



PEMERINTAH
KABUPATEN BERAU

LAPORAN ARUS KAS
(LAK)

LAPORAN KEUANGAN
PEMERINTAH KABUPATEN BERAU
TAHUN ANGGARAN 2023



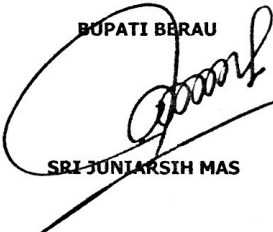
PEMERINTAH KABUPATEN BERAU
LAPORAN ARUS KAS
Per 31 Desember 2023 dan 2022



(Dalam Rupiah)

URAIAN	REFF CALK	2023	2022
Arus Kas dari Aktivitas Operasi	5.5.1		
Arus Masuk Kas	5.5.1.a		
Penerimaan Pajak Daerah		93.382.456.473,00	101.978.007.723,50
Penerimaan Retribusi Daerah		14.933.984.444,00	10.477.919.521,00
Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		16.119.182.280,09	19.370.432.054,45
Penerimaan Lain-lain PAD Yang Sah		161.955.118.611,24	167.224.432.998,95
Penerimaan Dana Bagi Hasil		2.846.123.582.480,00	1.659.023.908.668,00
Penerimaan Dana Alokasi Umum		565.773.403.521,00	545.240.741.789,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus - Fisik		52.763.540.954,00	48.847.810.234,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus - Non Fisik		105.085.271.816,00	89.576.831.839,00
Penerimaan Dana Insentif Daerah		0,00	0,00
Penerimaan Dana Otonomi Khusus		0,00	0,00
Penerimaan Dana Keistimewaan		0,00	0,00
Penerimaan Dana Desa		93.677.389.000,00	87.834.603.000,00
Penerimaan Dana Bagi Hasil Provinsi		509.121.881.955,00	336.097.187.397,00
Penerimaan Bantuan Keuangan		224.512.500.000,00	95.161.000.000,00
Penerimaan Hibah		0,00	0,00
Penerimaan Darurat		0,00	0,00
Penerimaan dari Pendapatan Lainnya		7.822.834.044,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk		4.691.271.145.578,33	3.160.832.875.224,90
Arus Keluar Kas	5.5.1.b		
Pembayaran Pegawai		812.677.295.576,65	788.533.936.225,62
Pembayaran Barang dan Jasa		834.570.312.408,61	698.410.047.416,22
Pembayaran Bunga		0,00	0,00
Pembayaran Subsidi		0,00	0,00
Pembayaran Belanja Hibah		153.657.103.990,00	72.896.918.317,07
Pembayaran Belanja Bantuan Sosial		8.536.409.701,00	6.721.844.294,00
Pembayaran Tak Terduga		1.826.837.315,00	2.795.846.813,00
Pembayaran Bagi Hasil		9.540.281.000,00	9.376.212.300,00
Pembayaran Belanja Bantuan Keuangan		432.340.946.088,00	291.544.503.000,00
Pembayaran Belanja Bantuan Keuangan kepada Desa		0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		2.253.149.186.079,26	1.870.279.308.365,91
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		2.438.121.959.499,07	1.290.553.566.858,99
Arus Kas dari Aktivitas Investasi	5.5.2		
Arus Masuk Kas	5.5.2.a		
Pencairan Dana Cadangan		0,00	0,00
Penjualan atas Tanah		0,00	0,00
Penjualan atas Peralatan dan Mesin		302.060,00	0,00
Penjualan atas Gedung dan Bangunan		278.586.793,45	479.052.291,00
Penjualan atas Jalan, Irigasi, dan Jaringan		0,00	0,00
Penjualan Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00
Penjualan Aset Lainnya		0,00	0,00
Hasil Penjualan Kekayaan Lainya yang Dipisahkan		0,00	0,00
Penerimaan Penjualan Investasi Non Permanen		0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk		278.888.853,45	479.052.291,00
Arus Keluar Kas	5.5.2.b		
Pembentukan Dana Cadangan		0,00	0,00
Perolehan Tanah		7.825.488.693,00	192.821.000,00
Perolehan Peralatan dan Mesin		172.966.458.500,00	119.216.483.894,00
Perolehan Gedung dan Bangunan		307.876.754.279,00	155.604.600.350,00
Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan		1.848.412.488.655,00	749.802.632.312,00
Perolehan Aset Tetap Lainnya		8.536.351.315,00	3.714.686.650,00
Perolehan Aset Lainnya		0,00	0,00
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		0,00	0,00
Pengeluaran Pembiayaan Investasi Non Permanen		2.000.000.000,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		2.347.617.541.442,00	1.028.531.224.206,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		(2.347.338.652.588,55)	(1.028.052.171.915,00)

URAIAN	REFF CALK	2023	2022
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan	5.5.3		
Arus Masuk Kas			
Penerimaan Pinjaman Daerah - Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Penerimaan Pinjaman Daerah - Pemerintah Daerah Lain		0,00	0,00
Penerimaan Pinjaman Daerah - Lembaga Keuangan Bank		0,00	0,00
Penerimaan Pinjaman Daerah - Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	0,00
Penerimaan Pinjaman Daerah - Masyarakat (Obligasi Daerah)		0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00
Jumlah Arus Masuk Kas		0,00	0,00
Arus Kas Keluar			
Pembayaran Pinjaman dari Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Pembayaran Pinjaman dari Pemerintah Daerah Lain		0,00	0,00
Pembayaran Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bank		0,00	0,00
Pembayaran Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	0,00
Pembayaran Pinjaman dan Masyarakat (Obligasi Daerah)		0,00	0,00
Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00
Jumlah Arus Keluar Kas		0,00	0,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		0,00	0,00
Arus Kas dari Aktivitas Transitoris	5.5.4		
Arus Masuk Kas	5.5.4.a		
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		370.236.107.815,00	177.417.980.546,00
Koreksi Saldo Awal PKM Sambaliung		0,00	1.365.000,00
Jumlah Arus Masuk Kas		370.236.107.815,00	177.419.345.546,00
Arus Keluar Kas	5.5.4.b		
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		370.214.233.306,00	177.415.063.424,00
Koreksi Saldo BOS		5.800.000,00	0,00
Koreksi Saldo Awal PKM Long Laai (FKTP)		72.842,00	0,00
Jumlah Arus Keluar Kas		370.220.106.148,00	177.415.063.424,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris		16.001.667,00	4.282.122,00
Kenaikan / (Penurunan) Kas	5.5.5	90.799.308.577,52	262.505.677.065,99
Saldo Awal Kas	5.5.6	802.449.147.219,52	539.943.470.153,53
Saldo Akhir Kas	5.5.7	893.248.455.797,04	802.449.147.219,52

BUPATI BERAU

SRI JUNIARSIH MAS