



**PEMERINTAH KABUPATEN KONAWE KEPULAUAN**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**  
**(AUDITED)**

(Dalam Rupiah)

| NO |                                                              | Catatan        | 2022                        | 2021                        |
|----|--------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1  | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>                       | <b>5.5.1</b>   |                             |                             |
| 2  | <b>Arus Kas Masuk</b>                                        | <b>5.5.1.1</b> |                             |                             |
| 3  | Pendapatan Pajak Daerah                                      | 5.5.1.1.1      | 2.047.421.210,00            | 1.338.214.811,00            |
| 4  | Pendapatan Retribusi Daerah                                  | 5.5.1.1.2      | 1.269.730.954,00            | 323.270.410,00              |
| 5  | Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan | 5.5.1.1.3      | 2.383.933.333,00            | 2.415.465.559,00            |
| 6  | Pendapatan Lain-lain PAD Yang Sah                            | 5.5.1.1.4      | 7.128.584.143,00            | 7.671.853.778,10            |
| 7  | Pendapatan Dana Bagi Hasil                                   | 5.5.1.1.5      | 95.177.317.572,00           | 55.632.786.739,00           |
| 8  | Pendapatan Dana Alokasi Umum                                 | 5.5.1.1.6      | 299.467.440.120,00          | 300.021.707.000,00          |
| 9  | Pendapatan Dana Alokasi Khusus                               | 5.5.1.1.7      | 88.845.048.087,00           | 123.428.447.171,00          |
| 10 | Pendapatan Dana Insentif Daerah                              | 5.5.1.1.8      | 2.836.050.000,00            | 0,00                        |
| 11 | Pendapatan Dana Desa                                         | 5.5.1.1.9      | 64.973.384.000,00           | 75.258.167.000,00           |
| 12 | Pendapatan Bagi Hasil Pajak Provinsi                         | 5.5.1.1.10     | 13.665.932.368,00           | 13.129.899.072,00           |
| 13 | Bantuan Keuangan Umum dari Pemerintah Provinsi               | 5.5.1.1.11     | 1.171.450.000,00            | 0,00                        |
| 14 | Pendapatan Hibah - Dana BOS                                  | 5.5.1.1.12     | 0,00                        | 6.767.004.000,00            |
| 15 | <b>Jumlah Arus Kas Masuk (3 s/d 14)</b>                      |                | <b>578.966.291.787,00</b>   | <b>585.986.815.540,10</b>   |
| 16 | <b>Arus Kas Keluar</b>                                       | <b>5.5.1.2</b> |                             |                             |
| 17 | Pembayaran Pegawai                                           | 5.5.1.2.1      | 111.151.193.033,00          | 103.497.455.249,00          |
| 18 | Pembayaran Barang dan Jasa                                   | 5.5.1.2.2      | 164.401.676.371,00          | 162.934.684.865,00          |
| 19 | Pembayaran Hibah                                             | 5.5.1.2.3      | 5.492.337.563,00            | 1.863.350.000,00            |
| 20 | Pembayaran Bantuan Sosial                                    | 5.5.1.2.4      | 3.283.600.001,00            | 10.604.702.500,00           |
| 21 | Pembayaran Tak Terduga                                       | 5.5.1.2.5      | 4.945.411.260,00            | 1.137.761.600,00            |
| 22 | Transfer Bantuan Keuangan ke Desa                            | 5.5.1.2.6      | 97.527.211.300,00           | 105.718.417.000,00          |
| 23 | <b>Jumlah Arus Kas Keluar (17 s/d 22)</b>                    |                | <b>386.801.429.528,00</b>   | <b>385.756.371.214,00</b>   |
| 24 | <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi (15 - 23)</b>      |                | <b>192.164.862.259,00</b>   | <b>200.230.444.326,10</b>   |
| 25 |                                                              |                |                             |                             |
| 26 | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>                     | <b>5.5.2</b>   |                             |                             |
| 27 | <b>Arus Kas Masuk</b>                                        | <b>5.5.2.1</b> |                             |                             |
| 28 | Penjualan Aset Tetap                                         | 5.5.2.1.1      | 101.014.950,00              | 0,00                        |
| 29 | <b>Jumlah Arus Kas Masuk (28 s/d 28)</b>                     |                | <b>101.014.950,00</b>       | <b>0,00</b>                 |
| 30 | <b>Arus Kas Keluar</b>                                       | <b>5.5.2.2</b> |                             |                             |
| 31 | Perolehan Tanah                                              | 5.5.2.2.1      | 3.883.651.000,00            | 2.369.804.000,00            |
| 32 | Perolehan Peralatan dan Mesin                                | 5.5.2.2.2      | 23.607.861.963,00           | 18.328.035.763,00           |
| 33 | Perolehan Gedung dan Bangunan                                | 5.5.2.2.3      | 38.808.884.491,00           | 31.832.405.708,00           |
| 34 | Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan                        | 5.5.2.2.4      | 65.215.966.951,00           | 108.598.714.733,00          |
| 35 | Perolehan Aset Tetap Lainnya                                 | 5.5.2.2.5      | 3.339.158.400,00            | 320.529.400,00              |
| 36 | <b>Jumlah Arus Kas Keluar (31 s/d 35)</b>                    |                | <b>134.855.522.805,00</b>   | <b>161.449.489.604,00</b>   |
| 37 | <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi (29 - 36)</b>    |                | <b>(134.754.507.855,00)</b> | <b>(161.449.489.604,00)</b> |
| 38 |                                                              |                |                             |                             |
| 39 | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>                     | <b>5.5.3</b>   |                             |                             |
| 40 | <b>Arus Kas Keluar</b>                                       | <b>5.5.3.1</b> |                             |                             |
| 41 | Penyertaan Modal ( <i>Investasi</i> ) Pemerintah daerah      | 5.5.3.1.1      | 2.500.000.000,00            | 0,00                        |
| 42 | <b>Jumlah Arus Kas Keluar (41 s/d 41)</b>                    |                | <b>2.500.000.000,00</b>     | <b>0,00</b>                 |
| 43 | <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (- 42)</b>       |                | <b>(2.500.000.000,00)</b>   | <b>0,00</b>                 |
| 44 |                                                              |                |                             |                             |
| 45 | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>                   | <b>5.5.4</b>   |                             |                             |
| 46 | <b>Arus Kas Masuk</b>                                        | <b>5.5.4.1</b> |                             |                             |
| 47 | Pengembalian Sisa UP Tahun Sebelumnya                        | 5.5.4.1.1      | 60.000,00                   | 0,00                        |
| 48 | Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                    | 5.5.4.1.2      | 26.878.917.271,00           | 30.314.584.621,00           |
| 49 | <b>Jumlah Arus Kas Masuk (47 s/d 48)</b>                     |                | <b>26.878.977.271,00</b>    | <b>30.314.584.621,00</b>    |
| 50 | <b>Arus Kas Keluar</b>                                       | <b>5.5.4.2</b> |                             |                             |
| 51 | Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                   | 5.5.4.2.1      | 26.884.348.150,00           | 30.486.105.978,00           |
| 52 | Pengembalian Sisa UP Tahun Sebelumnya                        | 5.5.4.2.2      | 60.000,00                   |                             |
| 53 | <b>Jumlah Arus Kas Keluar (51 s/d 52)</b>                    |                | <b>26.884.408.150,00</b>    | <b>30.486.105.978,00</b>    |
| 54 | <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris (49 - 53)</b>  |                | <b>(5.430.879,00)</b>       | <b>(171.521.357,00)</b>     |
| 55 |                                                              |                |                             |                             |
| 56 | <b>Kenaikan / (Penurunan) Kas (24 + 37 + 43 + 54)</b>        | <b>5.5.5</b>   | <b>54.904.923.525,00</b>    | <b>38.609.433.365,10</b>    |
| 57 | Saldo Awal Kas di BUD                                        | <b>5.5.6</b>   | 60.707.019.044,10           | 22.097.585.679,00           |
| 58 | Koreksi SILPA Tahun Lalu                                     | <b>5.5.7</b>   | (30.122.599,10)             |                             |
| 59 | <b>Saldo Akhir Kas di BUD (56 + 57 + 58)</b>                 | <b>5.5.8</b>   | <b>115.581.819.970,00</b>   | <b>60.707.019.044,10</b>    |
| 60 |                                                              |                |                             |                             |
| 61 | Kas di Kasda                                                 | 5.5.8.1        | 65.533.592.460,00           | 60.685.716.853,10           |
| 62 | Kas di Bendahara Pengeluaran                                 | 5.5.8.2        | 2.533.300,00                | 60.000,00                   |
| 63 | Kas di Bendahara Penerimaan                                  | 5.5.8.3        | 0,00                        | 1.619.257,00                |
| 64 | Kas di FKTP                                                  | 5.5.8.4        | 45.596.873,00               | 13.064.665,00               |
| 65 | Kas di Bos                                                   | 5.5.8.5        | 97.337,00                   | 1.127.390,00                |
| 66 | Kas lainnya di bendahara pengeluaran                         | 5.5.8.6        | 0,00                        | 5.430.879,00                |
| 67 | Setara Kas                                                   | 5.5.8.7        | 50.000.000.000,00           | 0,00                        |
| 68 | <b>Saldo Akhir Kas di BUD</b>                                |                | <b>115.581.819.970,00</b>   | <b>60.707.019.044,10</b>    |

BUPATI KONAWE KEPULAUAN



AMRULLAH

