



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

| URAIAN                                                               | CAT            | 2023                        | 2022                        |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>                               | <b>5.5.1</b>   |                             |                             |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                                | <b>5.5.1.1</b> |                             |                             |
| PAD - Pajak Daerah                                                   |                | 67.829.112.388,92           | 45.407.125.436,02           |
| PAD - Retribusi Daerah                                               |                | 8.533.083.042,00            | 8.208.584.693,00            |
| PAD - Hasil Pengelolaan Kekayaan yang Dipisahkan                     |                | 2.398.005.508,00            | 2.114.662.284,00            |
| PAD - Lain-Lain PAD yang Sah                                         |                | 69.780.328.059,30           | 50.815.044.358,13           |
| Bagi Hasil Pajak dan Bukan Pajak                                     |                | 365.763.246.229,00          | 201.994.721.127,00          |
| Dana Alokasi Umum                                                    |                | 678.915.439.397,00          | 642.058.489.477,00          |
| Dana Alokasi Khusus                                                  |                | 288.002.840.784,00          | 219.962.859.685,00          |
| Dana Bagi Hasil Pajak dari Pemerintah Provinsi                       |                | 155.121.779.862,00          | 127.638.303.816,00          |
| Dana Penyesuaian dan Otsus                                           |                | 153.364.327.500,00          | 163.317.241.000,00          |
| Bantuan Keuangan dari Pemerintah                                     |                | 55.981.160.268,00           | 21.552.875.000,00           |
| Pendapatan Hibah                                                     |                | 124.574.663,00              | 92.490.092.646,00           |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                         |                | <b>1.845.813.897.701,22</b> | <b>1.575.559.999.522,15</b> |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                               | <b>5.5.1.2</b> |                             |                             |
| Belanja Pegawai                                                      |                | 603.842.271.673,00          | 596.925.726.030,00          |
| Belanja Barang dan Jasa                                              |                | 532.662.237.285,95          | 461.026.180.627,70          |
| Belanja Bunga                                                        |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Belanja Subsidi                                                      |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Belanja Hibah                                                        |                | 57.407.324.181,00           | 49.448.489.040,44           |
| Belanja Bantuan Sosial                                               |                | 1.009.100.000,00            | 1.527.191.375,00            |
| Belanja Transfer Kepada Provinsi/Kabupaten/ Kota dan Pemerintah Desa |                | 7.205.792.096,00            | 6.664.212.649,00            |
| Belanja Bantuan Kepada Pemerintah Desa                               |                | 248.001.478.441,00          | 230.336.427.214,00          |
| Belanja Bantuan Keuangan                                             |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Belanja Tidak Terduga                                                |                | 9.153.526.845,00            | 26.553.965.877,00           |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                        |                | <b>1.459.281.730.521,95</b> | <b>1.372.482.192.813,14</b> |
| <b>Arus Kas Bersih dari aktivitas Operasi</b>                        |                | <b>386.532.167.179,27</b>   | <b>203.077.806.709,01</b>   |
| <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI ASET NON KEUANGAN</b>           | <b>5.5.2</b>   |                             |                             |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                                | <b>5.5.2.1</b> |                             |                             |
| Pendapatan dari Penjualan Aset Tetap                                 |                | 0,00                        | 1.777.109.952,00            |
| Pendapatan dari Penjualan Aset Lainnya                               |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                         |                | <b>0,00</b>                 | <b>1.777.109.952,00</b>     |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                               | <b>5.5.2.2</b> |                             |                             |
| Belanja Tanah                                                        |                | 0,00                        | 149.670.000,00              |
| Belanja Peralatan dan Mesin                                          |                | 50.670.206.258,00           | 66.006.237.949,50           |
| Belanja Gedung dan Bangunan                                          |                | 64.342.140.106,00           | 89.832.903.897,07           |
| Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan                                  |                | 235.512.051.262,00          | 85.881.648.940,00           |
| Belanja Aset Tetap lainnya                                           |                | 6.038.713.964,00            | 2.177.586.304,00            |
| Belanja Aset Lainnya                                                 |                | 78.962.000,00               | 0,00                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                        |                | <b>356.642.073.590,00</b>   | <b>244.048.047.090,57</b>   |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi Aset Non Keuangan</b>    |                | <b>(356.642.073.590,00)</b> | <b>(242.270.937.138,57)</b> |
| <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PEMBIAYAAN</b>                            | <b>5.5.3</b>   |                             |                             |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                                | <b>5.5.3.1</b> |                             |                             |
| Pencairan Dana Cadangan                                              |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Hasil Penjualan Aset/Kekayaan Daerah yang Dipisahkan                 |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Penerimaan Pinjaman dan Obligasi                                     |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Penerimaan Kembali Pinjaman                                          |                | 1.000.000,00                | 0,00                        |
| Penerimaan Pengembalian Penyertaan Modal                             |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Penerimaan Piutang                                                   |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                         |                | <b>1.000.000,00</b>         | <b>0,00</b>                 |

| URAIAN                                                   | CAT     | 2023                      | 2022                     |
|----------------------------------------------------------|---------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                   | 5.5.3.2 |                           |                          |
| Pembentukan Dana Cadangan                                |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah           |         | 1.000.000.000,00          | 0,00                     |
| Pembayaran Pokok Utang                                   |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Pemberian Pinjaman                                       |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Pembayaran Utang Lainnya                                 |         | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                            |         | <b>1.000.000.000,00</b>   | <b>0,00</b>              |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pembiayaan</b>         |         | <b>(999.000.000,00)</b>   | <b>0,00</b>              |
| ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS                      | 5.5.4   |                           |                          |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                    | 5.5.4.1 |                           |                          |
| Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                |         | 104.367.667.502,00        | 78.806.290.662,37        |
| Penerimaan Sisa UP Tahun Lalu dari Bend. SKPD            |         | 38.699.250,00             | 199.200,00               |
| Penerimaan Sisa Kas di Bendahara Penerimaan              |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Pengembalian Ketekoran Kas                               |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Saldo PFK pada kasda tahun lalu                          |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Penerimaan Dana talangan BPJS pada RSUD BLUD             |         | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                             |         | <b>104.406.366.752,00</b> | <b>78.806.489.862,37</b> |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                   | 5.5.4.2 |                           |                          |
| Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)               |         | 104.367.667.502,00        | 78.810.521.755,37        |
| Sisa UP Tahun Berjalan yang masih pada Bend. SKPD        |         | 15.681.931,00             | 38.699.250,00            |
| Sisa Saldo di Rekening Titipan BUD                       |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Pengembalian Sisa Dana ke Propinsi                       |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Pengeluaran Lain-lain (Pengeluaran Tanpa Otorisasi)      |         | 0,00                      | 0,00                     |
| Pengeluaran Lainnya (Koreksi Silpa Tahun Lalu)           |         | 6.555.000,00              | 2.765.727.052,00         |
| Pengeluaran Pembayaran Dana talangan BPJS pada RSUD BLUD |         | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                            |         | <b>104.374.222.502,00</b> | <b>81.614.948.057,37</b> |
| Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris               |         | 32.144.250,00             | (2.808.458.195,00)       |
| Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas Selama Periode           | 5.5.5   | 28.923.237.839,27         | (42.001.588.624,56)      |
| <b>Saldo awal Kas di BUD, BLUD dan BOS</b>               | 5.5.6   | <b>44.401.372.691,81</b>  | <b>86.402.961.316,37</b> |
| <b>Saldo Akhir kas di BUD, BLUD dan BOS</b>              | 5.5.7   | <b>67.915.007.864,08</b>  | <b>44.401.372.691,81</b> |
| <b>Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran</b>                | 5.5.8   | <b>15.681.931,00</b>      | <b>38.699.250,00</b>     |
| <b>Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan</b>           | 5.5.9   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>              |
| <b>Saldo Akhir Kas Lainnya</b>                           | 5.6.10  | <b>5.393.920.736,00</b>   | <b>32.711.848,00</b>     |
| <b>SALDO AKHIR</b>                                       | 5.6.11  | <b>73.324.610.531,08</b>  | <b>44.472.783.789,81</b> |

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

**BUPATI BOKAN HULU,**



**H. SUKIMAN**