



**PEMERINTAH DAERAH KABUPATEN SUMEDANG**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020 DAN 2019**  
**Metode Langsung**

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2020	31 DESEMBER 2019
1	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>	<b>5.1.16.a</b>		
2	<b>Arus Masuk Kas</b>			
3	Penerimaan Pajak Daerah		180.222.612.157,00	205.521.153.763,00
4	Penerimaan Retribusi Daerah		8.300.206.720,00	10.263.528.592,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		10.929.327.383,00	9.727.083.922,00
6	Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah		244.978.101.189,44	238.016.683.045,47
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak		73.932.562.509,00	47.162.704.868,00
8	Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam		23.487.914.761,00	39.431.438.751,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Umum		1.065.253.951.000,00	1.180.828.452.000,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus		465.666.387.700,00	474.761.839.166,00
11	Penerimaan Dana Penyesuaian		84.002.531.000,00	49.222.417.000,00
12	Penerimaan Dana Desa		222.389.199.000,00	218.940.541.600,00
13	Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil Pajak		134.266.775.232,00	136.437.021.093,00
14	Penerimaan Bagi Hasil Lainnya		0,00	0,00
15	Penerimaan Bantuan Keuangan		249.347.835.249,00	330.657.094.372,00
16	Penerimaan Hibah		141.612.082.721,00	128.579.320.000,00
17	Penerimaan Lainnya		0,00	0,00
18	<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>	<b>5.1.16.a.1)</b>	<b>2.904.389.486.621,44</b>	<b>3.069.549.278.172,47</b>
19	<b>Arus Keluar Kas</b>			
20	Pembayaran Pegawai		1.176.209.206.916,00	1.237.660.161.762,00
21	Pembayaran Barang Jasa		738.886.933.513,00	756.858.884.832,69
22	Pembayaran Hibah		33.562.360.500,00	35.591.700.000,00
23	Pembayaran Bantuan Sosial		1.222.650.000,00	3.367.912.900,00
24	Pembayaran Tak Terduga		46.401.777.454,00	12.699.900,00
25	Pembayaran Bagi Hasil Pajak		19.380.406.816,00	22.205.040.000,00
26	Pembayaran Bagi Hasil Retribusi		663.701.000,00	1.133.614.000,00
27	Pembayaran Bantuan Keuangan		353.440.572.232,00	360.093.456.751,00
28	Pembayaran Kejadian Luar Biasa		0,00	0,00
29	<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>	<b>5.1.16.a.2)</b>	<b>2.369.767.608.431,00</b>	<b>2.416.923.470.145,69</b>
30	<b>Arus Kas Bersih dari Aktlvtas Operasi</b>	<b>5.1.16.a.3)</b>	<b>534.621.878.190,44</b>	<b>652.625.808.026,78</b>
31				
32	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>	<b>5.1.16.b</b>		
33	<b>Arus Masuk Kas</b>			
34	Pencairan Dana Cadangan		0,00	0,00
35	Penjualan atas Tanah		0,00	0,00
36	Penjualan atas Peralatan dan Mesin		0,00	0,00
37	Penjualan atas Gedung dan Bangunan		0,00	0,00
38	Penjualan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan		0,00	0,00
39	Penjualan Aset Tetap		0,00	0,00
40	Penjualan Aset Lainnya		0,00	0,00
41	Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		0,00	0,00
42	Penerimaan Penjualan Investasi Non Permanen		0,00	0,00
43	<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>	<b>5.1.16.b.1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
44	<b>Arus Keluar Kas</b>			
45	Pembentukan Dana Cadangan		0,00	0,00
46	Perolehan Tanah		33.328.265.935,00	18.722.717.888,00
47	Perolehan Peralatan dan Mesin		198.148.478.293,00	241.517.168.061,00
48	Perolehan Gedung dan Bangunan		142.070.482.407,00	135.342.553.756,28
49	Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan		68.315.142.935,00	145.563.152.918,00
50	Perolehan Aset Tetap Lainnya		7.089.359.075,00	14.605.384.629,00
51	Perolehan Aset Lainnya		49.545.947.407,00	49.947.373.760,00
52	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		9.400.000.000,00	6.918.552.264,00
53	Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen		0,00	0,00
54	<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>	<b>5.1.16.b.2)</b>	<b>507.897.676.052,00</b>	<b>612.616.903.276,28</b>
55	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>	<b>5.1.16.b.3)</b>	<b>(507.897.676.052,00)</b>	<b>(612.616.903.276,28)</b>
56				
57	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>	<b>5.1.16.c</b>		
58	<b>Arus Masuk Kas</b>			
59	Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat		0,00	0,00
60	Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Daerah Lainnya		0,00	0,00
61	Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank		51.000.000.000,00	124.443.530.800,00

NO	URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2020	31 DESEMBER 2019
62	Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	0,00
63	Pinjaman Dalam Negeri - Obligasi		0,00	0,00
64	Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya		0,00	0,00
65	Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Perusahaan Negara		0,00	0,00
66	Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Perusahaan Daerah		0,00	0,00
67	Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya		0,00	0,00
68	<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>	<b>5.1.16.c.1)</b>	<b>51.000.000.000,00</b>	<b>124.443.530.800,00</b>
69	<b>Arus Keluar Kas</b>			
70	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat		0,00	0,00
71	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Daerah Lainnya		0,00	0,00
72	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank		71.000.000.000,00	158.688.567.480,00
73	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan Bank		2.180.399.442,00	0,00
74	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Obligasi			0,00
75	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya			0,00
76	Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Negara			0,00
77	Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah			0,00
78	Pemberian Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya			0,00
79	<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>	<b>5.1.16.c.2)</b>	<b>73.180.399.442,00</b>	<b>158.688.567.480,00</b>
80	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>	<b>5.1.16.c.3)</b>	<b>(22.180.399.442,00)</b>	<b>(34.245.036.680,00)</b>
81				
82	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>	<b>5.1.16.d</b>		
83	<b>Arus Masuk Kas</b>			
84	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		159.312.687.376,68	190.999.295.641,54
85	<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>	<b>5.1.16.d.1)</b>	<b>159.312.687.376,68</b>	<b>190.999.295.641,54</b>
86	<b>Arus Keluar Kas</b>			
87	Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		159.312.351.013,68	190.999.295.641,54
88	<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>	<b>5.1.16.d.2)</b>	<b>159.312.351.013,68</b>	<b>190.999.295.641,54</b>
89	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris</b>	<b>5.1.16.d.3)</b>	<b>336.363,00</b>	<b>0,00</b>
90	<b>Kenaikan/Penurunan Kas</b>	<b>5.1.16.e</b>	<b>4.544.139.059,44</b>	<b>5.763.868.070,50</b>
91	Saldo Awal Kas di BUD, BLUD & Kas di Bendahara Pengeluaran	<b>5.1.16.f</b>	112.930.843.943,17	107.166.975.872,67
92	<b>Saldo Akhir Kas di BUD, BLUD &amp; Kas di Bendahara Pengeluaran</b>	<b>5.1.16.g</b>	<b>117.474.983.002,61</b>	<b>112.930.843.943,17</b>
93	<b>Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
94	<b>Saldo Akhir Kas</b>	<b>5.1.16.h</b>	<b>117.474.983.002,61</b>	<b>112.930.843.943,17</b>

BUPATI SUMEDANG,

Dr. H. DONY AHMAD MUNIR, ST., MM.