



**PEMERINTAH KABUPATEN SUMEDANG**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2018 DAN 2017**  
**Metode Langsung**

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	CATATAN	31 Desember 2018	31 Desember 2017
1	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>	<b>5.1.14.a</b>		
2	<b>Arus Masuk Kas</b>	<b>5.1.14.a.1)</b>		
3	Penerimaan Pajak Daerah		188.935.600.771,00	157.256.500.230,00
4	Penerimaan Retribusi Daerah		11.186.704.824,00	11.985.080.540,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		8.659.141.530,00	7.846.040.130,00
6	Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah		223.400.486.294,04	376.169.711.897,18
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak		79.141.892.415,00	68.574.287.215,00
8	Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam		24.020.721.600,00	27.032.878.701,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Umum		1.125.798.410.000,00	1.119.198.604.000,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus		409.715.609.147,00	379.742.961.862,00
11	Penerimaan Dana Penyesuaian		25.000.000.000,00	0,00
12	Penerimaan Dana Desa		192.462.067.600,00	217.268.983.000,00
13	Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil Pajak		138.154.127.057,00	122.309.363.299,00
14	Penerimaan Bagi Hasil Lainnya		0,00	0,00
15	Penerimaan Bantuan Keuangan		202.916.752.496,00	137.085.015.882,00
16	Penerimaan Hibah		120.505.200.000,00	34.473.960.000,00
17	Penerimaan Lainnya		0,00	0,00
18	<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>	<b>5.1.14.a.1)</b>	<b>2.749.896.713.734,04</b>	<b>2.658.943.386.756,18</b>
19	<b>Arus Keluar Kas</b>			
20	Pembayaran Pegawai		1.207.726.369.047,00	1.120.921.326.924,00
21	Pembayaran Barang Jasa		667.454.118.674,20	605.780.947.732,00
22	Pembayaran Hibah		61.460.999.575,00	35.249.088.900,00
23	Pembayaran Bantuan Sosial		2.567.849.500,00	1.491.098.000,00
24	Pembayaran Tak Terduga		71.844.600,00	0,00
25	Pembayaran Bagi Hasil Pajak		16.954.494.800,00	12.400.670.000,00
26	Pembayaran Bagi Hasil Retribusi		1.364.464.000,00	1.828.815.500,00
27	Pembayaran Bantuan Keuangan		322.137.755.740,00	346.248.239.700,00
28	Pembayaran Kejadian Luar Biasa		0,00	0,00
29	<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>	<b>5.1.14.a.2)</b>	<b>2.279.737.895.936,20</b>	<b>2.123.920.186.756,00</b>
30	<b>Arus Kas Bersih dari Aktlvitas Operasi</b>	<b>5.1.14.a.3)</b>	<b>470.158.817.797,84</b>	<b>535.023.200.000,18</b>
31				
32	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>	<b>5.1.14.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>5.1.14.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		1.495.850.000,00	9.542.001.250,00
47	Perolehan Peralatan dan Mesin		153.458.978.889,00	107.607.831.115,00
48	Perolehan Gedung dan Bangunan		68.450.328.843,00	73.933.672.273,00
49	Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan		125.051.716.488,00	269.965.794.218,00
50	Perolehan Aset Tetap Lainnya		8.917.460.300,00	10.931.946.500,00
51	Perolehan Aset Lainnya		52.974.378.870,02	26.591.695.688,00
52	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		7.649.367.436,00	7.623.306.332,00
53	Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen		0,00	0,00
54	<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>	<b>5.1.14.b.2)</b>	<b>417.998.080.826,02</b>	<b>506.196.247.376,00</b>
55	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>	<b>5.1.14.b.3)</b>	<b>(417.998.080.826,02)</b>	<b>(506.196.247.376,00)</b>
56				
57	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>	<b>5.1.14.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		21.000.000.000,00	0,00

NO	URAIAN	CATATAN	31 Desember 2018	31 Desember 2017
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		0,00	0,00
68	<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>	<b>5.1.14.c.1)</b>	<b>21.000.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
69	<b>Arus Keluar Kas</b>			
70	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat		0,00	1.100.000.000,00
71	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Daerah Lainnya		0,00	0,00
72	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank		11.730.815.171,00	0,00
73	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	500.000.000,00
74	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Obligasi		0,00	0,00
75	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya		0,00	0,00
76	Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Negara		0,00	0,00
77	Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah		0,00	0,00
78	Pemberian Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya		0,00	0,00
79	<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>	<b>5.1.14.c.2)</b>	<b>11.730.815.171,00</b>	<b>1.600.000.000,00</b>
80	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>	<b>5.1.14.c.3)</b>	<b>9.269.184.829,00</b>	<b>(1.600.000.000,00)</b>
81				
82	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS</b>	<b>5.1.14.d</b>		
83	<b>Arus Masuk Kas</b>			
84	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		209.048.745.340,17	166.475.881.961,86
85	<b>Jumlah Arus Masuk Kas</b>	<b>5.1.14.d</b>	<b>209.048.745.340,17</b>	<b>166.475.881.961,86</b>
86	<b>Arus Keluar Kas</b>			
87	Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		209.048.745.340,17	166.475.881.961,86
88	<b>Jumlah Arus Keluar Kas</b>	<b>5.1.14.d</b>	<b>209.048.745.340,17</b>	<b>166.475.881.961,86</b>
89	<b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris</b>	<b>5.1.14.d</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
90	<b>Kenaikan/Penurunan Kas</b>	<b>5.1.14.e</b>	<b>61.429.921.800,82</b>	<b>27.226.952.624,18</b>
91	Saldo Awal Kas di BUD, BLUD & Kas di Bendahara Pengeluaran	<b>5.1.14.f</b>	47.929.367.789,03	22.521.812.431,85
92	<b>Saldo Akhir Kas di BUD, BLUD &amp; Kas di Bendahara Pengeluaran</b>	<b>5.1.14.g</b>	<b>109.359.289.589,85</b>	<b>49.748.765.056,03</b>
93	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan		0,00	0,00
94	<b>Saldo Akhir Kas</b>	<b>5.1.14.g</b>	<b>109.359.289.589,85</b>	<b>49.748.765.056,03</b>

BUPATI SUMEDANG,  
  
**H. DONY AHMAD MUNIR, ST., MM.**