



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023
(Audited)

Uraian	Ref	Tahun 2024	Tahun 2023
Arus Kas dari Aktivitas Operasi	5.5.3		
Arus Masuk Kas	5.5.3.1		
Penerimaan Pajak Daerah	5.5.3.1.1	41.163.472.329,00	27.163.606.283,00
Penerimaan Retribusi Daerah	5.5.3.1.2	91.280.592.807,27	13.971.122.644,00
Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.3.1.3	2.836.972.447,82	2.771.713.802,07
Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	5.5.3.1.4	42.320.806.780,07	80.661.853.521,27
Penerimaan Dana Bagi Hasil	5.5.3.1.5	1.735.838.599.000,00	1.361.861.300.165,00
Penerimaan Dana Alokasi Umum	5.5.3.1.6	309.102.018.496,00	287.297.358.273,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus	5.5.3.1.7	160.676.842.562,00	56.150.254.530,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus Non Fisik	5.5.3.1.8	101.959.628.668,74	90.198.557.197,57
Penerimaan Dana Insentif Daerah	5.5.3.1.9	-	5.913.954.000,00
Penerimaan Dana Desa	5.5.3.1.10	29.595.849.000,00	29.452.924.000,00
Penerimaan Dana Insentif Fiskal	5.5.3.1.11	6.165.287.000,00	-
Penerimaan Bagi Hasil dari Provinsi	5.5.3.1.12	202.543.011.551,00	211.087.744.137,00
Penerimaan Bantuan Keuangan	5.5.3.1.13	74.790.000.000,00	72.070.000.000,00
Penerimaan Hibah	5.5.3.1.14	526.748.711,00	3.265.871.600,00
Penerimaan Lainnya	5.5.3.1.15	64.378.344.946,69	10.881.299.223,00
Jumlah Arus Masuk Kas		2.863.178.174.299,59	2.252.747.559.375,91
Arus Keluar Kas	5.5.3.2		
Pembayaran Pegawai	5.5.3.2.1	696.738.302.133,00	562.618.503.072,60
Pembayaran Barang dan Jasa	5.5.3.2.2	901.694.745.304,44	666.679.927.300,43
Pembayaran Bunga	5.5.3.2.3	9.329.601.458,00	13.340.442.349,00
Pembayaran Hibah	5.5.3.2.4	65.979.318.933,00	48.548.844.183,00
Pembayaran Bantuan Sosial	5.5.3.2.5	5.111.600.000,00	478.500.000,00
Pembayaran Tidak Terduga	5.5.3.2.6	138.053.926,00	15.411.994.072,00
Pembayaran Bagi Hasil Pajak Daerah kepada Pemerintahan Kabupaten/Kota dan Desa	5.5.3.2.7	6.446.444.191,00	-
Pembayaran Bantuan Keuangan Antar Daerah ke Kabupaten/Kota	5.5.3.2.8	30.328.365.250,00	29.452.924.000,00
Pembayaran Bantuan Keuangan Daerah Provinsi ke Kabupaten/Kota	5.5.3.2.9	2.415.000.000,00	-
Pembayaran Bantuan Keuangan Daerah Provinsi atau Kabupaten/Kota kepada Desa	5.5.3.2.10	128.875.270.750,00	135.981.080.052,00
Jumlah Arus Keluar Kas		1.847.056.701.945,44	1.472.512.215.029,03
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		1.016.121.472.354,15	780.235.344.346,88
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI	5.5.4		
Arus Keluar Kas	5.5.4.1		
Perolehan Tanah	5.5.4.1.1	6.174.423.795,00	5.544.298.893,00
Perolehan Peralatan dan Mesin	5.5.4.1.2	289.780.597.537,00	170.110.092.092,00
Perolehan Gedung dan Bangunan	5.5.4.1.3	278.730.711.048,11	139.692.870.320,65
Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.5.4.1.4	588.118.370.310,67	290.726.374.346,84
Perolehan Aset Tetap Lainnya	5.5.4.1.5	9.343.376.680,00	4.427.546.827,00
Perolehan Aset Lainnya	5.5.4.1.6	3.617.989.675,00	1.672.570.000,00
Jumlah Arus Keluar Kas		1.175.765.469.045,78	612.173.752.479,49
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		(1.175.765.469.045,78)	(612.173.752.479,49)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN	5.5.5		
Arus Keluar Kas	5.5.5.1		
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri-Lembaga Keuangan Bukan Bank	5.5.5.1.1	55.130.675.640,00	55.130.675.640,00
Jumlah Arus Keluar Kas		55.130.675.640,00	55.130.675.640,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		(55.130.675.640,00)	(55.130.675.640,00)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	5.5.6		
Arus Masuk Kas	5.5.6.1		
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga	5.5.6.1.1	234.919.129.887,00	135.729.034.891,00
Jumlah Arus Masuk Kas		234.919.129.887,00	135.729.034.891,00
Arus Keluar Kas	5.5.6.2		
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga	5.5.6.2.1	234.905.668.581,00	135.729.034.891,00
Jumlah Arus Keluar Kas		234.905.668.581,00	135.729.034.891,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris		13.461.306,00	-

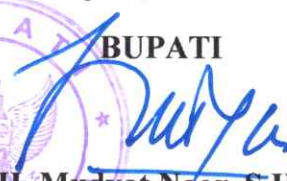
Uraian	Ref	Tahun 2024	Tahun 2023
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas Selama Periode	5.5.7	(214.761.211.025,63)	112.930.916.227,39
Saldo Awal Kas	5.5.8	300.563.236.270,62	187.632.320.043,23
Saldo Akhir Kas	5.5.9	85.802.025.244,99	300.563.236.270,62
Saldo Akhir Kas Daerah	5.5.9.1	78.788.400.076,98	295.828.813.793,03
Saldo Akhir Kas BLUD RSUD	5.5.9.2	2.320.480.163,02	1.414.211.699,17
Saldo Akhir Kas BLUD Puskesmas	5.5.9.3	1.670.277.635,81	-
Saldo Akhir Kas BOK Puskesmas	5.5.9.4	2.600.850.420,00	1.458.319.690,00
Saldo Akhir Kas Kapitasi	5.5.9.5	-	1.182.996.643,20
Saldo Akhir Kas BOS dan BOP PAUD	5.5.9.6	162.381.849,18	348.799.625,22
Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan	5.5.9.7	246.173.794,00	330.094.820,00
Saldo Akhir Kas Lainnya	5.5.9.8	13.461.306,00	

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

Penajam, 20 Mei 2025



BUPATI



H. Mudyat Noor, S.Hut