



# WALI KOTA KOTAMOBAGU

## PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Pemerintah Kota Kotamobagu yang terdiri dari : Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (L-PSAL), Neraca, Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), Laporan Arus Kas (LAK), dan Catatan Atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun Anggaran 2023 sebagaimana terlampir adalah tanggungjawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan Sistem Pengendalian Intern yang memadai dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan Anggaran, Arus Kas, Posisi Keuangan dan Catatan atas Laporan Keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP), dan apabila masih terdapat kekurangan kiranya dapat dikoreksi.

Kotamobagu, 26 Mei 2024

WALIKOTA KOTAMOBAGU

DR. Drs. ASRIYAN NANI, M.Si



PEMERINTAH KOTA KOTAMOBAGU  
LAPORAN ARUS KAS  
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022  
(Dalam Rupiah)

URAIAN	REF.	2023	2022
<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>	<b>5.5.1</b>		
<b>Arus Kas Masuk</b>			
Pajak Daerah		23.764.819.087,19	21.819.153.804,80
Retribusi Daerah		6.184.209.475,00	7.262.282.934,65
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LRA		1.796.031.406,00	911.548.372,00
Lain-lain PAD Yang Sah		79.777.735.403,54	66.016.555.824,99
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat		447.522.266.409,00	494.726.237.262,00
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat Lainnya		18.816.839.000,00	0,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah		29.659.922.270,00	30.847.878.896,00
Pendapatan Hibah		0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undang		4.293.210.812,00	16.367.643.509,00
<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>		<b>611.815.033.862,73</b>	<b>637.951.300.603,44</b>
<b>Arus Kas Keluar</b>			
Belanja Pegawai		235.999.920.535,00	240.406.230.254,00
Belanja Barang dan Jasa		255.517.203.679,69	241.551.979.337,00
Belanja Hibah		11.358.989.740,00	3.310.882.850,00
Belanja Bantuan Sosial		5.998.500.000,00	7.407.520.376,00
Belanja Tak Terduga		0,00	0,00
Belanja Bagi Hasil - Pajak Daerah		166.424.625,00	168.934.900,00
Belanja Bagi Hasil - Retribusi Daerah		475.905.750,00	483.512.600,00
Belanja Bantuan Keuangan		36.059.874.400,00	38.865.658.290,00
<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>		<b>545.576.818.729,69</b>	<b>532.194.718.607,00</b>
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</b>		<b>66.238.215.133,04</b>	<b>105.756.581.996,44</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>	<b>5.5.2</b>		
<b>Arus Kas Masuk</b>			
Hasil Penjualan Peralatan/Mesin		1.582.602.045,00	337.507.100,00
Hasil Penjualan Gedung dan Bangunan		0,00	21.641.000,00
<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>		<b>1.582.602.045,00</b>	<b>359.148.100,00</b>
<b>Arus Kas Keluar</b>			
Belanja Modal Tanah		0,00	130.120.000,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin		13.803.172.924,82	14.029.941.322,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan		26.379.032.537,91	26.480.634.249,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan		40.780.658.104,00	70.690.541.743,00
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya		2.114.428.254,00	430.707.000,00
Belanja Modal Aset Lainnya		0,00	348.489.000,00
<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>		<b>83.077.291.820,73</b>	<b>112.110.433.314,00</b>
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>		<b>(81.494.689.775,73)</b>	<b>(111.751.285.214,00)</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>	<b>5.5.3</b>		
<b>Arus Kas Keluar</b>			
Pembayaran Pokok Utang Kepada Pihak Ketiga		0,00	0,00
<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Transitoris</b>	<b>5.5.4</b>		
<b>Arus Kas Masuk</b>			
Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		38.494.795.234,00	42.883.253.995,00
<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>		<b>38.494.795.234,00</b>	<b>42.883.253.995,00</b>
<b>Arus Kas Keluar</b>			
Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		38.496.458.176,00	42.901.574.271,00
Utang PFK di Bendahara BOS Tahun 2020		0,00	44.222,00
Utang PFK di Bendahara BOS Tahun 2021		0,00	7.531.236,91
Koreksi SILPA Tahun 2022		0,00	(18.320.276,00)
Koreksi SILPA Tahun 2023		-	0,00
<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>		<b>38.496.458.176,00</b>	<b>42.890.829.453,91</b>
<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris</b>		<b>(1.662.942,00)</b>	<b>(7.575.458,91)</b>
<b>Kenaikan / (Penurunan) Kas</b>		<b>(15.258.137.584,69)</b>	<b>(6.002.278.676,47)</b>
<b>Saldo Awal Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan</b>		<b>40.486.858.888,81</b>	<b>46.489.137.565,28</b>
<b>Koreksi SILPA Tahun 2023</b>		<b>1.662.942,00</b>	
<b>Saldo Akhir Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan</b>		<b>25.230.384.246,12</b>	<b>40.486.858.888,81</b>
<b>Kas Lainnya</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Setara Kas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo Akhir Kas</b>	<b>5.5.5</b>	<b>25.230.384.246,12</b>	<b>40.486.858.888,81</b>

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan



Pj. WALI KOTA KOTAMOBAGU

Dr. Drs. ASRIPAN NANI, M.Si.