



**PEMERINTAH KABUPATEN TANJUNG JABUNG TIMUR**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2025 DAN 2024**  
**METODE LANGSUNG**

(dalam rupiah)

| NO        | URAIAN                                                       | Ref.           | 2025                        | 2024                        |
|-----------|--------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>1</b>  | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>                       | <b>5.5.1</b>   |                             |                             |
| <b>2</b>  | <b>Arus Masuk Kas</b>                                        | <b>5.5.1.1</b> |                             |                             |
| 3         | Pendapatan Pajak Daerah                                      |                | 38.464.341.557,13           | 23.432.665.969,00           |
| 4         | Pendapatan Retribusi Daerah                                  |                | 18.872.558.577,00           | 1.011.683.109,00            |
| 5         | Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan |                | 10.582.507.369,59           | 9.534.665.315,94            |
| 6         | Lain-lain PAD yang Sah                                       |                | 23.835.579.055,31           | 36.666.638.766,97           |
| 7         | Dana Bagi Hasil (DBH)                                        |                | 304.773.262.200,00          | 236.943.471.670,00          |
| 8         | Dana Alokasi Umum (DAU)                                      |                | 522.024.035.756,00          | 564.187.609.000,00          |
| 9         | Dana Alokasi Khusus (DAK)                                    |                | 137.889.562.282,00          | 205.443.204.422,00          |
| 10        | Dana Desa                                                    |                | 62.175.636.830,00           | 71.208.483.000,00           |
| 11        | Insentif Fiskal                                              |                | 7.383.633.000,00            | 6.808.647.000,00            |
| 12        | Pendapatan Bagi Hasil Pajak                                  |                | 46.644.569.845,00           | 61.185.973.264,00           |
| 13        | Bantuan Keuangan Desa                                        |                | 12.040.000.000,00           | 3.340.000.000,00            |
| 14        | Pendapatan Hibah                                             |                | 0,00                        | 534.000.000,00              |
| 15        | Pendapatan Lainnya                                           |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>16</b> | <b>Jumlah Arus Masuk Kas (3 s.d. 15)</b>                     |                | <b>1.184.685.686.472,03</b> | <b>1.220.297.041.516,91</b> |
| <b>17</b> | <b>Arus Keluar Kas</b>                                       | <b>5.5.1.2</b> |                             |                             |
| 18        | Belanja Pegawai                                              |                | 426.867.402.671,00          | 434.450.716.042,00          |
| 19        | Belanja Barang                                               |                | 326.438.373.511,58          | 302.460.513.071,69          |
| 20        | Bunga                                                        |                | 0,00                        | 0,00                        |
| 21        | Subsidi                                                      |                | 165.000.000,00              | 108.000.000,00              |
| 22        | Hibah                                                        |                | 28.310.945.658,00           | 38.673.549.632,00           |
| 23        | Bantuan Sosial                                               |                | 3.022.608.320,00            | 94.180.000,00               |
| 24        | Belanja Bantuan Keuangan                                     |                | 0,00                        | 0,00                        |
| 25        | Belanja Tak Terduga                                          |                | 426.500.000,00              | 462.162.500,00              |
| 26        | Bagi Hasil Pajak                                             |                | 2.446.917.140,00            | 2.338.708.759,00            |
| 27        | Transfer Bantuan Keuangan ke Desa                            |                | 151.163.157.691,00          | 149.703.813.694,00          |
| <b>28</b> | <b>Jumlah Arus Keluar Kas (18 s.d. 27)</b>                   |                | <b>938.840.904.991,58</b>   | <b>928.291.643.698,69</b>   |
| <b>29</b> | <b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI (16 - 28)</b>      |                | <b>245.844.781.480,45</b>   | <b>292.005.397.818,22</b>   |
| <b>30</b> | <b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>                     | <b>5.5.2</b>   |                             |                             |
| <b>31</b> | <b>Arus Masuk Kas</b>                                        | <b>5.5.2.1</b> |                             |                             |
| 32        | Pendapatan Penjualan atas Tanah                              |                | 0,00                        | 0,00                        |
| 33        | Pendapatan Penjualan atas Peralatan dan Mesin                |                | 0,00                        | 0,00                        |
| 34        | Pendapatan Penjualan atas Gedung dan Bangunan                |                | 0,00                        | 0,00                        |
| 35        | Pendapatan Penjualan atas Jalan, Jaringan dan Irigasi        |                | 0,00                        | 0,00                        |
| 36        | Pendapatan dari Penjualan Aset Tetap Lainnya                 |                | 0,00                        | 0,00                        |
| 37        | Pendapatan dari Penjualan Aset Lainnya                       |                | 0,00                        | 0,00                        |
| 38        | Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan              |                | 0,00                        | 0,00                        |
| <b>39</b> | <b>Jumlah Arus Masuk Kas (32 s.d. 38)</b>                    |                | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |
| <b>40</b> | <b>Arus Keluar Kas</b>                                       | <b>5.5.2.2</b> |                             |                             |
| 41        | Belanja Tanah                                                |                | 16.973.300,00               | 15.000.000,00               |
| 42        | Belanja Peralatan dan Mesin                                  |                | 43.928.198.690,00           | 36.420.421.814,00           |
| 43        | Belanja Gedung dan Bangunan                                  |                | 34.507.899.151,00           | 80.687.204.008,00           |
| 44        | Belanja Jalan, Jaringan dan Irigasi                          |                | 99.905.521.882,55           | 208.822.979.050,34          |
| 45        | Belanja Aset Tetap Lainnya                                   |                | 6.907.082.579,00            | 4.798.532.169,00            |
| 46        | Belanja Aset Lainnya                                         |                | 556.510.253,00              | 1.409.751.385,00            |
| 47        | Penyertaan Modal Pemerintah Daerah                           |                | 0,00                        | 5.000.000.000,00            |
| <b>48</b> | <b>Jumlah Arus Keluar Kas (41 s.d. 47)</b>                   |                | <b>185.822.185.855,55</b>   | <b>337.153.888.426,34</b>   |
| <b>49</b> | <b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI (39 - 48)</b>    |                | <b>(185.822.185.855,55)</b> | <b>(337.153.888.426,34)</b> |

(dalam rupiah)

| NO | U R A I A N                                                                                                                                                    | Ref.    | 2025              | 2024                |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|---------------------|
| 50 | ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN                                                                                                                              | 5.5.3   |                   |                     |
| 51 | Arus Masuk Kas                                                                                                                                                 | 5.5.3.1 |                   |                     |
| 52 | Penerimaan kembali Piutang                                                                                                                                     |         | 0,00              | 0,00                |
| 53 | Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen Lainnya                                                                                                              |         | 0,00              | 0,00                |
| 54 | Jumlah Arus Masuk Kas (52 s.d 53)                                                                                                                              |         | 0,00              | 0,00                |
| 55 | Arus Keluar Kas                                                                                                                                                | 5.5.3.2 |                   |                     |
| 56 | Pengeluaran kas untuk dipinjamkan kepada pemerintah daerah                                                                                                     |         | 0,00              | 0,00                |
| 57 | Jumlah Arus Keluar Kas (56)                                                                                                                                    |         | 0,00              | 0,00                |
| 58 | ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN (54 - 57)                                                                                                             |         | 0,00              | 0,00                |
| 59 | ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS                                                                                                                            | 5.5.4   |                   |                     |
| 60 | Arus Masuk Kas                                                                                                                                                 | 5.5.4.1 |                   |                     |
| 61 | Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                                                                                                                      |         | 68.247.915.538,00 | 87.672.694.654,00   |
| 62 | Jumlah Arus Masuk Kas dari Aktivitas Transitoris (61)                                                                                                          |         | 68.247.915.538,00 | 87.672.694.654,00   |
| 63 | Arus Keluar Kas                                                                                                                                                | 5.5.4.2 |                   |                     |
| 64 | Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)                                                                                                                     |         | 68.247.915.538,00 | 87.672.694.654,00   |
| 65 | Jumlah Arus Keluar Kas dari Aktivitas Transitoris (64)                                                                                                         |         | 68.247.915.538,00 | 87.672.694.654,00   |
| 66 | ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS TRANSITORIS (62 - 65)                                                                                                           |         | 0,00              | 0,00                |
| 67 | KENAIKAN/PENURUNAN KAS (29 + 48 + 58 + 66)                                                                                                                     | 5.5.5   | 60.022.595.624,90 | (45.148.490.608,12) |
| 68 | Saldo Awal Kas<br>(Kas di Kasda, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas di Kas FKTP-JKN, Kas di Kas BOS dan Kas di BLUD)               |         | 21.804.468.917,48 | 66.952.959.525,60   |
| 69 | Koreksi Saldo Awal Kas<br>(Kas di Kasda, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas di Kas FKTP-JKN, Kas di Kas BOS dan Kas di BLUD)       |         | 0,00              | 0,00                |
| 70 | Saldo Akhir Kas<br>(Kas di Kasda, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas di Kas FKTP-JKN, Kas di Kas BOS dan Kas di BLUD) (68 s.d. 69) |         | 81.827.064.542,38 | 21.804.468.917,48   |
| 71 | Saldo Akhir Kas Lainnya                                                                                                                                        |         | 0,00              | 0,00                |
| 72 | SALDO AKHIR KAS (70 s.d. 71)                                                                                                                                   | 5.5.6   | 81.827.064.542,38 | 21.804.468.917,48   |



BUPATI TANJUNG JABUNG TIMUR

MILLAH HIKMAH SARI, ST