



**PEMERINTAH KABUPATEN ROKAN HULU**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

| URAIAN                                                               | CAT            | 2022                        | 2021                        |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <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                                                   |                | 45.407.125.436,02           | 88.391.667.091,04           |
| PAD - Retribusi Daerah                                               |                | 8.208.584.693,00            | 6.482.748.313,00            |
| PAD - Hasil Pengelolaan Kekayaan yang Dipisahkan                     |                | 2.114.662.284,00            | 2.094.755.438,00            |
| PAD - Lain-Lain PAD yang Sah                                         |                | 50.815.044.358,13           | 63.529.085.090,45           |
| Bagi Hasil Pajak dan Bukan Pajak                                     |                | 201.994.721.127,00          | 194.006.044.881,00          |
| Dana Alokasi Umum                                                    |                | 642.058.489.477,00          | 641.923.852.000,00          |
| Dana Alokasi Khusus                                                  |                | 219.962.859.685,00          | 266.620.719.978,00          |
| Dana Bagi Hasil Pajak dari Pemerintah Provinsi                       |                | 127.638.303.816,00          | 114.347.358.038,00          |
| Dana Penyesuaian dan Otsus                                           |                | 163.317.241.000,00          | 156.507.912.000,00          |
| Bantuan Keuangan dari Pemerintah                                     |                | 21.552.875.000,00           | 26.779.809.600,00           |
| Pendapatan Hibah                                                     |                | 92.490.092.646,00           | 101.249.549.231,00          |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                         |                | <b>1.575.559.999.522,15</b> | <b>1.661.933.501.660,49</b> |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                               | <b>5.5.1.2</b> |                             |                             |
| Belanja Pegawai                                                      |                | 596.925.726.030,00          | 624.343.459.048,00          |
| Belanja Barang dan Jasa                                              |                | 461.026.180.627,70          | 416.351.185.158,94          |
| Belanja Bunga                                                        |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Belanja Subsidi                                                      |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Belanja Hibah                                                        |                | 49.448.489.040,44           | 62.067.469.621,00           |
| Belanja Bantuan Sosial                                               |                | 1.527.191.375,00            | 1.172.805.500,00            |
| Belanja Transfer Kepada Provinsi/Kabupaten/ Kota dan Pemerintah Desa |                | 6.664.212.649,00            | 6.265.828.116,00            |
| Belanja Bantuan Kepada Pemerintah Desa                               |                | 230.336.427.214,00          | 232.589.208.513,00          |
| Belanja Bantuan Keuangan                                             |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Belanja Tidak Terduga                                                |                | 26.553.965.877,00           | 20.362.686.574,78           |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                        |                | <b>1.372.482.192.813,14</b> | <b>1.363.152.642.531,72</b> |
| <b>Arus Kas Bersih dari aktivitas Operasi</b>                        |                | <b>203.077.806.709,01</b>   | <b>298.780.859.128,77</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                                 |                | 1.777.109.952,00            | 362.004.400,00              |
| Pendapatan dari Penjualan Aset Lainnya                               |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                         |                | <b>1.777.109.952,00</b>     | <b>362.004.400,00</b>       |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                               | <b>5.5.2.2</b> |                             |                             |
| Belanja Tanah                                                        |                | 149.670.000,00              | 567.960.000,00              |
| Belanja Peralatan dan Mesin                                          |                | 66.006.237.949,50           | 43.033.342.612,00           |
| Belanja Gedung dan Bangunan                                          |                | 89.832.903.897,07           | 76.633.481.391,67           |
| Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan                                  |                | 85.881.648.940,00           | 99.011.712.320,83           |
| Belanja Aset Tetap lainnya                                           |                | 2.177.586.304,00            | 263.441.960,00              |
| Belanja Aset Lainnya                                                 |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                        |                | <b>244.048.047.090,57</b>   | <b>219.509.938.284,50</b>   |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi Aset Non Keuangan</b>    |                | <b>(242.270.937.138,57)</b> | <b>(219.147.933.884,50)</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                                          |                | 0,00                        | 15.720.800,00               |
| Penerimaan Pengembalian Penyertaan Modal                             |                | 0,00                        | 0,00                        |
| Penerimaan Piutang                                                   |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                         |                | <b>0,00</b>                 | <b>15.720.800,00</b>        |

| URAIAN                                                   | CAT            | 2022                       | 2021                     |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                   | <b>5.5.3.2</b> |                            |                          |
| Pembentukan Dana Cadangan                                |                | 0,00                       | 0,00                     |
| Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah           |                | 0,00                       | 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>0,00</b>                | <b>0,00</b>              |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pembiayaan</b>         |                | <b>0,00</b>                | <b>15.720.800,00</b>     |
| <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>               | <b>5.5.4</b>   |                            |                          |
| <b>Arus Kas Masuk</b>                                    | <b>5.5.4.1</b> |                            |                          |
| Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                |                | 78.806.290.662,37          | 74.458.670.310,19        |
| Penerimaan Sisa UP Tahun Lalu dari Bend. SKPD            |                | 199.200,00                 | 0,00                     |
| 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>78.806.489.862,37</b>   | <b>74.458.670.310,19</b> |
| <b>Arus Kas Keluar</b>                                   | <b>5.5.4.2</b> |                            |                          |
| Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)               |                | 78.810.521.755,37          | 74.493.127.545,19        |
| Sisa UP Tahun Berjalan yang masih pada Bend. SKPD        |                | 38.699.250,00              | 199.200,00               |
| 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)           |                | 2.765.727.052,00           | 0,00                     |
| Pengeluaran Pembayaran Dana talangan BPJS pada RSUD BLUD |                | 0,00                       | 110.500,00               |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                            |                | <b>81.614.948.057,37</b>   | <b>74.493.437.245,19</b> |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris</b>        |                | <b>(2.808.458.195,00)</b>  | <b>(34.766.935,00)</b>   |
| <b>Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas Selama Periode</b>    | <b>5.5.5</b>   | <b>(42.001.588.624,56)</b> | <b>79.613.879.109,27</b> |
| <b>Saldo awal Kas di BUD, BLUD dan BOS</b>               | <b>5.5.6</b>   | <b>86.402.961.316,37</b>   | <b>6.789.082.207,10</b>  |
| <b>Saldo Akhir kas di BUD, BLUD dan BOS</b>              | <b>5.5.7</b>   | <b>44.401.372.691,81</b>   | <b>86.402.961.316,37</b> |
| <b>Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran</b>                | <b>5.5.8</b>   | <b>38.699.250,00</b>       | <b>3.167.215,00</b>      |
| <b>Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan</b>           | <b>5.5.9</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>              |
| <b>Saldo Akhir Kas Lainnya</b>                           | <b>5.6.10</b>  | <b>32.711.848,00</b>       | <b>0,00</b>              |
| <b>SALDO AKHIR</b>                                       | <b>5.6.11</b>  | <b>44.472.783.789,81</b>   | <b>86.406.128.531,37</b> |

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

