



PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN

Laporan Keuangan Pemerintah Daerah

Tahun Anggaran 2022

5. Laporan Arus Kas

PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN

LAPORAN ARUS KAS

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

| URAIAN                                                                                  | TAHUN 2022                  | TAHUN 2021                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                                                         | (Rp)                        | (Rp)                        |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>                                                  |                             |                             |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                                                   |                             |                             |
| Pendapatan Pajak Daerah                                                                 | 102.714.047.044,00          | 88.270.308.014,00           |
| Pendapatan Retribusi Daerah                                                             | 3.046.099.242,00            | 2.480.215.137,00            |
| Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan                            | 20.095.654.771,00           | 20.363.527.228,00           |
| Lain-lain PAD Yang Sah                                                                  | 48.565.580.720,86           | 66.516.033.794,82           |
| Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat                                                    | 2.014.120.935.234,00        | 1.832.468.447.757,00        |
| Pendapatan Transfer Antar Daerah                                                        | 124.122.207.249,00          | 103.183.786.479,00          |
| Pendapatan Hibah - LRA                                                                  | 18.995.401.217,00           | 12.778.004.782,00           |
| Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan               | 0,00                        | 104.770.150.000,00          |
| Penerimaan Kembali Dana Talangan Pembayaran BPJS Kesehatan dari Rumah Sakit umum Daerah |                             |                             |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                                            | <b>2.331.659.925.477,86</b> | <b>2.230.830.473.191,82</b> |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                                                  |                             |                             |
| Belanja Pegawai                                                                         | 900.949.510.929,43          | 915.525.087.284,99          |
| Belanja Barang dan Jasa                                                                 | 534.471.674.120,48          | 361.336.686.364,46          |
| Belanja Bunga                                                                           | 0,00                        | 6.209.405.559,00            |
| Belanja Subsidi                                                                         | 1.330.600.000,00            | 0,00                        |
| Belanja Hibah                                                                           | 36.445.064.101,00           | 114.114.583.670,06          |
| Belanja Bantuan Sosial                                                                  | 320.767.916,00              | 9.482.750.000,00            |
| Belanja Tak Terduga                                                                     | 16.242.307.600,00           | 20.898.036.655,00           |
| Belanja Bagi Hasil                                                                      | 0,00                        | 0,00                        |
| Belanja Bantuan Keuangan                                                                | 428.685.184.150,00          | 416.091.633.750,00          |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                                           | <b>1.918.445.108.816,91</b> | <b>1.843.658.183.283,51</b> |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</b>                                           | <b>413.214.816.660,95</b>   | <b>387.172.289.908,31</b>   |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>                                                |                             |                             |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                                                   |                             |                             |
| Hasil Penjualan Aset Lainnya                                                            | 64.493.600,00               | 0,00                        |
| Hasil Penjualan Aset Tetap Lainnya                                                      | 36.008.000,00               | 0,00                        |
| Hasil Penjualan Perkebunan                                                              | 0,00                        | 0,00                        |
| Hasil Penjualan Perikanan                                                               | 0,00                        | 0,00                        |
| Hasil Penjualan Bahan-Bahan Bekas Gedung dan Bangunan                                   | 0,00                        | 15.920.000,00               |
| Penerimaan Pembiayaan Lainnya Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan      |                             |                             |



**PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN**

*Laporan Keuangan Pemerintah Daerah  
Tahun Anggaran 2022*

| URAIAN                                                                                    | TAHUN 2022                  | TAHUN 2021                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                                                           | (Rp)                        | (Rp)                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                                              | <b>100.501.600,00</b>       | <b>15.920.000,00</b>        |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                                                    |                             |                             |
| Belanja Modal Tanah                                                                       |                             |                             |
| Belanja Modal Peralatan dan Mesin                                                         | 114.499.276.177,57          | 37.009.489.923,00           |
| Belanja Modal Gedung dan Bangunan                                                         | 30.405.009.112,00           | 36.042.437.942,00           |
| Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan                                                 | 195.327.902.130,00          | 143.347.119.573,00          |
| Belanja Modal Aset Tetap Lainnya                                                          | 18.095.533.225,00           | 0,00                        |
| Penyertaan Modal Daerah                                                                   | 6.300.209.342,00            | 9.956.911.526,00            |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                                             | <b>364.627.929.986,57</b>   | <b>226.355.958.964,00</b>   |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>                                           | <b>(364.527.428.386,57)</b> | <b>(226.340.038.964,00)</b> |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>                                                  |                             |                             |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                                                     |                             |                             |
| <i>Penerimaan Pembiayaan Lainnya Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-undangan</i> |                             |                             |
| Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah                                              | 0,00                        | 1.187.777.906,00            |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                                              | <b>0,00</b>                 | <b>1.187.777.906,00</b>     |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                                                    |                             |                             |
| Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang jatuh Tempo                                           |                             |                             |
| Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang jatuh Tempo                                           | 0,00                        | 114.652.955.273,00          |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                                             | <b>0,00</b>                 | <b>114.652.955.273,00</b>   |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>                                           | <b>-</b>                    | <b>(113.465.177.367,00)</b> |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Transitoris</b>                                                |                             |                             |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                                                     |                             |                             |
| Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)                                                 | 154.657.969.343,00          | 102.513.260.893,00          |
| Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) Lainnya                                         |                             | 5.842.209,00                |
| Koreksi Silpa                                                                             | 222.096,51                  | 2.925.263,49                |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                                              | <b>154.658.191.439,51</b>   | <b>102.522.028.365,49</b>   |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                                                    |                             |                             |
| Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)                                                | 154.657.969.343,00          | 102.513.260.893,00          |
| Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) Lainnya                                        | 5.842.209,00                | 720.872.392,00              |
| Koreksi Silpa                                                                             | 284.361.783,74              | 214.000.000,00              |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                                             | <b>154.948.173.335,74</b>   | <b>103.448.133.285,00</b>   |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris</b>                                         | <b>(289.981.896,23)</b>     | <b>(926.104.919,51)</b>     |
| <b>Kenaikan / (Penurunan) Kas</b>                                                         | <b>48.397.406.378,15</b>    | <b>46.440.968.657,80</b>    |



PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN

Laporan Keuangan Pemerintah Daerah

Tahun Anggaran 2022

| URAIAN                                                                             | TAHUN 2022         | TAHUN 2021         |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                                    | (Rp)               | (Rp)               |
| Saldo Awal Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran & Kas di Bendahara Penerimaan  | 158.212.789.755,69 | 111.771.821.097,89 |
| Saldo Akhir Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran & Kas di Bendahara Penerimaan | 206.610.196.133,84 | 123.852.640.841,52 |
| Kas di Kas Daerah                                                                  | 193.065.179.643,51 | 123.851.375.538,52 |
| Kas di Bendahara Penerimaan                                                        | 0,00               |                    |
| Kas di Bendahara Pengeluaran                                                       | 0,00               | 1.265.303,00       |
| Kas di BLUD                                                                        | 6.001.742.077,80   | 16.458.434.106,80  |
| Kas Dana BOS                                                                       | 704.982.570,53     | 2.310.783.240,13   |
| Kas Dana Kapitasi pada FKTP                                                        | 6.838.291.842,00   | 15.585.089.358,24  |
| Kas Lainnya                                                                        | 0,00               | 5.842.209,00       |
| Setara Kas                                                                         | 0,00               | 0,00               |
| Saldo Akhir Kas                                                                    | 206.610.196.133,84 | 158.212.789.755,69 |

BUPATI SIMALUNGUN

  
RADIAPOH HASIHOLOAN SINAGA, SH. MH