

5. LAPORAN ARUS KAS



PEMERINTAH KABUPATEN JEMBER
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2024 DAN 2023

(Dalam Rupiah)

No	Uraian	Catatan	2024 Audited	2023 Audited
1	Arus Kas dari Aktivitas Operasi	5.5.1		
2	Arus Masuk Kas	5.5.1.1		
3	Penerimaan Pajak Daerah	5.5.1.1.1	301.523.590.641,00	288.151.785.388,00
4	Penerimaan Retribusi Daerah	5.5.1.1.2	346.940.142.283,82	27.374.994.636,00
5	Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.1.1.3	7.584.439.331,25	7.189.012.393,75
6	Penerimaan Lain-lain PAD yang Sah	5.5.1.1.4	113.884.233.541,40	441.705.646.749,10
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak	5.5.1.1.5	217.238.300.409,00	210.923.988.652,00
8	Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam		-	0,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Umum	5.5.1.1.6	1.832.793.869.706,00	1.704.938.164.985,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus - Fisik	5.5.1.1.7	104.185.840.707,00	45.036.717.101,00
11	Penerimaan Dana Alokasi Khusus - Non Fisik	5.5.1.1.8	564.315.161.664,00	561.962.339.481,00
12	Penerimaan Dana Desa	5.5.1.1.9	325.303.772.200,00	322.996.582.400,00
13	Penerimaan Insentif Fiskal	5.5.1.1.10	5.700.290.000,00	0,00
14	Penerimaan Bagi Hasil Pajak Daerah	5.5.1.1.11	293.673.542.400,00	334.510.008.600,00
15	Penerimaan Bagi Hasil Lainnya		-	0,00
16	Penerimaan Bantuan Keuangan dari Pemerintah Daerah Lainnya	5.5.1.1.12	11.716.902.700,00	11.626.442.821,00
17	Penerimaan Hibah	5.5.1.1.13	-	936.104.334,00
18	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan	5.5.1.1.14	-	0,00
19	Jumlah Arus Masuk Kas (3 s/d 18)		4.124.860.085.583,47	3.957.351.787.540,85
20	Arus Keluar Kas	5.5.1.2		
21	Pembayaran Pegawai	5.5.1.2.1	1.401.352.250.469,71	1.361.120.333.591,47
22	Pembayaran Barang dan Jasa	5.5.1.2.2	1.298.171.536.917,86	1.354.258.354.206,19
23	Pembayaran Bunga		0,00	0,00
24	Pembayaran Subsidi		0,00	0,00
25	Pembayaran Hibah	5.5.1.2.3	306.794.019.443,00	270.995.238.880,00
26	Pembayaran Bantuan Sosial	5.5.1.2.4	16.972.075.800,00	29.185.958.000,00
27	Pembayaran Tak Terduga	5.5.1.2.5	1.261.756.421,00	31.854.315.147,00
28	Pembayaran Bagi Hasil Pajak Daerah	5.5.1.2.6	19.894.674.000,00	18.703.050.930,00
29	Pembayaran Bagi Hasil Retribusi Daerah	5.5.1.2.7	2.981.764.492,00	3.796.949.070,00
30	Transfer Bantuan Keuangan ke Desa	5.5.1.2.8	511.352.784.017,00	500.144.113.477,00
31	Transfer Bantuan Keuangan Lainnya		0,00	0,00
32	Jumlah Arus Keluar Kas (21 s/d 31)		3.558.780.861.560,57	3.570.058.313.301,66
33	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi (19 - 32)		566.079.224.022,90	387.293.474.239,19

No	Uraian	Catatan	2024 Audited	2023 Audited
34	Arus Kas dari Aktivitas Investasi	5.5.2		
35	Arus Masuk Kas	5.5.2.1		
36	Pencairan Dana Cadangan	5.5.2.1.1	0,00	0,00
37	Penjualan atas Tanah	5.5.2.1.2	0,00	0,00
38	Penjualan atas Peralatan dan Mesin	5.5.2.1.3	4.234.228.188,00	74.863.727,00
39	Penjualan atas Gedung dan Bangunan	5.5.2.1.4	0,00	0,00
40	Penjualan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.5.2.1.5	0,00	0,00
41	Penjualan atas Aset Tetap Lainnya	5.5.2.1.6	0,00	0,00
42	Penjualan atas Aset Lainnya	5.5.2.1.7	0,00	0,00
43	Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.2.1.8	0,00	0,00
44	Penerimaan Penjualan Investasi Non Permanen	5.5.2.1.9	0,00	0,00
45	Jumlah Arus Masuk Kas (36 s/d 44)		4.234.228.188,00	74.863.727,00
46	Arus Keluar Kas	5.5.2.2		
47	Pembentukan Dana Cadangan	5.5.2.2.1	0,00	0,00
48	Perolehan Tanah	5.5.2.2.2	0,00	0,00
49	Perolehan Peralatan dan Mesin	5.5.2.2.1	58.483.245.460,00	79.716.522.691,50
50	Perolehan Gedung dan Bangunan	5.5.2.2.2	72.252.822.584,00	54.635.641.878,00
51	Perolehan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	5.5.2.2.3	90.641.872.297,00	43.233.220.730,76
52	Perolehan Aset Tetap Lainnya	5.5.2.2.4	48.677.747.566,00	54.351.340.328,00
53	Perolehan Aset Lainnya	5.5.2.2.5	710.617.050,00	227.022.748,00
54	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.5.2.2.6	15.000.000.000,00	0,00
55	Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen		0,00	0,00
56	Jumlah Arus Keluar Kas (47 s/d 55)		285.766.304.957,00	232.163.748.376,26
57	Arus Kas Bersih dari Aktvitas Investasi (45 - 56)		(281.532.076.769,00)	(232.088.884.649,26)
58	Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan	5.5.3		
59	Arus Masuk Kas	5.5.3.1		
60	Pinjaman Daerah – Pemerintah Pusat		0,00	0,00
61	Pinjaman Daerah – Pemerintah Daerah Lain		0,00	0,00
62	Pinjaman Daerah – Lembaga Keuangan Bank		0,00	0,00
63	Pinjaman Daerah – Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	0,00
64	Pinjaman Daerah - Masyarakat (Obligasi Daerah)		0,00	0,00
65	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah	5.5.3.1.1	22.055.000,00	53.942.500,00
66	Jumlah Arus Masuk Kas (60 s/d 65)		22.055.000,00	53.942.500,00
67	Arus Keluar Kas	5.5.3.2		
68	Pembayaran Pokok Pinjaman dari Pemerintah Pusat		0,00	0,00
68	Pembayaran Pokok Pinjaman dari Pemerintah Daerah Lain		0,00	0,00
70	Pembayaran Pokok Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bank		0,00	0,00
71	Pembayaran Pokok Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	0,00
72	Pembayaran Pokok Pinjaman dari Masyarakat (Obligasi Daerah)		0,00	0,00
73	Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00

No	Uraian	Catatan	2024 Audited	2023 Audited
74	Jumlah Arus Keluar Kas (68 s/d 73)		0,00	0,00
75	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (66 - 74)		22.055.000,00	53.942.500,00
76	Arus Kas dari Aktivitas Transitoris	5.5.4		
77	Arus Masuk Kas	5.5.4.1		
78	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.5.4.1.1	169.714.374.970,00	178.149.422.894,00
79	Penerimaan Lain-lain		0,00	3,02
80	Jumlah Arus Masuk Kas (78)		169.714.374.970,00	178.149.422.897,02
81	Arus Keluar Kas	5.5.4.2		
82	Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.5.4.2.1	169.714.374.970,00	178.149.422.894,00
83	Jumlah Arus Keluar Kas (81)		169.714.374.970,00	178.149.422.894,00
84	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris (79 - 82)		0,00	3,02
84	Kenaikan/Penurunan Kas (33+57+75+83)	5.5.5	284.569.202.253,90	155.258.532.092,95
85	Saldo Awal Kas di Kasda & Kas di Bendahara Penerimaan & Kas di Bendahara Pengeluaran & Kas di BLUD & Kas Dana BOS & Kas Lainnya - BOK	5.5.6	276.596.479.800,86	121.337.947.707,91
86	Saldo Akhir Kas di Kasda & Kas di Bendahara Penerimaan & Kas di Bendahara Pengeluaran & Kas di BLUD & Kas Dana BOS & BOK (84+ 85)	5.5.7	561.165.682.054,76	276.596.479.800,86
87	Saldo Akhir Kas Lainnya (Kas Titipan Pasien di Bank Jatim - RS dr. Soebandi)	5.5.8	691.837.241,01	701.233.114,90
88	Saldo Akhir Kas (86+87)	5.5.9	561.857.519.295,77	277.297.712.915,76

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan ini

Jember, Mei 2025
BUPATI JEMBER

MUHAMMAD FAWAIT