

## 5. LAPORAN ARUS KAS




**PEMERINTAH KOTA SIBOLGA**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**  
*Audited*

(Dalam Rupiah)

NO	Uraian	2022	2021
<b>1</b>	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>		
<b>2</b>	<b>ARUS KAS MASUK</b>		
3	Penerimaan Pajak Daerah	12.169.731.508,00	11.398.529.221,00
4	Penerimaan Retribusi Daerah	4.683.973.666,80	4.246.987.577,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	11.046.702.945,44	9.255.412.429,00
6	Penerimaan Lain-lain PAD yang sah	52.817.261.014,07	50.607.857.906,27
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil	25.450.549.209,00	24.351.430.125,00
8	Penerimaan Dana Alokasi Umum	381.093.828.683,00	384.535.437.000,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Khusus Fisik	31.710.074.701,00	33.815.853.302,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus Non Fisik	50.284.037.649,00	27.346.511.619,00
11	Penerimaan Dana Insentif Daerah	18.430.524.000,00	9.173.013.000,00
12	Penerimaan Dana Otonomi Khusus	0,00	
13	Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil dari Provinsi	27.110.100.012,00	19.418.510.710,00
14	Penerimaan Bantuan Keuangan	67.651.909,32	0,00
15	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan	4.737.922.398,00	0,00
16	Penerimaan Dana Darurat	0,00	0,00
17	Penerimaan dari Pendapatan Lainnya	0,00	14.756.675.700,00
<b>18</b>	<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>	<b>619.602.357.695,63</b>	<b>588.906.218.589,27</b>
<b>19</b>	<b>ARUS KAS KELUAR</b>		
20	Pembayaran Pegawai	257.445.444.071,00	246.602.398.284,00
21	Pembayaran Barang	275.344.778.304,84	221.685.398.219,13
22	Pembayaran Bunga	995.246.214,00	0,00
23	Pembayaran Subsidi	0,00	0,00
24	Pembayaran Hibah	14.205.721.912,00	5.787.542.420,00
25	Pembayaran Bantuan Sosial	7.590.137.180,00	7.146.308.000,00
26	Pembayaran Bantuan Keuangan	75.000.000,00	0,00
27	Pembayaran Tak Terduga	12.600.415.139,00	12.993.115.700,00
28	Pembayaran Bagi Hasil Pajak	0,00	0,00
29	Pembayaran Bagi Hasil Retribusi	0,00	0,00
30	Pembayaran Bagi Hasil Pendapatan Lainnya	0,00	0,00
31	Pembayaran Kejadian Luar Biasa	0,00	0,00
<b>32</b>	<b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>	<b>568.256.742.820,84</b>	<b>494.214.762.623,13</b>
<b>33</b>	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</b>	<b>51.345.614.874,79</b>	<b>94.691.455.966,14</b>
<b>34</b>	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>		
<b>35</b>	<b>ARUS KAS MASUK</b>		
36	Pencairan Dana Cadangan	0,00	0,00
37	Penjualan atas Tanah	0,00	0,00
38	Penjualan atas Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
39	Penjualan atas Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
40	Penjualan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan	0,00	0,00
41	Penjualan Aset Tetap	0,00	0,00
42	Penjualan Aset Lainnya	1.680.481.900,00	755.000.000,00
43	Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00	0,00
44	Penerimaan Penjualan Investasi Non Permanen	0,00	0,00
<b>45</b>	<b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>	<b>1.680.481.900,00</b>	<b>755.000.000,00</b>
<b>46</b>	<b>ARUS KAS KELUAR</b>		
47	Pembentukan Dana Cadangan	0,00	0,00
48	Perolehan Tanah	0,00	0,00
49	Perolehan Peralatan dan Mesin	17.755.536.383,00	29.476.702.047,00
50	Perolehan Gedung dan Bangunan	45.911.783.872,00	25.014.924.501,26
51	Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan	73.469.155.847,00	24.660.329.503,00
52	Perolehan Aset Tetap Lainnya	4.548.129.750,00	7.952.813.327,00
53	Perolehan Aset Lainnya	0,00	0,00
54	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	0,00	0,00

NO	Uraian	2022	2021
55	Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen	0,00	0,00
56	Jumlah Arus Kas Keluar	<b>141.684.605.852,00</b>	<b>87.104.769.378,26</b>
57	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	<b>(140.004.123.952,00)</b>	<b>(86.349.769.378,26)</b>
58	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
59	<b>ARUS KAS MASUK</b>		
60	Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat	0,00	0,00
61	Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Daerah lainnya	0,00	0,00
62	Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank	0,00	0,00
63	Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan Bank	83.185.750.711,00	0,00
64	Pinjaman Dalam Negeri - Obligasi	0,00	0,00
65	Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya	0,00	0,00
66	Penerimaan Kembali Pinjaman Kepada Perusahaan Negara	0,00	0,00
67	Penerimaan Kembali Pinjaman Kepada Perusahaan Daerah	0,00	0,00
68	Penerimaan Kembali Pinjaman Kepada Pemerintah Daerah Lainnya	0,00	0,00
69	Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen Lainnya	0,00	0,00
70	Jumlah Arus Kas Masuk	<b>83.185.750.711,00</b>	<b>0,00</b>
71	<b>ARUS KAS KELUAR</b>		
72	Pembentukan Dana Cadangan	0,00	0,00
73	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	0,00	3.080.176.595,00
74	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat	0,00	0,00
75	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Daerah Lainnya	0,00	0,00
76	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank	0,00	0,00
77	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan Bank	0,00	0,00
78	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Obligasi	0,00	0,00
79	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya	0,00	0,00
80	Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Negara	0,00	0,00
81	Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah	0,00	0,00
82	Pemberian Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya	0,00	0,00
83	Jumlah Arus Kas Keluar	<b>0,00</b>	<b>3.080.176.595,00</b>
84	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	<b>83.185.750.711,00</b>	<b>(3.080.176.595,00)</b>
85	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>		
86	<b>ARUS KAS MASUK</b>		
87	Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	35.979.742.641,00	26.094.164.899,00
88	Uang Masuk	1.038.191.918,00	2.007.223.257,46
89	Jumlah Arus Kas Masuk	<b>37.017.934.559,00</b>	<b>28.101.388.156,46</b>
90	<b>ARUS KAS KELUAR</b>		
91	Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	35.979.742.641,00	26.094.164.899,00
92	Uang Keluar	1.038.191.918,00	2.007.223.257,46
93	Jumlah Arus Kas Keluar	<b>37.017.934.559,00</b>	<b>28.101.388.156,46</b>
94	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
95	Kenaikan/Penurunan Kas	<b>(5.472.758.366,21)</b>	<b>5.261.509.992,88</b>
96	Saldo Awal Kas di BUD Dan Bendahara Pengeluaran	<b>92.628.827.506,39</b>	<b>87.367.317.513,51</b>
97	Saldo Akhir Kas di BUD dan Bendahara Pengeluaran	<b>87.156.069.140,18</b>	<b>92.628.827.506,39</b>
98	Kas RKUD	57.000.948.549,82	60.193.571.271,19
99	Kas di BLUD	29.919.976.562,36	31.974.746.540,20
100	Kas di Bendahara FKTP	145.688.554,00	387.367.921,00
101	Kas di Bendahara BOS	11.916.306,00	40.588.400,00
102	Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran	5.350.000,00	0,00
103	Kas Lainnya	24.435.618,00	31.139.374,00
104	Kas di Bendahara Penerimaan	47.753.550,00	1.414.000,00
105	Setara Kas	0,00	0,00
106	Saldo Akhir Kas	<b>87.156.069.140,18</b>	<b>92.628.827.506,39</b>

WALIKOTA SIBOLGA,

  
**JAMALUDDIN POHAN**