



PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN
Laporan Keuangan Pemerintah Daerah
Tahun Anggaran 2023

5. Laporan Arus Kas

PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

URAIAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022
	(Rp)	(Rp)
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Arus Kas Masuk		
Pendapatan Pajak Daerah	116.754.113.760,00	102.714.047.044,00
Pendapatan Retribusi Daerah	3.067.561.333,00	3.046.099.242,00
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	19.524.495.679,00	20.095.654.771,00
Lain-lain PAD Yang Sah	31.229.475.804,12	48.565.580.720,86
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	2.028.057.846.783,00	2.014.120.935.234,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah	148.912.751.280,00	124.122.207.249,00
Pendapatan Hibah – LRA	18.668.029.548,00	18.995.401.217,00
Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan	23.922.276.895,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk	2.390.136.551.082,12	2.331.659.925.477,86
Arus Kas Keluar		
Belanja Pegawai	862.658.455.847,00	900.949.510.929,43
Belanja Barang dan Jasa	585.159.116.100,13	534.471.674.120,48
Belanja Bunga	0,00	0,00
Belanja Subsidi	0,00	1.330.600.000,00
Belanja Hibah	67.809.337.107,00	36.445.064.101,00
Belanja Bantuan Sosial	487.302.097,00	320.767.916,00
Belanja Tak Terduga	24.570.763.800,00	16.242.307.600,00
Belanja Bagi Hasil	0,00	0,00
Belanja Bantuan Keuangan	468.026.050.126,00	428.685.184.150,00
Jumlah Arus Kas Keluar	2.008.711.025.077,13	1.918.445.108.816,91
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	381.425.526.004,99	413.214.816.660,95
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Arus Kas Masuk		
Hasil Penjualan Aset Lainnya	13.974.000,00	64.493.600,00
Hasil Penjualan Aset Tetap Lainnya	30.149.000,00	36.008.000,00
Hasil Penjualan Perkebunan	0,00	0,00
Hasil Penjualan Perikanan	0,00	0,00
Hasil Penjualan Bahan-Bahan Bekas Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
Penerimaan Pembiayaan Lainnya Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk	44.123.000,00	100.501.600,00

f



PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN
Laporan Keuangan Pemerintah Daerah
Tahun Anggaran 2023

URAIAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022
	(Rp)	(Rp)
Arus Kas Keluar		
Belanja Modal Tanah	0,00	0,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	100.329.124.937,00	114.499.276.177,57
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	119.182.685.615,00	30.405.009.112,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	215.358.758.679,00	195.327.902.130,00
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	21.244.920.836,00	18.095.533.225,00
Belanja Modal Aset Lainnya	775.183.940,00	0,00
Penyertaan Modal Daerah	0,00	6.300.209.342,00
Jumlah Arus Kas Keluar	456.890.674.007,00	364.627.929.986,57
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	(456.846.551.007,00)	(364.527.428.386,57)
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Arus Kas Masuk		
Penerimaan Pembiayaan Lainnya Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-undangan		
Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk	0,00	0,00
Arus Kas Keluar		
Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang jatuh Tempo		
Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang jatuh Tempo	0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar	0,00	0,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	0,00	0,00
Arus Kas dari Aktivitas Transitoris		
Arus Kas Masuk		
Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	167.120.134.210,00	154.657.969.343,00
Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) Lainnya		
Koreksi Silpa	0,00	222.096,51
Jumlah Arus Kas Masuk	167.120.134.210,00	154.658.191.439,51
Arus Kas Keluar		
Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	167.120.134.210,00	154.657.969.343,00
Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) Lainnya	0,00	5.842.209,00
Koreksi Silpa	193.680.025,51	284.361.783,74
Jumlah Arus Kas Keluar	167.313.814.235,51	154.948.173.335,74
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris	(193.680.025,51)	(289.981.896,23)
Kenaikan / (Penurunan) Kas	(75.614.705.027,52)	48.397.406.378,15
Saldo Awal Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran & Kas di Bendahara Penerimaan	206.610.196.133,84	158.212.789.755,69



PEMERINTAH KABUPATEN SIMALUNGUN
Laporan Keuangan Pemerintah Daerah
Tahun Anggaran 2023

URAIAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022
	(Rp)	(Rp)
Saldo Akhir Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran & Kas di Bendahara Penerimaan	130.995.491.106,32	206.610.196.133,84
Kas di Kas Daerah	121.361.090.622,76	193.065.179.643,51
Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00
Kas di Bendahara Pengeluaran	0,00	0,00
Kas di BLUD	2.176.784.657,80	6.001.742.077,80
Kas Dana BOS	474.612.477,58	704.982.570,53
Kas Dana Kapitasi pada FKTP	6.983.003.348,18	6.838.291.842,00
Kas Lainnya	0,00	0,00
Setara Kas	0,00	0,00
Saldo Akhir Kas	130.995.491.106,32	206.610.196.133,84

BUPATI SIMALUNGUN

RADIAPOH HASIHOLOAN SINAGA, SH. MH



BUPATI SIMALUNGUN
PAMATANG RAYA
SUMATERA UTARA

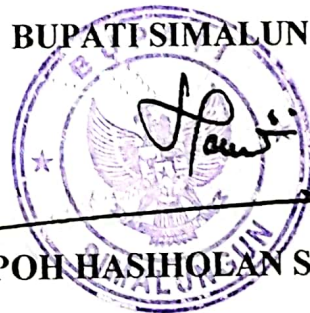
PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Simalungun yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (Laporan Perubahan SAL), Neraca, Laporan Operasional (LO), Laporan Arus Kas (LAK), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) dan Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 sebagaimana terlampir adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai dan isinya menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

PAMATANG RAYA, 27 MEI 2024

BUPATI SIMALUNGUN,



RADIAPOH HASIQOLAN SINAGA, SH. MH