



PEMERINTAH KABUPATEN LUMAJANG  
LAPORAN ARUS KAS  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022  
Audited

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	REF	2023	2022
1	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>	5.5.1		
2	Arus Kas Masuk			
3	Pajak Daerah		104.529.437.334,00	94.327.288.063,00
4	Retribusi Daerah		19.071.625.885,50	20.154.021.678,25
5	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan		5.917.039.746,40	6.619.118.139,75
6	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang sah		213.670.712.418,90	240.288.182.903,38
7	Dana Bagi Hasil Pajak		26.385.410.861,00	32.976.995.090,00
8	Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (Sumber daya Alam)		40.716.163.031,00	82.437.731.657,00
9	Dana Alokasi Cukai		35.324.452.479,00	27.000.602.952,00
10	Dana Alokasi Umum		941.042.153.194,00	896.291.181.764,00
11	Dana Alokasi Khusus		354.758.265.438,00	386.720.433.231,00
12	Dana Otonomi Khusus		0,00	0,00
13	Dana Penyesuaian		218.497.691.000,00	202.373.672.440,00
14	Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi		184.906.745.900,00	156.171.406.273,00
15	Dana Bagi Hasil Lainnya		9.484.779.021,00	24.067.827.000,00
16	Hibah		3.106.156.870,00	28.764.101.247,00
17	Pendapatan Lainnya		65.141.029,35	266.578.320,84
18	<b>Jumlah Arus Kas Masuk (3 s/d 17)</b>		<b>2.157.475.774.208,15</b>	<b>2.198.459.140.759,22</b>
19				
20	<b>Arus Kas Keluar</b>			
21	Belanja Pegawai		719.822.005.084,20	773.991.369.810,00
22	Belanja Barang dan Jasa		616.517.555.857,54	569.495.778.688,31
23	Belanja Bunga		5.666.342.268,00	9.343.427.504,00
24	Belanja Subsidi		0,00	0,00
25	Belanja Hibah		241.108.207.151,00	199.979.179.336,77
26	Belanja Bantuan Sosial		15.569.775.000,00	22.644.173.264,00
27	Belanja Tidak Terduga		13.916.634.346,36	17.323.289.749,14
28	Belanja Bagi Hasil Pajak		5.850.732.433,00	6.049.400.305,00
29	Belanja Bagi Hasil Retribusi		1.859.230.699,00	3.927.146.420,00
30	Belanja Bantuan Keuangan		352.892.862.796,00	344.961.116.590,00
31	<b>Jumlah Arus Keluar Kas (21 s/d 30)</b>		<b>1.973.203.345.635,10</b>	<b>1.947.714.881.667,22</b>
32	<b>Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi (18 - 31)</b>		<b>184.272.428.573,05</b>	<b>250.744.259.092,00</b>
33				
34	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>	5.5.2		
35	Arus Kas Masuk			
36	Pencairan Dana Cadangan		0,00	0,00
37	Pendapatan Penjualan Atas Tanah		0,00	0,00
38	Pendapatan Penjualan atas Peralatan dan Mesin		0,00	0,00
39	Pendapatan Penjualan atas Gedung dan Bangunan		0,00	0,00
40	Pendapatan Penjualan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan		0,00	0,00
41	Pendapatan Penjualan atas Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00
42	Pendapatan Penjualan atas Aset lainnya		0,00	0,00
43	<b>Jumlah Arus Masuk Kas (36 s/d 42)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
44				
45	<b>Arus Kas Keluar</b>			
46	Pembentukan Dana Cadangan		20.000.000.000,00	15.000.000.000,00
47	Belanja Tanah		167.816.000,00	599.422.840,00
48	Belanja Peralatan dan Mesin		58.840.732.848,90	58.222.039.408,00
49	Belanja Gedung dan Bangunan		32.708.122.352,33	36.269.148.536,35
50	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan		40.981.910.305,00	195.849.177.875,43
51	Belanja Aset Tetap Lainnya		7.991.082.902,00	5.628.827.089,00
52	Belanja Aset Lainnya		4.704.497.064,00	4.477.566.144,50
53	Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah		0,00	500.000.000,00
54	<b>Jumlah Arus Keluar Kas (46 s/d 53)</b>		<b>165.394.161.472,23</b>	<b>316.546.181.893,28</b>
55	<b>Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi (43 - 55)</b>		<b>(165.394.161.472,23)</b>	<b>(316.546.181.893,28)</b>
56				
57	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>	5.5.3		
58	Arus Kas Masuk			
59	Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		0,00	0,00
60	Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	133.587.464.900,00
61	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah		62.350.000,00	157.561.000,00
62	Penerimaan Pendapatan yang Ditangguhkan		0,00	0,00
63	Penerimaan Piutang Daerah		0,00	0,00
64	Penerimaan Dana Talangan		0,00	0,00
65	<b>Jumlah Arus Masuk Kas (59 s/d 64)</b>		<b>62.350.000,00</b>	<b>133.745.025.900,00</b>

NO	URAIAN	REF	2023	2022
66				
67	Arus Kas Keluar			
68	Pembayaran Pokok Hutang		70.126.981.788,00	40.907.406.043,00
69	Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00
70	Dana Talangan		0,00	0,00
71	Jumlah Arus Keluar Kas (68 s/d 70)		70.126.981.788,00	40.907.406.043,00
72	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (65 - 71)		(70.064.631.788,00)	92.837.619.857,00
73				
74	ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	5.5.4		
75	Arus Kas Masuk			
76	Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		81.824.139.756,55	96.299.341.386,64
77	Jumlah Arus Masuk Kas (76)		81.824.139.756,55	96.299.341.386,64
78				
79	Arus Kas Keluar			
80	Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		81.863.118.791,55	96.832.829.151,24
81	Jumlah Arus Keluar Kas (80)		81.863.118.791,55	96.832.829.151,24
82	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris (77 - 81)		(38.979.035,00)	(533.487.764,60)
83				
84	Kenaikan/(Penurunan) (32+55+73+83)	a	(51.225.343.722,18)	26.502.209.291,12
85	Saldo Awal Kas Sebelum Koreksi		259.677.647.694,07	233.175.438.402,95
86	Koreksi Saldo Awal Kas Lainnya		(48.152,92)	0,00
87	Saldo Awal Kas Setelah Koreksi	b	259.677.599.541,15	233.175.438.402,95
88	Saldo Akhir Kas	c	208.452.255.818,97	259.677.647.694,07
89	Saldo Akhir Kas di BUD		110.038.907.873,19	169.771.154.666,91
90	Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran		998.782,00	0,00
91	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan		188.552.250,00	0,00
92	Saldo Akhir Kas di BLUD RSUD dan Puskesmas		94.948.954.767,13	89.211.508.090,13
93	Saldo Akhir Kas Lainnya (Dana BOS)		124.147.982,46	253.888.493,46
94	Saldo Akhir Kas Lainnya (BOK)		1.521.162.203,00	0,00
96	Saldo Dana Cadangan		1.629.531.961,19	441.096.443,57
97	Saldo Akhir Kas		208.452.255.818,97	259.677.647.694,07

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini


  
 Pj. BUPATI LUMAJANG
   

  
 INDAH WAHYUNI, SH., M.Si