



PEMERINTAH KABUPATEN LUMAJANG
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
Audited

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	REF	2025	2024
1	ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	551		
2	Arus Kas Masuk			
3	Pajak Daerah		179.795.142.722,20	116.114.772.143,00
4	Retribusi Daerah		275.107.208.572,00	261.093.948.672,04
5	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan		5.909.911.408,20	6.707.256.552,09
6	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang sah		19.159.591.700,12	9.653.018.092,26
7	Dana Bagi Hasil Pajak		28.003.574.600,00	25.877.280.462,00
8	Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (Sumber daya Alam)		33.606.733.000,00	40.047.486.550,00
9	Dana Alokasi Cukai		35.909.560.000,00	30.976.244.000,00
10	Dana Alokasi Umum		960.719.475.165,00	979.563.765.934,00
11	Dana Alokasi Khusus		340.564.964.193,00	399.599.516.811,00
12	Dana Otonomi Khusus		0,00	0,00
13	Dana Penyesuaian		220.159.902.934,00	244.170.863.000,00
14	Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi		113.959.707.000,00	169.600.395.100,00
15	Dana Bagi Hasil Lainnya		12.900.254.000,00	8.197.447.500,00
16	Hibah		513.569.244,00	2.238.000.000,00
17	Pendapatan Lainnya		25.962.905,00	55.949.413,52
18	Jumlah Arus Kas Masuk (3 s/d 17)		2.226.335.557.443,52	2.293.895.944.229,91
19				
20	Arus Kas Keluar			
21	Belanja Pegawai	822.145.345.798,00	809.308.568.776,01	
22	Belanja Barang dan Jasa	592.877.971.874,36	645.327.410.714,68	
23	Belanja Bunga	0,00	1.791.485.606,00	
24	Belanja Subsidi	0,00	0,00	
25	Belanja Hibah	105.752.137.801,00	190.056.893.844,00	
26	Belanja Bantuan Sosial	11.139.513.370,00	15.130.139.400,00	
27	Belanja Tidak Terduga	4.007.496.476,00	3.583.315.382,00	
28	Belanja Bagi Hasil Pajak	10.966.870.605,00	6.706.632.157,00	
29	Belanja Bagi Hasil Retribusi	1.726.272.357,00	1.787.735.538,00	
30	Belanja Bantuan Keuangan	361.215.422.110,00	354.959.129.176,00	
31	Jumlah Arus Keluar Kas (21 s/d 30)	1.909.831.030.391,36	2.028.651.310.593,69	
32	Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi (18 - 31)	316.504.527.052,16	265.244.633.636,22	
33				
34	ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI	552		
35	Arus Kas Masuk			
36	Pencairan Dana Cadangan		0,00	35.000.000.000,00
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		142.816.000,00	0,00
42	Pendapatan Penjualan atas Aset lainnya		14.634.000,00	0,00
43	Jumlah Arus Masuk Kas (36 s/d 42)		157.450.000,00	35.000.000.000,00
44				
45	Arus Kas Keluar			
46	Pembentukan Dana Cadangan		15.000.000.000,00	0,00
47	Belanja Tanah		855.646.000,00	585.773.600,00
48	Belanja Peralatan dan Mesin		72.047.391.795,00	57.685.686.097,75
49	Belanja Gedung dan Bangunan		22.010.344.774,68	57.436.151.960,41
50	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan		65.357.007.049,07	56.976.108.552,00
51	Belanja Aset Tetap Lainnya		10.970.520.852,00	7.837.161.820,00
52	Belanja Aset Lainnya	3.388.600.343,00	3.855.382.077,00	
53	Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah	0,00	500.000.000,00	
54	Jumlah Arus Keluar Kas (46 s/d 53)	189.629.510.813,75	184.876.264.107,16	
55	Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi (43 - 55)	(189.472.060.813,75)	-149.876.264.107,16	
56				
57	ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN	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	0,00
61	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah		5.625.000,00	98.335.000,00
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	Jumlah Arus Masuk Kas (59 s/d 64)		5.625.000,00	98.335.000,00

NO	URAIAN	REF	2025	2024
66				
67	Arus Kas Keluar			
68	Pembayaran Pokok Hutang		0,00	64.283.084.169,00
69	Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00
70	Dana Talangan		0,00	0,00
71	Jumlah Arus Keluar Kas (68 s/d 70)		0,00	64.283.084.169,00
72	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (65 - 71)		5.625.000,00	(64.184.749.169,00)
73				
74	ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	5.5.4		
75	Arus Kas Masuk			
76	Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		79.887.517.277,03	88.846.351.681,00
77	Jumlah Arus Masuk Kas (76)		79.887.517.277,03	88.846.351.681,00
78				
79	Arus Kas Keluar			
80	Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		79.887.537.318,03	88.847.330.422,00
81	Jumlah Arus Keluar Kas (80)		79.887.537.318,03	88.847.330.422,00
82	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris (77 - 81)		(20.041,00)	(978.741,00)
83				
84	Kenaikan/(Penurunan) (32+55+72+82)	a	127.038.071.197,41	51.182.641.619,06
85	Saldo Awal Kas Sebelum Koreksi		259.634.897.438,03	208.452.255.818,97
86	Koreksi Saldo Awal Kas Lainnya		(635.000,00)	0,00
87	Saldo Awal Kas Setelah Koreksi	b	259.634.262.438,03	208.452.255.818,97
88	Saldo Akhir Kas	c	386.672.333.635,44	259.634.897.438,03
89	Saldo Akhir Kas di BUD		291.749.912.862,52	190.671.849.474,49
90	Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran		0,00	0,00
91	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan		1.660.000,00	1.090.953,00
92	Saldo Akhir Kas di BLUD RSUD dan Puskesmas		93.661.545.815,85	66.959.313.528,08
93	Saldo Akhir Kas Lainnya (Dana BOS)		265.852.691,46	231.092.611,46
94	Saldo Akhir Kas Lainnya (BOK)		804.043.907,00	1.771.550.871,00
96	Saldo Dana Cadangan		189.318.358,61	0,00
97	Saldo Akhir Kas		386.672.333.635,44	259.634.897.438,03

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

