



PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA UTARA  
LAPORAN ARUS KAS PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

5. LAPORAN ARUS KAS

PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA UTARA  
LAPORAN ARUS KAS  
PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

| URAIAN                                                       | REF.  | 2024<br>(Audited)             | 2023<br>(Audited)             |
|--------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>                       | 4.5.2 |                               |                               |
| <i>Arus Kas Masuk</i>                                        |       |                               |                               |
| Pendapatan Pajak Daerah                                      |       | 6.616.600.024.725,35          | 6.667.891.089.707,94          |
| Pendapatan Retribusi Daerah                                  |       | 35.045.193.630,00             | 33.234.330.583,00             |
| Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan |       | 321.058.451.369,00            | 299.801.727.761,00            |
| Lain-lain PAD yang sah                                       |       | 394.875.710.492,00            | 224.760.957.650,57            |
| Dana Bagi Hasil (DBH)                                        |       | 589.735.564.932,00            | 581.910.953.859,00            |
| Dana Alokasi Umum (DAU)                                      |       | 3.004.383.591.053,00          | 2.682.814.024.612,00          |
| Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik                              |       | 386.492.978.070,00            | 406.604.190.383,00            |
| Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik                          |       | 1.791.266.992.116,00          | 1.742.311.170.977,00          |
| Pendapatan Hibah                                             |       | 6.311.676.000,00              | 80.249.646.343,00             |
| Pendapatan Lainnya                                           |       | 87.039.739.575,00             | 8.699.205.616,00              |
| Dana Insentif Daerah                                         |       | 0,00                          | 29.555.902.000,00             |
| Insentif Fiskal                                              |       | 2.905.636.500,00              | 0,00                          |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                 |       | <b>13.235.715.558.462,35</b>  | <b>12.757.833.199.492,51</b>  |
| <i>Arus Kas Keluar</i>                                       |       |                               |                               |
| Belanja Pegawai                                              |       | 3.649.797.790.530,00          | 3.291.794.526.059,50          |
| Belanja Barang dan Jasa                                      |       | 2.845.689.672.648,06          | 2.919.824.583.503,46          |
| Hibah                                                        |       | 2.288.925.330.240,00          | 1.801.731.896.760,12          |
| Bantuan Keuangan                                             |       | 183.313.118.308,00            | 327.607.200.913,55            |
| Bantuan Sosial                                               |       | 13.294.000.000,00             | 15.820.000.000,00             |
| Belanja Tak Terduga                                          |       | 38.044.824.602,00             | 57.501.409.671,00             |
| Bagi Hasil Pajak                                             |       | 2.276.980.578.692,00          | 2.704.480.636.573,00          |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                |       | <b>11.296.045.315.020,10</b>  | <b>11.118.760.253.480,63</b>  |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</b>                |       | <b>1.939.670.243.442,29</b>   | <b>1.639.072.946.011,88</b>   |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>                     | 4.5.3 |                               |                               |
| <i>Arus Kas Masuk</i>                                        |       |                               |                               |
| Penjualan Aset Lain-Lain                                     |       | 1.184.348.363,00              | 0,00                          |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                                 |       | <b>1.184.348.363,00</b>       | <b>0,00</b>                   |
| <i>Arus Kas Keluar</i>                                       |       |                               |                               |
| Belanja Tanah                                                |       | 0,00                          | 158.445.996.020,00            |
| Belanja Peralatan dan Mesin                                  |       | 502.468.498.224,00            | 433.303.653.475,00            |
| Belanja Gedung dan Bangunan                                  |       | 365.399.226.857,85            | 924.995.966.869,66            |
| Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan                          |       | 1.023.571.025.688,19          | 976.215.110.475,52            |
| Belanja Aset Tetap Lainnya                                   |       | 117.578.235.007,00            | 136.592.036.324,18            |
| Belanja Aset Lainnya                                         |       | 1.827.869.500,00              | 0,00                          |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                                |       | <b>2.010.844.855.277,04</b>   | <b>2.629.552.763.164,36</b>   |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>              |       | <b>(2.009.660.506.914,04)</b> | <b>(2.629.552.763.164,36)</b> |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>                     | 4.5.4 |                               |                               |
| <i>Arus Kas Masuk</i>                                        |       |                               |                               |
| Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen Lainnya            |       | 0,00                          | 0,00                          |



PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA UTARA  
LAPORAN ARUS KAS PER 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

| URAIAN                                                  | REF.  | 2024<br>(Audited)         | 2023<br>(Audited)         |
|---------------------------------------------------------|-------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                            |       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <i>Arus Kas Keluar</i>                                  |       |                           |                           |
| Penyertaan Modal Pemerintah Daerah                      |       | 0,00                      | 4.698.000.000,00          |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                           |       | <b>0,00</b>               | <b>4.698.000.000,00</b>   |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>         |       | <b>0,00</b>               | <b>(4.698.000.000,00)</b> |
| <b>Arus Kas dari Aktivitas Transitoris</b>              | 4.5.5 |                           |                           |
| <i>Arus Kas Masuk</i>                                   |       |                           |                           |
| Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)               |       | 817.582.986.866,00        | 473.206.841.894,00        |
| Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) Belum Disetor |       | 0,00                      | 9.459.029,00              |
| Penerimaan Sisa Kas Bendahara Pengeluaran Tahun Lalu    |       | 0,00                      | 0,00                      |
| Saldo Sisa Bendahara BOS Tahun Lalu                     |       | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>Jumlah Arus Kas Masuk</b>                            |       | <b>817.582.986.866,00</b> | <b>473.216.300.923,00</b> |
| <i>Arus Kas Keluar</i>                                  |       |                           |                           |
| Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)              |       | 817.582.986.866,00        | 473.206.841.894,00        |
| Kelebihan Pembayaran PPh 21                             |       | 0,00                      | 10.204,00                 |
| Sisa Kas Bendahara Pengeluaran Tahun Berjalan           |       | 0,00                      | 0,00                      |
| Sisa Kas di Bendahara BOS Tahun Berjalan                |       | 0,00                      | 0,00                      |
| Pelunasan Utang PFK                                     |       | 9.459.029,00              | 0,00                      |
| <b>Jumlah Arus Kas Keluar</b>                           |       | <b>817.592.445.895,00</b> | <b>473.206.852.098,00</b> |
| <b>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris</b>       |       | <b>(9.459.029,00)</b>     | <b>9.448.825,00</b>       |
| Kenaikan/Penurunan Kas                                  |       | (69.999.722.500,75)       | (995.168.368.327,48)      |
| Saldo Awal Kas                                          |       | 81.035.030.947,31         | 1.076.203.399.274,79      |
| Saldo Akhir Kas                                         |       | 11.035.308.446,56         | 81.035.030.947,31         |
| Terdiri dari :                                          |       |                           |                           |
| Kas di Kas Daerah                                       |       | 5.047.680.873,47          | 66.901.818.653,93         |
| Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan                 |       | 0,00                      | 17.127.463,00             |
| Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran                |       | 0,00                      | 0,00                      |
| Saldo Akhir Kas di Bendahara BLUD                       |       | 3.308.879.188,09          | 11.072.935.423,38         |
| Saldo Akhir Kas di Bendahara BOS                        |       | 2.635.955.631,00          | 2.253.867.869,00          |
| Kas Lainnya                                             |       | 42.792.754,00             | 789.281.538,00            |
| <b>Saldo Akhir Kas</b>                                  | 4.5.6 | <b>11.035.308.446,56</b>  | <b>81.035.030.947,31</b>  |
| Kelebihan Pembayaran PPh 21                             |       | 10.204,00                 | 10.204,00                 |
| Utang PFK                                               |       | (42.792.754,00)           | (52.251.783,00)           |
| <b>Silpa</b>                                            |       | <b>10.992.525.896,56</b>  | <b>80.982.789.368,31</b>  |

Gubernur Sumatera Utara

  
Muhammad Bobby Afif Nasution