



PEMERINTAH PROVINSI SULAWESI UTARA  
**LAPORAN ARUS KAS**  
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

(dalam rupiah)

| URAIAN                                                  | REF            | 2023                        | 2022                        |
|---------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A. ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>               |                |                             |                             |
| <b>A. Arus Kas Masuk</b>                                |                |                             |                             |
| Pajak Daerah - LRA                                      |                | 1.186.354.255.171,27        | 1.214.292.047.871,00        |
| Retribusi Daerah - LRA                                  |                | 171.202.529.811,00          | 167.323.235.600,41          |
| Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan - LRA |                | 70.918.058.953,00           | 44.268.163.142,00           |
| Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah - LRA         |                | 32.269.973.841,94           | 38.621.191.192,83           |
| Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - LRA              |                | 2.076.188.476.387,00        | 2.198.585.567.740,00        |
| Pendapatan Hibah - LRA                                  |                | 1.251.980.802,00            | 63.276.268.390,00           |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                            | <b>5.5.1.1</b> | <b>3.538.185.274.966,21</b> | <b>3.726.366.473.936,24</b> |
| <b>B. Arus Kas Keluar</b>                               |                |                             |                             |
| Belanja Pegawai                                         |                | 1.204.327.865.998,00        | 1.206.464.424.497,00        |
| Belanja Barang dan Jasa                                 |                | 906.534.798.730,00          | 986.815.436.596,13          |
| Belanja Bunga                                           |                | 16.194.564.352,00           | 31.403.032.027,00           |
| Belanja Subsidi                                         |                | 13.293.237.126,00           | 2.777.352.000,00            |
| Belanja Hibah                                           |                | 190.226.012.667,00          | 197.801.370.773,00          |
| Belanja Bantuan Sosial                                  |                | 1.047.898.400,00            | 2.132.110.360,00            |
| Belanja Tak Terduga                                     |                | 371.182.409,00              | 4.846.207.705,00            |
| Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah                        |                | 597.788.176.462,00          | 602.711.808.553,00          |
| Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Daerah Lainnya  |                | 5.000.000.000,00            | 4.839.978.000,00            |
| Transfer Bantuan Keuangan Lainnya                       |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                           | <b>5.5.1.2</b> | <b>2.934.783.736.144,00</b> | <b>3.039.791.720.511,13</b> |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</b>           | <b>5.5.1</b>   | <b>603.401.538.822,21</b>   | <b>686.574.753.425,11</b>   |
| <b>B. ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>             |                |                             |                             |
| <b>A. Arus Kas Masuk</b>                                |                |                             |                             |
| Hasil Penjualan Peralatan/Mesin                         |                | 0,00                        | 212.331.000,00              |
| Hasil Penjualan Gedung dan Bangunan                     |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Hasil Penjualan Aset Lainnya                            |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                            | <b>5.5.2.1</b> | <b>0,00</b>                 | <b>212.331.000,00</b>       |
| <b>B. Arus Kas Keluar</b>                               |                |                             |                             |
| Belanja Modal Tanah                                     |                | 36.218.106.608,00           | 17.747.359.211,00           |
| Belanja Modal Peralatan dan Mesin                       |                | 165.792.109.225,00          | 229.276.640.869,00          |
| Belanja Modal Bangunan dan Gedung                       |                | 110.419.926.917,00          | 305.532.993.266,71          |
| Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan               |                | 90.808.712.427,00           | 249.606.932.880,00          |
| Belanja Modal Aset Tetap Lainnya                        |                | 20.640.623.767,00           | 16.802.456.046,00           |
| Penyertaan Modal Daerah                                 |                | 50.000.000.000,00           | 30.000.000.000,00           |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                           | <b>5.5.2.2</b> | <b>473.879.478.944,00</b>   | <b>848.966.382.272,71</b>   |

| URAIAN                                                                                        | REF            | 2023                        | 2022                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <i>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</i>                                               | <b>5.5.2</b>   | <b>(473.879.478.944,00)</b> | <b>(848.754.051.272,71)</b> |
| <b>C. ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>                                                   |                |                             |                             |
| <b>A. Arus Kas Masuk</b>                                                                      |                |                             |                             |
| Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah kepada Pemerintah Pusat                          |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Pinjaman Dalam dari Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB)                                        |                | 0,00                        | 195.221.309.830,00          |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                                                  | <b>5.5.3.1</b> | <b>0,00</b>                 | <b>195.221.309.830,00</b>   |
| <b>B. Arus Kas Keluar</b>                                                                     |                |                             |                             |
| Pembayaran Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB)                                   |                | 106.790.040.664,00          | 106.790.040.664,00          |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                                                 | <b>5.5.3.2</b> | <b>106.790.040.664,00</b>   | <b>106.790.040.664,00</b>   |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>                                               |                | <b>(106.790.040.664,00)</b> | <b>88.431.269.166,00</b>    |
| <i>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</i>                                               | <b>5.5.3</b>   | <b>(106.790.040.664,00)</b> | <b>88.431.269.166,00</b>    |
| <b>D. ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>                                                 |                |                             |                             |
| <b>A. Arus Kas Masuk</b>                                                                      |                |                             |                             |
| Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                                                     |                | 220.899.456.522,00          | 274.836.486.481,51          |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                                                  | <b>5.5.4.1</b> | <b>220.899.456.522,00</b>   | <b>274.836.486.481,51</b>   |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                                                  |                | <b>220.899.456.522,00</b>   | <b>274.836.486.481,51</b>   |
| <b>B. Arus Kas Keluar</b>                                                                     |                |                             |                             |
| Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                                                    |                | 220.899.908.464,00          | 274.854.103.176,51          |
| Koreksi SILPA                                                                                 |                | 0,00                        | (56.000,00)                 |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                                                 | <b>5.5.4.2</b> | <b>220.899.908.464,00</b>   | <b>274.854.047.176,51</b>   |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                                                 |                | <b>220.899.908.464,00</b>   | <b>274.854.047.176,51</b>   |
| <i>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris</i>                                             | <b>5.5.4</b>   | <b>(451.942,00)</b>         | <b>(17.560.695,00)</b>      |
| <b>Kenaikan / (Penurunan) Kas</b>                                                             |                | <b>22.731.567.272,21</b>    | <b>(73.765.589.376,60)</b>  |
| <b>Saldo Awal Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran &amp; Kas di Bendahara Penerimaan</b>  |                | <b>230.389.779.980,68</b>   | <b>304.155.369.357,28</b>   |
| <b>Saldo Akhir Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran &amp; Kas di Bendahara Penerimaan</b> |                | <b>253.142.216.731,89</b>   | <b>230.389.779.980,68</b>   |
| <b>Kas di Kas Daerah</b>                                                                      |                | <b>252.651.779.752,89</b>   | <b>230.339.851.801,68</b>   |
| <b>Kas di Bendahara Penerimaan</b>                                                            |                | <b>173.549.665,00</b>       | <b>8.584.423,00</b>         |
| <b>Kas di Bendahara Pengeluaran</b>                                                           |                | <b>105.248.431,00</b>       | <b>8.278.642,00</b>         |
| <b>Kas DANA BOS</b>                                                                           |                | <b>27.882.805,00</b>        | <b>24.617.339,00</b>        |
| <b>Kas Lainnya</b>                                                                            |                | <b>183.756.078,00</b>       | <b>8.447.775,00</b>         |
| <b>Setara Kas</b>                                                                             |                | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |
| <b>Saldo Akhir Kas</b>                                                                        | <b>5.5.5</b>   | <b>253.142.216.731,89</b>   | <b>230.389.779.980,68</b>   |