utang Perolehan		-	-
55	Koreksi penggunaan SiLPA Tahun sebelumnya		-	-
56	Penggunaan SiLPA ke Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah		-	-
57	Jumlah Arus Keluar Kas (52 s/d 56)	5.5.3.2	2.000.000.000,00	11.238.395.000,00
58	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pembiayaan (50 - 57)		(2.000.000.000,00)	(11.237.895.000,00)
59	Arus Kas dari Aktivitas Non Anggaran	5.5.4		
60	Arus Masuk Kas	5.5.4.1		
61	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.5.4.1.1	43.679.371.782,26	44.076.042.954,89
62	Pengembalian Kas di Bendahara Pengeluaran Tahun Berjalan	5.5.4.1.2	31.145.561,00	9.495.626,00
63	Penerimaan Tidak Melalui RKUD	5.5.4.1.3	3.537.071.862,32	(119.678.638.238,00)
64	Jumlah Arus Masuk Kas (61 s/d 63)	5.5.4.1	47.247.589.205,58	(75.593.099.657,11)
65	Arus Keluar Kas	5.5.4.2		
66	Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.5.4.2.1	43.918.853.554,26	44.076.042.954,89
67	Penambahan Kas di Bendahara Pengeluaran Tahun Berjalan	5.5.4.2.2	10.504.209,00	30.448.183,00
68	Pengeluaran Tidak Melalui RKUD	5.5.4.2.3	5.773.626.975,32	(121.119.027.562,96)
69	Jumlah Arus Keluar Kas (66 s/d 68)	5.5.4.2	49.702.984.738,58	(77.012.536.425,07)
70	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Non Anggaran (64 - 69)		(2.455.395.533,00)	1.419.436.767,96
71	Kenaikan (Penurunan) Kas (36+ 44 + 58 + 70)	5.5.5	(4.013.334.845,12)	5.857.171.590,35
72	Saldo Awal Kas di BUD	5.5.5.1	21.797.406.143,04	15.940.234.552,69
73	Koreksi Saldo Awal		-	-
74	Saldo Awal Kas di BUD setelah Koreksi	5.5.5.2	21.797.406.143,04	15.940.234.552,69
75	Saldo Akhir Kas di BUD	5.5.5.3	17.784.071.297,92	21.797.406.143,04
76	Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran	5.5.5.4	10.504.209,00	31.145.561,00
77	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan		-	-
78	Saldo Akhir Kas di Bendahara BLUD	5.5.5.5	2.838.481.751,32	3.087.958.676,32
79	Saldo Akhir Kas di Bendahara JKN	5.5.5.6	270.472.472,00	26.425.963,00
80	Saldo Akhir Kas di Dana BOS	5.5.5.7	92.109.890,00	95.054.526,00
81	Saldo Akhir Kas Lainnya	5.5.5.8	88.150.925,00	327.632.697,00
82	Kas Dana BOSP		-	-
83	Kas Dana BOK Puskesmas	5.5.5.9	2.484.411.937,00	-
84	Saldo Akhir Kas (75 + 76 + 77 + 78 + 79 + 80 + 81 + 82 + 83)	5.5.6	23.568.202.482,24	25.365.623.566,36

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



 BUPATI KEPAHIANG,



 Dr. H. BIDAYATULLAH SJAHD, M.M., IPU