



PEMERINTAH KABUPATEN LUMAJANG

LAPORAN ARUS KAS

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 2022

Audited

(Dalam Rupiah)

NO	URAIAN	REF	2024	2023
1	ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	551		
2	Arus Kas Masuk			
3	Pajak Daerah		116.114.772.143,00	104.529.437.334,00
4	Retribusi Daerah		261.093.948.672,04	19.071.625.885,50
5	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan		6.707.256.552,09	5.917.039.746,40
6	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang sah		9.653.018.092,26	213.670.712.418,90
7	Dana Bagi Hasil Pajak		25.877.280.462,00	26.385.410.861,00
8	Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (Sumber daya Alam)		40.047.486.550,00	40.716.163.031,00
9	Dana Alokasi Cukai		30.976.244.000,00	35.324.452.479,00
10	Dana Alokasi Umum		979.563.765.934,00	941.042.153.194,00
11	Dana Alokasi Khusus		399.599.516.811,00	354.758.265.438,00
12	Dana Otonomi Khusus		0,00	0,00
13	Dana Penyesuaian		244.170.863.000,00	218.497.691.000,00
14	Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi		169.600.395.100,00	184.906.745.900,00
15	Dana Bagi Hasil Lainnya		8.197.447.500,00	9.484.779.021,00
16	Hibah		2.238.000.000,00	3.106.156.870,00
17	Pendapatan Lainnya		55.949.413,52	65.141.029,35
18	Jumlah Arus Kas Masuk (3 s/d 17)		2.293.895.944.229,91	2.157.475.774.208,15
19				
20	Arus Kas Keluar			
21	Belanja Pegawai		809.308.568.776,01	719.822.005.084,20
22	Belanja Barang dan Jasa		645.327.410.714,68	616.517.555.857,54
23	Belanja Bunga		1.791.485.606,00	5.666.342.268,00
24	Belanja Subsidi		0,00	0,00
25	Belanja Hibah		190.056.893.844,00	241.108.207.151,00
26	Belanja Bantuan Sosial		15.130.139.400,00	15.569.775.000,00
27	Belanja Tidak Terduga		3.583.315.382,00	13.916.634.346,36
28	Belanja Bagi Hasil Pajak		6.706.632.157,00	5.850.732.433,00
29	Belanja Bagi Hasil Retribusi		1.787.735.538,00	1.859.230.699,00
30	Belanja Bantuan Keuangan		354.959.129.176,00	352.892.862.796,00
31	Jumlah Arus Keluar Kas (21 s/d 30)		2.028.651.310.593,69	1.973.203.345.635,10
32	Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi (18 - 31)		265.244.633.636,22	184.272.428.573,05
33				
34	ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI	552		
35	Arus Kas Masuk			
36	Pencairan Dana Cadangan		35.000.000.000,00	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	Jumlah Arus Masuk Kas (36 s/d 42)		35.000.000.000,00	0,00
44				
45	Arus Kas Keluar			
46	Pembentukan Dana Cadangan		0,00	20.000.000.000,00
47	Belanja Tanah		585.773.600,00	167.816.000,00
48	Belanja Peralatan dan Mesin		57.685.686.097,75	58.840.732.848,90
49	Belanja Gedung dan Bangunan		57.436.151.960,41	32.708.122.352,33
50	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan		56.976.108.552,00	40.981.910.305,00
51	Belanja Aset Tetap Lainnya		7.837.161.820,00	7.991.082.902,00
52	Belanja Aset Lainnya		3.855.382.077,00	4.704.497.064,00
53	Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah		500.000.000,00	0,00
54	Jumlah Arus Keluar Kas (46 s/d 53)		184.876.264.107,16	165.394.161.472,23
55	Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi (43 - 55)		(149.876.264.107,16)	(165.394.161.472,23)

NO	URAIAN	REF	2024	2023
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		98.335.000,00	62.350.000,00
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)		98.335.000,00	62.350.000,00
66				
67	Arus Kas Keluar			
68	Pembayaran Pokok Hutang		64.283.084.169,00	70.126.981.788,00
69	Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00
70	Dana Talangan		0,00	0,00
71	Jumlah Arus Keluar Kas (68 s/d 70)		64.283.084.169,00	70.126.981.788,00
72	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (65 - 71)		(64.184.749.169,00)	(70.064.631.788,00)
73				
74	ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS	5.5.4		
75	Arus Kas Masuk			
76	Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		88.846.351.681,00	81.824.139.756,55
77	Jumlah Arus Masuk Kas (76)		88.846.351.681,00	81.824.139.756,55
78				
79	Arus Kas Keluar			
80	Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		88.847.330.422,00	81.863.118.791,55
81	Jumlah Arus Keluar Kas (80)		88.847.330.422,00	81.863.118.791,55
82	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris (77 - 81)		(978.741,00)	(38.979.035,00)
83				
84	Kenaikan/(Penurunan) (32+55+73+83)	a	51.182.641.619,06	(51.225.343.722,18)
85	Saldo Awal Kas Sebelum Koreksi		208.452.255.818,97	259.677.647.694,07
86	Koreksi Saldo Awal Kas Lainnya		0,00	(48.152,92)
87	Saldo Awal Kas Setelah Koreksi	b	208.452.255.818,97	259.677.599.541,15
88	Saldo Akhir Kas	c	259.634.897.438,03	208.452.255.818,97
89	Saldo Akhir Kas di BUD		190.671.849.474,49	110.038.907.873,19
90	Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran		0,00	998.782,00
91	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan		1.090.953,00	188.552.250,00
92	Saldo Akhir Kas di BLUD RSUD dan Puskesmas		66.959.313.528,08	94.948.954.767,13
93	Saldo Akhir Kas Lainnya (Dana BOS)		231.092.611,46	124.147.982,46
94	Saldo Akhir Kas Lainnya (BOK)		1.771.550.871,00	1.521.162.203,00
96	Saldo Dana Cadangan		0,00	1.629.531.961,19
97	Saldo Akhir Kas		259.634.897.438,03	208.452.255.818,97

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

