



PEMERINTAH DAERAH KABUPATEN SUMEDANG
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
Metode Langsung

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2023	31 DESEMBER 2022
1	ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI			
2	Arus Masuk Kas			
3	Penerimaan Pajak Daerah		222.791.864.642,00	221.379.897.839,00
4	Penerimaan Retribusi Daerah		8.473.124.358,00	9.276.092.781,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		12.491.956.500,00	12.643.497.231,00
6	Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah		274.928.046.490,44	275.687.324.303,84
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak		78.354.987.933,00	67.220.420.048,00
8	Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam		34.739.744.040,00	36.225.796.565,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Umum		1.095.600.984.600,00	1.052.231.192.000,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus		522.659.952.109,00	609.455.496.125,00
11	Penerimaan Dana Penyesuaian		0,00	37.001.635.000,00
12	Penerimaan Dana Desa		277.350.642.100,00	237.420.551.800,00
13	Penerimaan Insentif Fiskal		12.018.294.000,00	0,00
14	Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil Pajak		170.084.493.616,00	164.239.295.900,00
15	Penerimaan Bantuan Keuangan		135.291.215.126,00	161.778.833.122,00
16	Penerimaan Hibah		537.133.033,00	3.411.071.029,00
17	Jumlah Arus Masuk Kas	5.1.16.1.1	2.845.322.438.547,44	2.887.971.103.743,84
18	Arus Keluar Kas			
19	Pembayaran Pegawai		1.136.204.761.480,00	1.169.624.519.375,00
20	Pembayaran Barang Jasa		855.904.168.659,00	803.235.286.510,00
21	Pembayaran Bunga		0,00	0,00
22	Pembayaran Subsidi		450.000.000,00	95.782.500,00
23	Pembayaran Hibah		65.146.756.399,00	78.047.993.016,00
24	Pembayaran Bantuan Sosial		9.839.400.000,00	6.712.957.200,00
25	Pembayaran Tak Terduga		6.967.211.399,00	2.786.124.220,00
26	Pembayaran Bagi Hasil Pajak		28.867.652.500,00	27.321.453.500,00
27	Pembayaran Bagi Hasil Retribusi		1.683.386.450,00	2.164.870.000,00
28	Pembayaran Bantuan Keuangan		409.154.145.316,00	360.368.729.443,00
29	Jumlah Arus Keluar Kas	5.1.16.1.2	2.514.217.482.203,00	2.450.357.715.764,00
30	Arus Kas Bersih dari Aktlvitas Operasi	5.1.16.1	331.104.956.344,44	437.613.387.979,84
31				
32	ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
33	Arus Masuk Kas	5.1.16.2.1	0,00	0,00
34	Arus Keluar Kas			
35	Pembentukan Dana Cadangan		25.000.000.000,00	15.000.937.500,00
36	Perolehan Tanah		3.486.649.000,00	27.007.255.100,00
37	Perolehan Peralatan dan Mesin		118.167.717.934,00	189.446.017.112,00
38	Perolehan Gedung dan Bangunan		86.018.035.799,00	129.969.430.312,00
39	Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan		175.796.888.261,00	116.084.739.946,00
40	Perolehan Aset Tetap Lainnya		19.324.226.162,00	17.526.966.056,00
41	Perolehan Aset Lainnya		2.924.327.500,00	543.850.955,00
42	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		6.000.000.000,00	12.329.670.795,00
43	Jumlah Arus Keluar Kas	5.1.16.2.2	436.717.844.656,00	507.908.867.776,00
44	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	5.1.16.2	(436.717.844.656,00)	(507.908.867.776,00)
45				
46	ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
47	Arus Masuk Kas			
48	Penerimaan Kembali Pinjaman Kepada Masyarakat		85.231.708,00	0,00
49	Jumlah Arus Masuk Kas	5.1.16.3.1	85.231.708,00	0,00
50	Arus Keluar Kas			
51	Pembayaran Poko Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank		0,00	0,00
52	Jumlah Arus Keluar Kas	5.1.16.3.2	0,00	0,00
53	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	5.1.16.3	85.231.708,00	0,00
54				
55	ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS			
56	Arus Masuk Kas			
57	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.1.16.4.1.1	193.906.504.438,00	202.376.656.578,00
58	Penambahan Kas BOS tahun lalu	5.1.16.4.1.2	33.638,00	261.101,00
59	Penambahan Kas di BLUD	5.1.16.4.1.3	0,00	480.000,00
60	Jumlah Arus Masuk Kas	5.1.16.4.1	193.906.538.076,00	202.377.397.679,00

NO	URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2023	31 DESEMBER 2022
61	Arus Keluar Kas			
62	Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.1.16.4.2.1	193.909.781.938,00	202.373.379.078,00
63	Pengembalian Kas Desa Tahun 2022 melalui Pemindahbukuan Kasda Tahun 2023	5.1.16.4.2.2	12.699.000,00	0,00
64	Pengurangan Kas BLUD RSUD pengembalian kelebihan pendapatan BPJS Tahun 2021	5.1.16.4.2.3	0,00	191.653.067,00
65	Jumlah Arus Keluar Kas	5.1.16.4.2	193.922.480.938,00	202.565.032.145,00
66	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris	5.1.16.4	(15.942.862,00)	(187.634.466,00)
67	Kenaikan/Penurunan Kas		(105.543.599.465,56)	(70.483.114.262,16)
68	Saldo Awal Kas	5.1.16.5	161.546.137.893,74	232.029.252.155,90
69	Saldo Akhir Kas:	5.1.16.6	56.002.538.428,18	161.546.137.893,74
70	Saldo Akhir Kas di BUD		42.529.895.690,18	146.307.325.290,74
71	Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran		8.240.617,00	105.248.357,00
72	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan		0,00	46.800,00
73	Saldo Akhir Kas BLUD		12.219.061.526,00	14.798.385.042,00
74	Saldo Akhir Kas BOS		379.772.898,00	305.784.351,00
75	Saldo Akhir Kas Lainnya		865.567.697,00	29.348.053,00

