



# PEMERINTAH KOTA MANADO

## LAPORAN ARUS KAS

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

(dalam Rupiah)

Uraian	Ref.	2023	2022
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>	<b>5.5.1</b>		
<i>Arus Masuk Kas</i>	<b>5.5.1.1</b>		
Pajak Daerah	5.5.1.1.1	369.470.655.658,36	318.619.315.077,17
Retribusi Daerah	5.5.1.1.2	18.981.775.388,00	18.736.286.962,00
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.1.1.3	4.970.605.466,00	2.965.570.703,00
Lain-lain PAD yang Sah	5.5.1.1.4	14.985.957.566,29	11.508.755.943,57
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	5.5.1.1.5	989.947.263.026,00	989.162.838.208,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah	5.5.1.1.6	136.433.072.334,00	131.958.415.413,00
Pendapatan Hibah	5.5.1.1.7	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Sesuai Dengan Ketentuan Peraturan Perundangan-Undangan	5.5.1.1.8	21.667.580.942,00	45.630.723.818,00
<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>		<b>1.556.456.910.380,65</b>	<b>1.518.581.906.124,74</b>
<i>Arus Keluar Kas</i>	<b>5.5.1.2</b>		
Belanja Pegawai	5.5.1.2.1	586.938.577.305,80	592.491.807.529,00
Belanja Barang dan Jasa	5.5.1.2.2	581.630.263.139,20	560.338.936.215,06
Belanja Bunga	5.5.1.2.3	17.090.246.155,00	11.792.961.630,00
Belanja Hibah	5.5.1.2.4	82.599.102.406,00	40.959.707.688,00
Belanja Bantuan Sosial	5.5.1.2.5	3.898.000.000,00	1.597.500.000,00
Belanja Tidak Terduga	5.5.1.2.6	814.868.281,00	5.254.738.800,00
<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>		<b>1.272.971.057.287,00</b>	<b>1.212.435.651.862,06</b>
<b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI</b>	<b>5.5.1.3</b>	<b>283.485.853.093,65</b>	<b>306.146.254.262,68</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>	<b>5.5.2</b>		
<i>Arus Masuk Kas</i>	<b>5.5.2.1</b>		
Penjualan atas Tanah	5.5.2.1.1	0,00	0,00
Penjualan atas Peralatan dan Mesin	5.5.2.1.2	0,00	0,00
Penjualan atas Gedung dan Bangunan	5.5.2.1.3	0,00	0,00
Penjualan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.5.2.1.4	0,00	0,00
Penjualan atas Aset Tetap Lainnya	5.5.2.1.5	0,00	0,00
<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Arus Keluar Kas</i>	<b>5.5.2.2</b>		
Belanja Modal Tanah	5.5.2.2.1	5.806.080.000,00	4.648.762.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	5.5.2.2.2	47.399.056.283,00	42.971.412.083,61
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	5.5.2.2.3	128.072.927.886,00	208.704.289.954,67
Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi	5.5.2.2.4	92.448.932.428,00	227.037.193.461,00
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	5.5.2.2.5	2.917.205.718,00	1.470.369.695,00
<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>		<b>276.644.202.315,00</b>	<b>484.832.027.194,28</b>
<b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>	<b>5.5.2.3</b>	<b>(276.644.202.315,00)</b>	<b>(484.832.027.194,28)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN/ PEMBIAYAAN</b>	<b>5.5.3</b>		
<i>Arus Masuk Kas</i>	<b>5.5.3.1</b>		
Penerimaan Pinjaman Daerah	5.5.3.1.1	0,00	203.864.585.686,00
<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>		<b>0,00</b>	<b>203.864.585.686,00</b>
<i>Arus Keluar Kas</i>	<b>5.5.3.2</b>		
Penyertaan Modal Daerah	5.5.3.2.1	0,00	8.000.000.000,00
Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang Jatuh Tempo	5.5.3.2.2	27.099.532.196,00	27.099.532.196,00
<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>		<b>27.099.532.196,00</b>	<b>35.099.532.196,00</b>
<b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN/PEMBIAYAAN</b>	<b>5.5.3.3</b>	<b>(27.099.532.196,00)</b>	<b>168.765.053.490,00</b>

<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS/NON ANGGARAN</b>	<b>5.5.4</b>		
<i>Arus Masuk Kas</i>	<b>5.5.4.1</b>		
Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	5.5.4.1.1	100.253.839.805,00	126.530.648.825,00
<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>		<b>100.253.839.805,00</b>	<b>126.530.648.825,00</b>
<i>Arus Keluar Kas</i>	<b>5.5.4.2</b>		
Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	5.5.4.2.1	102.503.996.898,00	126.462.427.143,00
Koreksi SiLPA	5.5.4.2.2	(109.445.095,00)	0,00
Kiriman Uang Keluar	5.5.4.2.3	(1.571.418.831,00)	0,00
<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>		<b>100.823.132.972,00</b>	<b>126.462.427.143,00</b>
<b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>	<b>5.5.4.3</b>	<b>(569.293.167,00)</b>	<b>68.221.682,00</b>
<b>Kenaikan / Penurunan Kas</b>	<b>5.5.5</b>	<b>(20.827.174.584,35)</b>	<b>(9.852.497.759,60)</b>
<b>Saldo Awal Kas</b>	<b>5.5.6</b>	<b>54.980.292.341,56</b>	<b>64.832.790.101,16</b>
<b>Saldo Akhir Kas</b>	<b>5.5.7</b>	<b>34.153.117.757,21</b>	<b>54.980.292.341,56</b>
<b>Saldo Kas Terdiri dari:</b>			
Kas di Kas Daerah		31.560.512.075,21	51.728.764.884,56
Kas di Bendahara Pengeluaran		0,00	35.000.000,00
Kas di Bendahara Penerimaan		229.537.431,00	4.564.774,00
Kas Dana BOS		21.019.882,00	854.503.050,00
Kas Dana Kapitasi pada FKTP		194.680.758,00	5.517.084,00
Kas Dana BOK Puskesmas		542.634.032,00	138.343,00
Kas Lainnya		1.604.733.579,00	2.351.804.206,00

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini.

