

LAPORAN ARUS KAS



PEMERINTAH KABUPATEN PACITAN

LAPORAN ARUS KAS

untuk tahun yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2025 dan 2024

(dalam Rupiah)

NO	URAIAN	Ref	2025	2024
1	ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI			
2	Arus Masuk Kas			
3	Penerimaan Pajak Daerah	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.1	79.258.618.063,83	52.336.207.879,27
4	Penerimaan Retribusi Daerah	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.2	167.299.910.680,00	135.752.046.205,66
5	Penerimaan Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.3	3.124.998.825,41	3.101.336.168,69
6	Penerimaan Lain-lain PAD yang Sah	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.4	4.064.604.725,11	32.057.399.604,49
7	Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.5	57.784.574.900,00	49.369.490.000,00
8	Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.6	33.599.611.000,00	43.750.468.000,00
9	Penerimaan Dana Alokasi Umum	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.7	806.723.447.714,00	821.297.336.554,00
10	Penerimaan Dana Alokasi Khusus	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.8	246.316.757.874,00	281.872.320.048,00
11	Penerimaan Dana Penyesuaian	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.9	168.805.750.140,00	211.288.433.000,00
12	Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil Pajak	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.10	85.777.645.205,00	119.231.048.987,00
13	Penerimaan Bagi Hasil Lainnya	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.11	5.307.104.000,00	15.662.880.621,00
14	Penerimaan Hibah	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.12	27,39	13.355,80
15	Penerimaan Lainnya	V;5.1; 5.1.5;1;1.1;1.1.13	6.480.769.756,31	51.286.000,00
16	Jumlah Arus Masuk Kas (3 s/d 15)	V;5.1; 5.1.5;1;1	1.664.543.792.911,05	1.765.770.266.423,91
17	Arus Keluar Kas			
18	Pembayaran Pegawai	V;5.1; 5.1.5;1;1.2;1.2.1	796.605.950.209,00	757.963.046.718,24
19	Pembayaran Barang	V;5.1; 5.1.5;1;1.2;1.2.2	473.243.850.181,92	497.989.714.888,71
20	Pembayaran Hibah	V;5.1; 5.1.5;1;1.2;1.2.3	31.638.939.880,00	72.327.830.860,00
21	Pembayaran Bantuan Sosial	V;5.1; 5.1.5;1;1.2;1.2.4	779.800.000,00	674.200.000,00
22	Pembayaran Tidak Terduga	V;5.1; 5.1.5;1;1.2;1.2.5	5.991.831.374,00	6.387.241.280,00
23	Pembayaran Bagi Hasil Pajak	V;5.1; 5.1.5;1;1.2;1.2.6	7.002.839.474,00	5.091.057.013,00
24	Pembayaran Bagi Hasil Retribusi	V;5.1; 5.1.5;1;1.2;1.2.7	1.764.463.625,00	2.013.742.386,00
25	Pembayaran Bagi Hasil Pendapatan Lainnya /Bantuan Keuangan	V;5.1; 5.1.5;1;1.2;1.2.8	257.842.404.640,00	274.809.302.792,00
26	Jumlah Arus Keluar Kas (18 s/d 25)	V;5.1; 5.1.5;1;1.2	1.574.870.079.383,92	1.617.256.135.937,95
27	Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi (16-26)	V;5.1; 5.1.5;1	89.673.713.527,13	148.514.130.485,96
28				
29	ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
30	Arus Masuk Kas			
31	Penjualan Aset Tetap		0,00	13.250.000,00
32	Penjualan Aset Lainnya	V;5.1; 5.1.5;2;2.1;2.1.2	241.150.400,00	467.296.521,00
33	Jumlah Arus Masuk Kas (31+32)	V;5.1; 5.1.5;2;2.1	241.150.400,00	480.546.521,00
34	Arus Keluar Kas			
35	Perolehan Tanah	V;5.1; 5.1.5;2;2.2;2.2.1	3.933.608.350,00	5.432.512.630,00
36	Perolehan Peralatan dan mesin	V;5.1; 5.1.5;2;2.2;2.2.2	26.626.928.884,20	36.441.967.327,00
37	Perolehan Gedung dan Bangunan	V;5.1; 5.1.5;2;2.2;2.2.3	29.602.423.738,88	67.506.867.862,99
38	Perolehan Jalan irigasi dan jaringan	V;5.1; 5.1.5;2;2.2;2.2.4	27.094.777.231,00	93.163.507.371,15
39	Perolehan Aset Tetap Lainnya	V;5.1; 5.1.5;2;2.2;2.2.5	5.359.748.936,00	5.270.224.312,00
40	Perolehan Aset Lainnya	V;5.1; 5.1.5;2;2.2;2.2.6	524.366.900,00	315.790.500,00
41	Jumlah Arus Keluar Kas (35 s/d 40)	V;5.1; 5.1.5;2;2.2	93.141.854.040,08	208.130.870.003,14
42	Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi (33-41)	V;5.1; 5.1.5;2	(92.900.703.640,08)	(207.650.323.482,14)
43	ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
44	Arus Masuk Kas			
45	Penerimaan Kembali Piutang Daerah	V;5.1; 5.1.5;3;3.1	611.643.517,73	1.807.233.999,69
46	Jumlah Arus Masuk Kas (45)	V;5.1; 5.1.5;3;3.1	611.643.517,73	1.807.233.999,69
47	Arus Keluar Kas			
48	Jumlah Arus Keluar Kas	V;5.1; 5.1.5;3;3.2	0,00	0,00
49	Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan (46-48)	V;5.1; 5.1.5;3	611.643.517,73	1.807.233.999,69
50	ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS			
51	Arus Masuk Kas			
52	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	V;5.1; 5.1.5;4;4.1	52.980.780.725,00	53.432.471.729,00
53	Jumlah Arus Masuk Kas (52)		52.980.780.725,00	53.432.471.729,00
54	Arus Keluar Kas			
55	Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	V;5.1; 5.1.5;4;4.2	52.980.780.725,00	53.432.471.729,00

NO	URAIAN	Ref	2025	2024
56	Jumlah Arus Keluar Kas (55)		52.980.780.725,00	53.432.471.729,00
57	Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Transitoris (53-56)	V;5.1; 5.1.5;4	0,00	0,00
58	kenaikan/penurunan Kas (27+42+49+57)		(2.615.346.595,22)	(57.328.958.996,49)
59	Saldo Awal Kas di Kas Daerah (60 s/d 64)	V;5.1; 5.1.5;5	59.179.887.105,27	116.508.846.101,76
60	Saldo Akhir Kas di BUD & Kas di Bendahara Pengeluaran	V;5.1; 5.1.5;5;1	45.488.560.813,25	87.903.523.068,47
61	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan	V;5.1; 5.1.5;5;2	8.473.734,00	146.024.000,00
62	Saldo Awal Kas di Bendahara BLUD	V;5.1; 5.1.5;5;3	11.990.173.850,02	25.448.291.718,29
63	Saldo Awal Kas di Bendahara BOK Puskesmas	V;5.1; 5.1.5;5;4	1.638.231.226,00	2.848.889.770,00
64	Saldo Awal Kas di Bendahara Dana BOSP	V;5.1; 5.1.5;5;5	54.447.482,00	162.117.545,00
65	Saldo Akhir Kas (66 s/d 71)	V;5.1; 5.1.5;6	56.584.306.020,05	59.208.495.920,27
66	Saldo Akhir Kas di BUD & Kas di Bendahara Pengeluaran	V;5.1; 5.1.5;6;1	43.333.425.109,79	45.488.560.813,25
67	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan	V;5.1; 5.1.5;6;2	2.031.000,00	8.473.734,00
68	Saldo Akhir Kas di Bendahara BLUD	V;5.1; 5.1.5;6;3	11.916.222.402,26	11.990.173.850,02
69	Saldo Akhir Kas di Bendahara BOK Puskesmas	V;5.1; 5.1.5;6;4	1.191.544.397,00	1.638.231.226,00
70	Saldo Akhir Kas di Bendahara Dana BOSP	V;5.1; 5.1.5;6;5	121.317.601,00	54.447.482,00
71	Saldo Akhir Kas Lainnya	V;5.1; 5.1.5;6;6	19.765.510,00	28.608.815,00
72	Saldo Akhir Kas (58+ 59)	V;5.1; 5.1.5;6	56.564.540.510,05	59.179.887.105,27

Catatan atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini

