



PEMERINTAH KABUPATEN BERAU
LAPORAN ARUS KAS

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 2023 (Audited)



(Dalam Rupiah)

URAIAN	REFF CALK	2024	2023
Arus Kas dari Aktivitas Operasi	5.5.1		
Arus Masuk Kas	5.5.1.1		
Penerimaan Pajak Daerah	5.5.1.1.1	91.558.760.332,00	93.382.456.473,00
Penerimaan Retribusi Daerah	5.5.1.1.2	18.110.450.696,00	14.933.984.444,00
Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.1.1.3	17.986.298.143,26	16.119.182.280,09
Penerimaan Lain-lain PAD Yang Sah	5.5.1.1.4	214.149.979.161,46	161.955.118.611,24
Penerimaan Dana Bagi Hasil	5.5.1.1.5	4.053.383.565.000,00	2.846.123.582.480,00
Penerimaan Dana Alokasi Umum	5.5.1.1.5	588.991.002.328,00	565.773.403.521,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus - Fisik	5.5.1.1.5	80.364.880.846,00	52.763.540.954,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus - Non Fisik	5.5.1.1.5	124.344.153.018,00	105.085.271.816,00
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	5.5.1.1.6	95.468.642.000,00	93.677.389.000,00
Penerimaan Insentif Fiskal	5.5.1.1.6	16.869.131.000,00	0,00
Penerimaan Dana Bagi Hasil Provinsi	5.5.1.1.7	459.125.396.308,00	509.121.881.955,00
Penerimaan Bantuan Keuangan	5.5.1.1.7	355.960.000.000,00	224.512.500.000,00
Penerimaan Hibah		0,00	0,00
Penerimaan Darurat		0,00	0,00
Penerimaan dari Pendapatan Lainnya	5.5.1.1.8	76.039.376.420,69	7.822.834.044,00
Jumlah Arus Kas Masuk		6.192.351.635.253,41	4.691.271.145.578,33
Arus Keluar Kas	5.5.1.2		
Pembayaran Pegawai	5.5.1.2.1	1.038.160.066.708,34	812.677.295.576,65
Pembayaran Barang dan Jasa	5.5.1.2.2	868.596.837.598,25	834.570.312.408,61
Pembayaran Bunga		0,00	0,00
Pembayaran Subsidi		0,00	0,00
Pembayaran Belanja Hibah	5.5.1.2.3	189.599.952.449,00	153.657.103.990,00
Pembayaran Belanja Bantuan Sosial	5.5.1.2.4	15.174.000.000,00	8.536.409.701,00
Pembayaran Tak Terduga	5.5.1.2.5	5.774.799.583,00	1.826.837.315,00
Pembayaran Bagi Hasil	5.5.1.2.6	11.024.007.000,00	9.540.281.000,00
Pembayaran Belanja Bantuan Keuangan	5.5.1.2.7	454.678.429.664,00	432.340.946.088,00
Pembayaran Belanja Bantuan Keuangan kepada Desa		0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		2.583.008.093.002,59	2.253.149.186.079,26
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi		3.609.343.542.250,82	2.438.121.959.499,07
Arus Kas dari Aktivitas Investasi	5.5.2		
Arus Masuk Kas	5.5.2.1		
Pencairan Dana Cadangan		0,00	0,00
Penjualan atas Tanah		0,00	0,00
Penjualan atas Peralatan dan Mesin	5.5.2.1.1	1.431.875.000,00	302.060,00
Penjualan atas Gedung dan Bangunan	5.5.2.1.2	212.662.616,88	278.586.793,45
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		1.644.537.616,88	278.888.853,45
Arus Keluar Kas	5.5.2.2		
Pembentukan Dana Cadangan		0,00	0,00
Perolehan Tanah	5.5.2.2.1	1.352.415.463,00	7.825.488.693,00
Perolehan Peralatan dan Mesin	5.5.2.2.2	259.968.567.330,29	172.966.458.500,00
Perolehan Gedung dan Bangunan	5.5.2.2.3	472.685.076.375,72	307.876.754.279,00

URAIAN	REFF CALK	2024	2023
Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.5.2.2.4	3.081.747.295.756,45	1.848.412.488.655,00
Perolehan Aset Tetap Lainnya	5.5.2.2.5	8.338.136.101,00	8.536.351.315,00
Perolehan Aset Lainnya	5.5.2.2.6	4.676.717.909,00	0,00
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		0,00	0,00
Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen	5.5.2.2.7	2.000.000.000,00	2.000.000.000,00
Jumlah Arus Kas Keluar		3.830.768.208.935,46	2.347.617.541.442,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi		(3.829.123.671.318,58)	(2.347.338.652.588,55)
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 dari 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			
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.5.4.1		
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.5.4.1.1	491.827.584.194,00	370.236.107.815,00
Jumlah Arus Masuk Kas		491.827.584.194,00	370.236.107.815,00
Arus Keluar Kas			
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.5.4.2		
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		491.841.293.362,00	370.214.233.306,00
Koreksi Saldo BOS		0,00	5.800.000,00
Koreksi Saldo Awal PKM Long Laai (FKTP)		0,00	72.842,00
Jumlah Arus Keluar Kas		491.841.293.362,00	370.220.106.148,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris		(13.709.168,00)	16.001.667,00
Kenaikan / (Penurunan) Kas	5.5.5	(219.793.838.235,76)	90.799.308.577,52
Saldo Awal Kas	5.5.6	893.248.455.797,04	802.449.147.219,52
Saldo Akhir Kas	5.5.7	673.454.617.561,28	893.248.455.797,04

