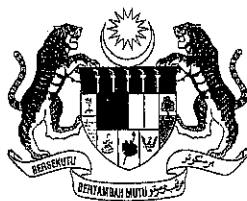


Jabatan Audit Negara
Malaysia

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN
MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

KETUA AUDIT NEGARA
MALAYSIA





**SIJIL KETUA AUDIT NEGARA
MENGENAI PENYATA KEWANGAN
MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011**

Penyata Kewangan Majlis Perbandaran Seremban bagi tahun berakhir 31 Disember 2011 telah diaudit oleh wakil saya. Pihak pengurusan bertanggungjawab terhadap Penyata Kewangan ini. Tanggungjawab saya adalah mengaudit dan memberi pendapat terhadap Penyata Kewangan tersebut.

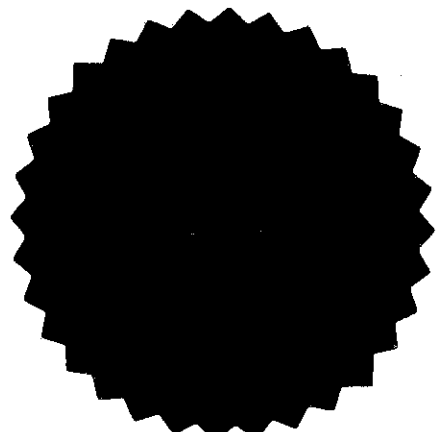
Pengauditan telah dilaksanakan mengikut Akta Audit 1957 dan berpandukan piawaian pengauditan yang diluluskan. Piawaian tersebut menghendaki pengauditan dirancang dan dilaksanakan untuk mendapat kepastian yang munasabah sama ada Penyata Kewangan adalah bebas daripada kesilapan atau ketinggalan yang ketara. Pengauditan ini termasuk memeriksa rekod secara semak uji, menyemak bukti yang menyokong angka dan memastikan pendedahan yang mencukupi dalam Penyata Kewangan. Penilaian juga dibuat terhadap prinsip perakaunan yang digunakan, unjuran signifikan oleh pengurusan dan persembahan Penyata Kewangan secara keseluruhan. Saya percaya pengauditan yang dilaksanakan memberi asas yang munasabah terhadap pendapat saya.

Pada pendapat saya, Penyata Kewangan ini memberi gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Majlis Perbandaran Seremban pada 31 Disember 2011 serta hasil operasi dan aliran tunai untuk tahun tersebut adalah selaras dengan piawaian perakaunan yang diluluskan.

Jambis

(NORZAINI BINTI ALIAS)
b.p. KETUA AUDIT NEGARA
MALAYSIA

SEREMBAN
31 MEI 2012



MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

LAPORAN DAN PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

<u>Kandungan</u>	HANTAR DENGAN TANGAN	<u>Muka Surat</u>
* Maklumat Majlis		(i)
* Pengakuan Oleh Pegawai Utama Yang Bertanggungjawab Ke Atas Pengurusan Kewangan		(ii)
* Penyata Oleh Ahli-Ahli Majlis		(iii)
* Lembaran Imbangan		1
* Penyata Pendapatan		2
* Penyata Aliran Tunai		3 - 4
* Penyata Perubahan Dalam Ekuiti		5
* Nota-Nota Kepada Penyata Kewangan		6 - 36

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

MAKLUMAT MAJLIS

YANG DIPERTUA	Y. BHG DATO' HJ. ABD. HALIM BIN HJ. ABD. LATIF
SETIAUSAHA	TUAN HAJI ALI BIN LUMAN
PENGARAH UNDANG-UNDANG	EN. HANIZAM BIN AHMAD
PENGARAH KEWANGAN	PUAN ANIZAHATON BT KAMALUDIN
JURUAUDIT	KETUA AUDIT NEGARA, Jabatan Audit Negara, Aras 1-5, Lot 2 G 4, Presint 2, Pusat Pentadbiran Kerajaan Persekutuan, 62518 Wilayah Persekutuan Putrajaya.
PEJABAT BERDAFTAR	Wisma M.P.S., Jalan Yam Tuan, 70990 Seremban, Negeri Sembilan Darul Khusus.
BANK-BANK	RHB Bank Berhad Bank Islam Malaysia Berhad AmBank Berhad

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA YANG BERTANGGUNGJAWAB KE ATAS PENGURUSAN KEWANGAN

Saya, Dato' Hj. Abd. Halim Bin Hj. Abd. Latif, pegawai utama yang bertanggungjawab ke atas pengurusan kewangan Majlis Perbandaran Seremban, dengan ikhlasnya mengakui bahawa Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Aliran Tunai dan Penyata Perubahan Dalam Ekuiti bagi tahun berakhir pada 31 Disember 2011 yang berikut ini berserta nota-nota di dalamnya, mengikut sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya adalah benar dan saya membuat pengakuan ini dengan sebenarnya mempercayai bahawa ianya adalah benar dan menurut kehendak-kehendak Akta Akuan Berkanun, 1960.

Ditandatangani dan diakui oleh)
penama yang tersebut di atas)
di SEREMBAN, NEGERI SEMBILAN)
pada 21 MAY 2012)



Di hadapan saya,



No. 13, Tkt Bawah, Jalan Campbell
70000 Seremban, Negeri Sembilan.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENYATA OLEH AHLI-AHLI MAJLIS

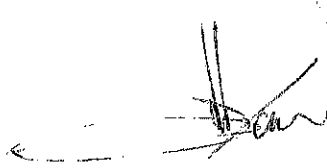
Kami, Dato' Jaaffar Bin Shahadan dan A. Ganesan yang merupakan dua daripada Ahli-Ahli Majlis, Majlis Perbandaran Seremban dengan ini menyatakan bahawa, pada pendapat kami, Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Aliran Tunai dan Penyata Perubahan Dalam Ekuiti yang berikut ini berserta dengan nota-nota di dalamnya, adalah disediakan untuk menunjukkan pandangan yang benar dan saksama berkenaan kedudukan kewangan Majlis Perbandaran Seremban pada 31 Disember 2011 dan hasil kendaliannya serta perubahan kedudukan kewangannya bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi pihak Ahli-Ahli Majlis ,



(DATO' JAAFFAR BIN SHAHADAN)

Ahli Majlis,
Majlis Perbandaran Seremban,
Seremban, Negeri Sembilan.



(A. GANESAN)

Ahli Majlis,
Majlis Perbandaran Seremban,
Seremban, Negeri Sembilan.

Tarikh : 21 MAY 2012

Tarikh : 21 MAY 2012

PEJABAT MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN
70990 SEREMBAN
NEGERI SEMBILAN

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

LEMBARAN IMBANGAN PADA 31 DISEMBER 2011

	Nota	2011 RM	2010 RM
PENGUNAAN HARTA			
Tanah Loji dan Kelengkapan	2	136,222,720 /	133,389,834
HARTA SEMASA			
Stok	3	90,000 /	90,000
Tunggakan Hasil	4	22,276,505 /	22,285,310
Lain-lain Siberhutang, Deposit dan Pendahuluan	5	10,546,286 /	12,154,943
Simpanan Tetap	6	45,019,666 /	21,000,000
Wang Dalam Bank dan Di Tangan	7	2,418,838 /	8,298,181
		80,351,295 /	63,828,434
TANGGUNGAN SEMASA			
Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru	8	23,138,940 /	18,243,369
Pinjaman	9	7,663,401 /	7,213,401
		30,802,341 /	25,456,770
HARTA BERSIH			
		49,548,954 /	38,371,664
PROJEK PEMBENTUNGAN NAJIS			
	10	292,416 /	292,416
		186,064,090 /	172,053,914
DI BIAYAI OLEH :			
Rezab Modal	12	4,575,850 /	4,575,850
Kumpulan Wang Majlis	13	179,788,240 /	165,228,064
		184,364,090 /	169,803,914
TANGGUNGAN JANGKA PANJANG			
Pinjaman	9	1,700,000 /	2,250,000
		186,064,090 /	172,053,914

Lembaran Imbangan di atas hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota-nota Kepada Penyata Kewangan di muka surat 6 hingga 36.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENYATA PENDAPATAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

	<u>Nota</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
		RM	RM
PENDAPATAN			
Cukai Taksiran		49,227,513	47,776,684
Caruman Membantu Kadar	14	2,840,274	2,829,837
Lesen-lesen	15	5,915,819	5,494,356
Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan	16	6,833,494	5,677,522
Perolehan dari Jualan Barang	17	771,655	385,901
Sewaan	18	3,689,955	3,649,960
Faedah	19	1,145,551	736,070
Notis dan Denda	20	3,158,456	2,025,323
Sumbangan Kerajaan Dan Awam	21	26,851,710	34,754,906
		100,434,427	103,330,559
PERBELANJAAN			
Emolumen	22	25,539,921	25,022,518
Perbelanjaan Perjalanan dan Sara Hidup	23	472,331	459,043
Pengangkutan Barang-barang	24	826	3,481
Perhubungan dan Utiliti	25	6,747,947	5,973,663
Sewaan	26	718,406	727,687
Bekalan Bahan Mentah Dan Bahan-bahan Untuk Penyelenggaraan dan Pembaikan	27	3,332,868	2,954,299
Bekalan Dan Bahan-bahan Lain	28	1,256,406	1,063,465
Penyelenggaraan Dan Pembaikan Yang Kecil Yang Dibeli	29	7,668,827	6,583,284
Perkhidmatan Ikhtisas dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli Dan Hospitaliti	30	20,776,415	19,173,759
Pemberian dan Kenaan Bayaran Tetap	31	747,835	424,441
Perbelanjaan Pembangunan	32	18,301,663	32,350,629
Susutnilai		3,383,794	3,295,767
Hapuskira		233,672	8,793
Hutang Ragu	33	391,227	185,494
Perbelanjaan-perbelanjaan Lain	34	712,733	595,576
		90,284,871	98,821,899
Lebihan Pendapatan Bagi Tahun		10,149,556	4,508,660

Penyata pendapatan di atas hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota-nota Kepada Penyata Kewangan di muka surat 6 hingga 36.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENYATA ALIRAN TUNAI BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

	<u>Nota</u>	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
Aliran Tunai Dari Aktiviti Operasi			
Lebihan Pendapatan dari Perbelanjaan		10,149,556	4,508,660
Pelarasan bagi perkara yang tidak melibatkan pergerakan dana:			
Susutnilai		3,091,842	3,295,767
Hapuskira		-	8,693
Pelarasan Tahun Lepas		4,410,620	798,663
		-----	-----
Keuntungan Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja		17,652,018	8,611,783
Kurangan Tunggakan Hasil		8,805	258,663
Kurangan / (Tambahan) Lain-Lain Siberhutang, Deposit dan Pendahuluan		1,608,657	(2,738,603)
Tambahan / (Kurangan) Lain-Lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru		4,895,571	(3,963,234)
		-----	-----
Tunai Diperolehi Dalam Aktiviti Operasi		24,165,051	2,168,609

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENYATA ALIRAN TUNAI BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

	<u>Nota</u>	<u>2011</u> RM		<u>2010</u> RM
Aliran Tunai Dari Aktiviti Pelaburan				
Belian Tanah, Loji dan Kelengkapan		(5,924,728)		(2,823,570)
Tunai Digunakan Dalam Aktiviti Pelaburan		(5,924,728)		(2,823,570)
Aliran Tunai Dari Aktiviti Pinjaman				
Bayaran Balik Pinjaman		(100,000)		-
Tunai Digunakan Dalam Aktiviti Pinjaman		(100,000)		-
Tambahan / (Kurangan) Dalam Tunai Dan Persamaan Tunai		18,140,323		(654,961)
Tunai Dan Persamaan Tunai Pada Awal Tahun		29,298,181		29,953,142
Tunai Dan Persamaan Tunai Pada Akhir Tahun		47,438,504		29,298,181
Tunai Dan Persamaan Tunai Pada Akhir Tahun Terdiri Daripada :				
Simpanan Tetap	6	45,019,666	6	21,000,000
Wang Di Bank dan Di Tangan	7	2,418,838	7	8,298,181
		47,438,504		29,298,181

Penyata aliran tunai di atas hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota-nota Kepada Penyata Kewangan di muka surat 6 hingga 36.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

**PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011**

	<u>Nota</u>	Rezab Penilaian Semula	Rezab Modal	Keuntungan Terkumpul	Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan / Komputer	Jumlah
		[RM]	[RM]	[RM]	[RM]	[RM]
Pada 1 Januari 2010		59,701,087	4,575,850	159,719,404	1,000,000	224,996,341
Tambahan / (Kurangan) Pendapatan Dari Perbelanjaan bagi tahun		(59,701,087)	-	4,508,660	-	(55,192,427)
Pada 1 Januari 2011		-	4,575,850	164,228,064	1,000,000	169,803,914
Pelarasan Tahun Terdahulu	35	-	-	4,410,620	-	4,410,620
Pada 1 Januari 2011 (Dinyatakan semula)		0	4,575,850	168,638,684	1,000,000	174,214,534
Tambahan Pendapatan Dari Perbelanjaan bagi tahun		0	-	10,149,556	-	10,149,556
Pada 31 Disember 2011		-	4,575,850	178,788,240	1,000,000	184,364,090

Penyata perubahan dalam ekuiti di atas hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota-nota Kepada Penyata Kewangan di muka surat 6 hingga 36.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

1. DASAR-DASAR PERAKAUNAN

1.1. Asas-Asas Perakaunan.

Akaun-akaun Majlis disediakan berdasarkan kepada konvensyen kos sejarah dan mematuhi piawaian perakaunan yang diluluskan di Malaysia.

1.2 Pengiktirafan Pendapatan dan Perbelanjaan.

1.2.1. Pendapatan berikut diambil kira menurut dasar perakaunan akruan manakala lain-lain hasil dikira sebagai pendapatan apabila diterima:

- i). Cukai Taksiran
- ii). Caruman Bantu Kadar (CBK)
- iii). Sewaan & Senggaraan Gerai, Pasar & Rumah Pangsa PPRT
- iv). Sewaan Kompleks Terminal One
- v). Sewaan Letak Kereta

1.2.2. Geran dari Kerajaan diiktiraf sebagai pendapatan apabila bayaran diterima atau sesuatu perbelanjaan dilakukan daripada waran yang diterima.

1.2.3. Pendapatan faedah daripada Skim Konvensional diiktiraf atas asas akruan manakala pendapatan faedah dengan Skim Perbankan Islam diiktiraf atas asas tunai.

1.3. Tanah, Loji dan Kelengkapan dan Susutnilai .

1.3.1. Tanah, Loji dan Kelengkapan adalah harta yang melebihi RM1,000 setiap satu.

1.3.2. Tanah, Loji dan Kelengkapan kecuali tanah pegangan bebas dinyatakan pada kos ditolak susutnilai atau rosotnilai terkumpul. Susutnilai adalah dikira mengikut kaedah garis lurus. Rosotnilai pula dikira mengikut tempoh pajakan.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

1. DASAR-DASAR PERAKAUNAN (Sambungan)

1.3.3. Tanah-tanah dinyatakan pada kos dan juga pada penilaian yang dibuat oleh Jabatan Penilaian Majlis.

1.3.4. Polisi mulai tahun 2005 yang mana penilaian semula tanah dan bangunan akan dibuat 5 tahun sekali oleh Jabatan Penilaian Majlis ditarikbalik mulai tahun 2010.

1.3.5. Kadar tahunan yang berikut berdasarkan jangka hayat kegunaan harta berkenaan :

Tanah	Mengikut tempoh pajakan
Bangunan	
i. Bangunan Batu	- 2%
ii. Bangunan Kayu	- 5%
Jentera Berat	- 12%
Jentera Ringan	- 20%
Alat-alat Pejabat	- 10%
Komputer Dan Peralatan Lain	- 20%
Alat Pembersihan	- 33 1/3%
Lain-Lain	20%

1.4. Peruntukan Umum Hutang Ragu

1.4.1. Peruntukan umum hutang ragu ke atas cukai taksiran adalah sebanyak 25% daripada jumlah tunggakan setelah ditolak peruntukan khas hutang ragu.

1.4.2. Peruntukan umum hutang ragu ke atas siberhutang Caruman Bantu Kadar (CBK) adalah sebanyak 25% daripada jumlah tunggakan.

1.4.3. Peruntukan umum hutang ragu ke atas sewaan adalah sebanyak 25% daripada jumlah tunggakan setelah ditolak peruntukan khas hutang ragu.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

1. DASAR-DASAR PERAKAUNAN (Sambungan)

1.4.4. Peruntukan umum hutang ragu ke atas siberhutang senggaraan adalah sebanyak 25% daripada jumlah tunggakan.

1.4.5. Peruntukan umum hutang ragu ke atas siberhutang pemaju-pemaju projek adalah sebanyak 25% daripada jumlah tunggakan.

1.5. Kerja Dalam Kemajuan

Kos-kos bagi pembinaan tanah, loji dan kelengkapan akan dipermodalkan sebagai aset apabila kerja pembinaan siap sepenuhnya.

1.6. Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan

Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan merupakan jumlah wang yang dipindahkan daripada Kumpulan Wang Mengurus bagi tujuan membiayai Pinjaman Kenderaan dan Pinjaman Komputer.

1.7. Tunai & Persamaan Tunai

Tunai dan persamaan tunai adalah tunai di tangan, deposit perniagaan jangka pendek dan pelaburan cair yang boleh ditukarkan kepada jumlah tunai yang diketahui.

1.8. Instrumen Kewangan

Instrumen kewangan diiktiraf dalam Lembaran Imbangan apabila Majlis menjadi pihak kepada peruntukan instrumen yang dibuat secara kontrak. Dasar pengiktirafan dan pengukuran perkara-perkara tersebut dinyatakan dalam dasar perakaunan masing-masing.

Instrumen kewangan dikelaskan sebagai liabiliti atau ekuiti berdasarkan peruntukan dalam perjanjian kontrak. Faedah, dividen dan keuntungan serta kerugian berkaitan instrumen kewangan yang dikelaskan sebagai liabiliti, dilaporkan sebagai perbelanjaan atau pendapatan.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

1. DASAR-DASAR PERAKAUNAN (Sambungan)

1.9. Faedah Kakitangan

1.9.1. Faedah kakitangan jangka pendek

Faedah kakitangan jangka pendek termasuk gaji, upah, bonus, dan caruman keselamatan sosial. Faedah tersebut diakru apabila terjadi dan dikira pada asas yang tidak didiskaunkan.

1.9.2. Faedah selepas perkhidmatan

1.9.2.1. Pelan Sumbangan Ternyata

Majlis mencarum kepada Kumpulan Wang Simpanan Pekerja pada kadar yang dikanunkan. Caruman tersebut di caj ke dalam penyata pendapatan dalam tempoh kewangan ianya berlaku.

1.9.2.2. Faedah Persaraan

Majlis mencarum kepada Kumpulan Wang Persaraan (Diperbadankan) bagi kakitangan yang diberi taraf berpencen pada kadar yang dikanunkan. Caruman tersebut di caj ke dalam penyata pendapatan dalam tempoh kewangan ianya berlaku.

1.10. Penurunan Nilai Aset

Setakat mana yang praktikal, apabila terdapat petunjuk wujudnya penurunan nilai, jumlah aset dibawa ke hadapan dikurangkan serta merta kepada jumlah yang boleh diperolehi.

1.11 Percukaian

Majlis Perbandaran Seremban adalah dikecualikan daripada cukai menurut Seksyen 127, Jadual 6 : Akta Cukai Pendapatan.

1.12. Stok

Stok dinyatakan pada harga jualan.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

2. TANAH, LOJI DAN KELENGKAPAN

2.1. TAHUN 2011	Tanah	Bangunan	Jentera Berat	Jentera Ringan	Alat-alat Pejabat	Lain-Lain	Kerja Dalam Kemajuan	Jumlah
	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM
KOS								
Baki pada 1.1.2011	39,837,892	104,854,188	9,968,770	993,480	6,992,807	335,895	3,460,180	166,443,212
Pelarasan dalam tahun	(4,288)	-	-	(82,760)	(318,423)	-	-	(405,471)
Tambahan dalam tahun	9,245	5,009,012	818,407	50,627	357,466	31,340	54,102	6,330,199
Pada 31.12.2011	39,842,849	109,863,200	10,787,177	961,347	7,031,850	367,235	3,514,282	172,367,940
SUSUTNILAI TERKUMPUL								
Baki pada 1.1.2011	1,594,981	17,360,575	7,297,690	821,628	5,712,257	266,247	-	33,053,378
Tambahan dalam tahun	336,854	2,145,053	513,279	52,564	274,216	61,828	-	3,383,794
Pelarasan dalam tahun	109,165	-	-	(82,737)	(318,380)	-	-	(291,952)
Pada 31.12.2011	2,041,000	19,505,628	7,810,969	791,455	5,668,093	328,075	-	36,145,220
NILAI BUKU BERSIH								
Pada 31.12.2011	37,801,849	90,357,572	2,976,208	169,892	1,363,757	39,160	3,514,282	136,222,720

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

2. TANAH, LOJI DAN KELENGKAPAN (Sambungan)

2.2. TAHUN 2010

KOS

Baki pada

1.1.2010 62,588,432 94,032,640 9,459,993 939,358 6,593,049 335,895 2,368,029 176,317,396

Pelarasan

dalam

tahun

(22,765,658) 10,319,718 (217,504) (21,300) (13,010) - - (12,697,754)

Tambahan

dalam

tahun

15,118 501,830 726,281 75,422 412,768 - 1,092,151 2,823,570

Pada

31.12.2010

39,837,892 104,854,188 9,968,770 993,480 6,992,807 335,895 3,460,180 166,443,212

SUSUTNILAI TERKUMPUL

Baki pada

1.1.2010

8,170,047 17,863,561 6,970,452 790,257 5,386,742 207,263 - 39,388,322

Tambahan

dalam

tahun

225,117 2,084,422 543,601 48,928 334,715 58,984 - 3,295,767

Kurangan

dalam

tahun

(6,800,183) (2,587,408) (216,363) (17,557) (9,200) - - (9,630,711)

Pada

31.12.2010

1,594,981 17,360,575 7,297,690 821,628 5,712,257 266,247 - 33,053,378

NILAI BUKU BERSIH

Pada

31.12.2010

38,242,911 87,493,613 2,671,080 171,852 1,280,550 69,648 3,460,180 133,389,834

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM		<u>2010</u> RM
3. Stok			
Stok Rumah Pangsa Lobak (6 unit)	90,000		90,000
	90,000		90,000
	90,000		90,000
4. Tunggakan Hasil			
Cukai Taksiran	26,059,912		24,903,622
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Khas	(2,653,465)		(2,459,933)
- Umum	(5,851,612)		(5,610,922)
	17,554,835		16,832,767
Caruman Bantu Kadar	3,602,357		5,011,584
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Umum	(900,589)	3,240,000	(1,252,896)
	2,701,768		3,758,688
Sewaan	2,515,957		2,080,660
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Khas	(339,532)		(339,532)
- Umum	(544,106)		(401,011)
	1,632,319		1,340,117
Senggaraan - 99505	516,777		471,634
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Umum	(129,194)	601,000	(117,896)
	387,583		353,738
	22,276,505		22,285,310

	<u>2012</u>		<u>2011</u>
99502 - P. K. 1 (K. 1)	1,245,016.45	(↓ 209,931.60)	1,274,947.97
99503 - 2/K. 1	497,962.52	(↑ 42,274.32)	455,688.22
99505 - PERT-	970,654.10	(↑ 185,373.00)	785,281.10
	2,533,632.89	(↑ 17,675.89)	2,515,957.29

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
5. Lain-lain Siberhutang, Deposit Dan Pendahuluan		
A. Lain-lain Siberhutang		
Pemaju-pemaju Projek	3,524,664	2,904,537
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Umum	(881,166)	(726,134)
	2,643,498	2,178,403
 Pelbagai	 7,203,971	 9,253,324
 Pusat Kad Kredit	 404,198	 337,096
Siberhutang (Projek Rumah Pangsa) :		
Siberhutang Jualan	18,000	18,000
Lain-lain Siberhutang Dan Deposit	5,000	5,000
	427,198	360,096
B. Wang Amanah		
Pejabat Pos	3,000	3,000
Telefon	1,000	1,000
Air	525	525
Deposit dan Wang Amanah	31,792	31,792
	36,317	36,317
C. Pinjaman Kenderaan	71,272	89,166
D. Pinjaman Komputer	35,557	43,207
E. Faedah Bank Terakru	83,291	60,293
F. Pendahuluan Kakitangan	-	650
G. Agensi Kutipan	45,182	133,487
	----- 10,546,286 =====	----- 12,154,943 =====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
6. Simpanan Tetap		
Simpanan Tetap dalam :-		
Bank-bank berlesen	38,500,000	19,000,000
Lain-Lain	6,519,666	2,000,000
	45,019,666	21,000,000
	45,019,666	21,000,000
7. Wang Dalam Bank dan Di Tangan		
A. Wang Di Bank		
RHB Bank Berhad (No. 20504237000035)	1,366,278	6,854,479
Bank Islam Malaysia Berhad II (No. 5012010022189)	900,204	875,403
Bank Islam Malaysia Berhad (Lobak)	-	199,919
Ambank (No.0092022001731)	147,656	355,523
Ambank (No.0092022013199)	-	10,757
	2,414,138	8,296,081
B. Wang Di Tangan		
	4,700	2,100
	2,418,838	8,298,181

NOTA:

Ambank (No.0092022001731)

Sebanyak RM147,656.01 di akaun bank ini merupakan baki bagi wang yang diterima untuk Program eKasih di bawah projek Kementerian Perumahan & Kerajaan Tempatan (KPKT). Jumlah perbelanjaan bagi program ini adalah sebanyak RM744,324.69. Walaubagaimanapun, Majlis tidak mengakaunkan perbelanjaan ini kerana Majlis hanya menjalankan tugas sebagai Pegawai Penyelaras bagi program ini dan menggunakan peruntukan yang disediakan oleh pihak KPKT sahaja. Segala perbelanjaan hanya direkodkan di dalam kod Amanah/Sumbangan Infrastruktur seperti Nota 8.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM		<u>2010</u> RM
8. Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru			
A. Wang Amanah			
Sewaan	928,410		838,065
Kain Rentang	525,274		474,799
Kerja Tanah/Pembinaan	2,483,044	2,729,904	1,697,974
Sewaan Lain-lain	327,932	364,716	361,743
Jaminan Kebersihan/Hiburan	878,342	934,117	892,617
Penyelenggaraan Jalan	682,464	756,300	572,600
Amanah/Sumbangan Infrastruktur	906,612		786,291
Lain-lain	92,257		90,127
	6,824,335		5,714,216
B. Wang Amanah Projek	2,239,913		3,130,578
C. Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru :			
i) Lain-lain Sipiutang	11,526,042		7,052,209
ii) Peruntukan Bayaran Audit	36,985		33,438
iii) Faedah Terakru	1,744,000		1,744,000
	13,307,027		8,829,647
D. Terimaan Terdahulu :			
Cukai Taksiran	397,148		323,729
Sewaan	104,150		91,286
Yuran Senggaraan	261,502		153,913
	762,800		568,928
E. Agensi Kutipan	4,865		
	23,138,940		18,243,369
	=====		=====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
9. <u>Pinjaman</u>		
Bayar balik dalam 12 bulan	7,663,401	7,213,401
Bayar balik selepas 12 bulan	1,700,000	2,250,000
	-----	-----
	9,363,401	9,463,401
	=====	=====
Pinjaman-pinjaman adalah terdiri daripada :-		
Pinjaman Kerajaan Negeri		
(a) Tujuan : Projek Pasar Besar Seremban (1974)	2,613,401	2,713,401
Jumlah : RM 2,713,400.70		
Tempoh Bayaran Balik : 28 tahun (1.1.2011 - 1.1.2039)		
Cagaran : Tiada		
(b) Tujuan : Projek Rumah Pangsa Lobak (31.10.1995)	6,750,000	6,750,000
Jumlah : RM 9,000,000		
Faedah : Tiada faedah dikenakan		
Tempoh Bayaran Balik : 20 tahun		
Cagaran : Tiada		
	-----	-----
	9,363,401	9,463,401
	=====	=====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
10. Projek Pembetulan Najis		
Pembinaan	71,240,147	71,240,147
Pampasan Tanah	2,835,655	2,835,655
Kos Perunding:		
Rekabentuk Dan Pengawasan	3,604,956	3,604,956
Kerja Ukur	201,292	201,292
Kajian Bumi	24,520	24,520
Faedah Atas Pinjaman Persekutuan	8,844,213	8,844,213
Pendahuluan Kepada Projek Pembetulan Najis	57,562	57,562
	-----	-----
	86,808,345	86,808,345
	=====	=====
Dibiayai oleh :		
Pinjaman Kerajaan Persekutuan 1		
(a) Tujuan : Projek Pembetulan Najis Berpusat		
i) Jumlah : RM 1,500,000 (24.9.1986)	1,969,428	1,969,428
Faedah : 7.50%		
Tempoh Bayaran Balik : 15 tahun		
(24.9.1992 - 24.9.2006)		
Cagaran : Tiada		
Pinjaman Kerajaan Persekutuan 2		
ii) Jumlah : RM 45,000,000 (16.9.1987)	53,374,785	53,374,785
Faedah : 8.00%		
Tempoh Bayaran Balik : 15 tahun		
(16.9.1993 - 16.9.2007)		
Cagaran : Tiada		

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
10. <u>Projek Pembedungan Najis (Sambungan)</u>		
Pinjaman Kerajaan Negeri		
(a) Tujuan : Projek Pembedungan Najis Berpusat	21,800,000	21,800,000
i) Jumlah : RM 21,800,000 (1991) Faedah : 4.00% (Tiada faedah dikenakan semasa tempoh pertanggunghan selama 3 tahun). Tempoh Bayaran Balik : 22 tahun (1994 - 2016) Cagaran : Tiada		
ii) Jumlah : RM 7,604,748 (1993) Faedah : 4.00% (Tiada faedah dikenakan semasa tempoh pertanggunghan selama 3 tahun). Tempoh Bayaran Balik : 22 tahun (1996 - 2018) Cagaran : Tiada	7,604,747	7,604,747
Lain-lain Sipiutang dan Pemaju Projek	1,766,969	1,766,969
	----- (86,515,929)	----- (86,515,929)
Perbelanjaan Tertunda	=====	=====
	292,416	292,416

NOTA:

Kelulusan dari Kementerian Kewangan untuk memindahkan pinjaman bagi projek pembedungan daripada akaun Majlis kepada Indah Water Konsortium (IWK) setelah perjanjian bayaran balik pinjaman oleh IWK dimeterai telah diperolehi (*Rujuk Surat Kementerian Kewangan bertarikh 28 Ogos 2009 dan Minit Mesyuarat Berkaitan Projek Pembedungan Berpusat Dengan Kerajaan Persekutuan oleh Kerajaan Negeri Sembilan dan Majlis Perbandaran Seremban*).

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
11. Rezab Penilaian Semula		
Seperti yang telah dipersetujui dalam satu perbincangan di antara Majlis dan pihak Jabatan Audit Negeri Sembilan pada 25 April 2011, Majlis telah menukar polisi untuk mengeluarkan rezab penilaian semula yang telah dilakukan pada tahun 2005. Pejarasan-pelajaran yang sewajarnya telah dibuat dalam tahun 2010.		
12. Rezab Modal		
Tapak Rekreasi Taman Tasik Jaya [PT4747, HS(D) 161641, Pekan Senawang]	2,812,000	2,812,000
Tanah kosong berhampiran ACS [PT5179, HS(D) 94039, Bandar Seremban]	343,000	343,000
Tanah kosong di Galla Industrial Park [PT13805- 13807, HS(D) 127597-127599, Mukim Labu]	1,420,850	1,420,850
	----- 4,575,850 =====	----- 4,575,850 =====
Kedua-dua tanah ini telah dinilai oleh Jabatan Penilaian Majlis berdasarkan nilai tanah kosong.		
13 Kumpulan Wang Majlis		
Baki Pada 1 Jan	165,228,064	104,698,854
Pelarasan tahun lalu (nota 35)	4,410,620	56,020,550
Baki Pada 1 Jan	----- 169,638,684	----- 160,719,404
Pendapatan Semasa	10,149,556	4,508,660
	----- 179,788,240 =====	----- 165,228,064 =====
Kumpulan Wang Majlis terdiri daripada :		
Keuntungan Bersih Terkumpul	178,788,240	164,228,064
Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan	700,000	700,000
Kumpulan Wang Pinjaman Komputer	300,000	300,000
	----- 179,788,240 =====	----- 165,228,064 =====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
14. <u>Caruman Membantu Kadar</u>		
Kerajaan Persekutuan	1,804,531	1,794,095
Kerajaan Negeri	333,081	333,081
Pasukan Bersenjata	108,843	108,843
MARA	30,397	30,397
FELDA	2,948	2,948
POS	23,150	23,150
PLUS	19,546	19,545
SAINS	517,778	517,778
	----- 2,840,274 =====	----- 2,829,837 =====
15. <u>Lesen-lesen</u>		
Penjaja	52,964	55,066
Gerai Tepi Jalan	2,316	2,508
Kedai Kopi, Makanan dan Roti	526,689	510,063
Tred, Perniagaan, Perindustrian & Lain-lain Profesyen	2,237,677	2,100,082
Rumah Tumpangan dan Lojing	51,350	21,780
Panggung Wayang, Dewan Dansa dan Hiburan	283,040	266,701
Pasar	228,597	233,526
Permit Sementara	526,635	434,999
Kenderaan Tak Berjentera/Gerai Statik	82,146	73,536
Lesen Anjing	22,970	18,095
Bayaran Papan Iklan & Kenyataan	1,901,435	1,778,000
	----- 5,915,819 =====	----- 5,494,356 =====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
16. Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan		
Tandas Awam	275,718	154,969
Bayaran Membuang Sampah	259,850	206,370
Bayaran Peñan Perancangan	321,608	185,712
Bayaran Pelan Infrastruktur	179,433	85,708
Bayaran Pelan Bangunan	509,505	468,189
Bayaran Pelan Lanskap	49,245	61,860
Bayaran Proses Lesen	133,707	133,927
Tempat Letak Kereta	3,966,696	3,285,464
Bayaran Senggaraan	867,264	906,700
Pelbagai Bayaran Perkhidmatan	270,468	188,623
	----- 6,833,494 =====	----- 5,677,522 =====
17. Perolehan Dari Jualan Barang		
Jualan Patil Lesen	62,886	67,654
Jualan Pelan	9,932	10,538
Jualan Borang	246,366	228,480
Jualan Lain-lain	83,412	79,229
Jualan Aset	369,059	-
	----- 771,655 =====	----- 385,901 =====
18. Sewaan		
Pasar Dan Gerai	1,568,144	1,608,572
Dewan	114,212	113,096
Terminal One	771,442	240,000
Stadium dan Padang	150,528	199,781
Kerusi dan Khemah, Pelbagai Sewaan	24,424	42,658
Kompleks Sukan & Rekreasi	403,224	790,898
Sewaan Rumah Pangsang	568,100	569,300
Pelbagai Sewaan	89,881	85,655
	----- 3,689,955 =====	----- 3,649,960 =====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
19. Faedah		
Faedah Institusi Kewangan	1,140,716	730,424
Faedah Pinjaman Kenderaan	3,691	4,975
Faedah Pinjaman Komputer	1,144	671
	----- 1,145,551 =====	----- 736,070 =====
20. Notis Dan Denda		
Denda Cukai Taksiran	1,639,211	1,107,452
Bayaran Kompaun/Denda	1,519,245	917,871
	----- 3,158,456 =====	----- 2,025,323 =====
21. Sumbangan Kerajaan dan Awam		
Geran Tahunan	4,023,088	4,023,088
Pemberian Senggaraan Jalan	9,618,257	18,920,143
Pemberian Kerajaan Persekutuan	5,786,830	6,221,250
Pemberian Kerajaan Negeri	7,062,140	4,218,027
Caruman Dari Orang Awam	37,500	95,265
Pelbagai Terimaan	323,895	1,277,133
	----- 26,851,710 =====	----- 34,754,906 =====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
22. Emolumen		
Gaji Biasa Kakitangan Awam	14,279,658	14,072,950
Elaun Khidmat Awam	1,055,182	1,050,295
Elaun Bantuan Sewa Rumah	1,811,525	1,843,469
Elaun Keraian	123,723	119,400
Elaun Tetap Yang Lain	2,095,367	2,111,624
Elaun Ahli Majlis	240,240	229,320
Kumpulan Wang Simpanan Pekerja	772,307	702,585
Insuran dan Sumbangan-sumbangan Lain	1,801,959	1,828,919
Elaun Lebih Masa Kakitangan awam	2,097,458	2,184,883
Faedah-Faedah Kewangan Yang Lain	44,309	41,911
Imbuan Tahunan / Pemberian Khas	1,218,193	837,162
	----- 25,539,921 =====	----- 25,022,518 =====

NOTA:

Insuran dan Sumbangan-sumbangan Lain (RM1,801,959)

Sebanyak **RM10.00** dalam perbelanjaan ini adalah termasuk bayaran bagi **PERKESO** tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa. **(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 3/2011)**

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
23. <u>Perbelanjaan Perjalanan Dan Sara Hidup</u>		
Perbelanjaan Perjalanan dan Sara Hidup Kakitangan Awam		
Makanan dan Minuman	27,092	16,236
Penginapan	61,470	63,002
Elaun Perjalanan, Bayaran Tambang Bas dan Teksi	373,331	367,403
Bayaran-bayaran Lain Seperti Tip, Tol, Bayaran-Bayaran Lapangan Kapal Terbang dan Bayaran Meletak Kereta	10,438	12,402
	----- 472,331 =====	----- 459,043 =====
24. <u>Pengangkutan Barang-Barang</u>		
Pemberian Perpindahan	826	3,481
	----- =====	----- =====
25. <u>Perhubungan dan Utiliti</u>		
Perhubungan		
Bayaran Pos Biasa, Mel Udara, Mel Berdaftar dan Ekspres tidak Termasuk Pos Bungkus	220,392	143,765
Telefon Termasuk Sewaan dan Kos Pemasangan	379,128	280,193
Utiliti		
Elektrik	4,859,412	4,585,185
Air	998,921	932,343
Pembetulan	290,094	32,177
	----- 6,747,947 =====	----- 5,973,663 =====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
26. Sewaan		
Sewa Bangunan Pejabat	157,440	167,415
Sewa Jentera Pertanian	9,130	4,300
Sewa Jentera-jentera Lain	47,950	11,100
Sewa Alat Kelengkapan Penyiaran	16,800	3,300
Bayaran-Bayaran Sewa yang Lain	487,086	541,572
	----- 718,406 =====	----- 727,687 =====
27. Bekalan Bahan Mentah Dan Bahan-Bahan Untuk Penyelenggaraan Dan Pembaikan		
Alat-alat Ganti		
Alat Ganti Kenderaan Darat	337,692	350,957
Alat Ganti Jentera Pertanian	51,871	51,242
Alat Ganti Jentera Pembinaan	5,432	9,931
Alat Ganti Jentera Yang Lain	64,254	11,318
Alat Ganti Kelengkapan Elektronik	88,411	60,613
Alat Ganti Kelengkapan Bekalan Air dan Elektrik	403,850	264,026
Petroleum, Bahan-bahan Keluaran Petroleum dan Bahan-bahan Pembakar		
Minyak Petrol	173,844	174,341
Minyak Diesel	316,963	338,263
Minyak Pelincir	68,508	68,147
Gas	9,410	7,209
Bitumen (Termasuk Premix)	904,265	808,005
Getah dan Barang-barang Buatan Getah		
Tayar dan Tiub	166,995	124,749

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
27. Bekalan Bahan Mentah Dan Bahan-Bahan		
<u>Untuk Penyelenggaraan Dan Pembaikan (Sambungan)</u>		
Kayu dan Keluaran Kayu		
Keluaran Kayu Bergergaji	25,317	28,145
Keluaran Kayu yang Lain	4,176	5,787
Logam		
Besi	87,908	94,325
Batu Kapur, Batu Besi dan Batu Marmar (termasuk Batu Kerikil dan Pasir)	74,072	59,935
Batu-bata dan Genting	264	1,256
Bahan Gelas	205	2,105
Simen Konkrit	27,635	24,589
Kimia dan Bahan-bahan Kimia		
Bahan Pengecat Seperti Cat, Barnish dan Leka	76,208	61,000
Adhesive dan Bahan-bahan Plastik	75,533	43,485
Bahan Pencuci, termasuk Sabun, Syampo, Ramuan Mencuci, Bahan Memutih dan Bahan Mengilat	49,597	62,933
Bahan-bahan Kimia Yang Lain	46,090	27,861

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
27. Bekalan Bahan Mentah Dan Bahan-Bahan		
<u>Untuk Penyelenggaraan Dan Pembaikan (Sambungan)</u>		
Bekalan Pertanian		
Baja	57,706	55,141
Racun Serangga dan Racun Tumbuhan	20,712	159,886
Alat Kecil Pertanian seperti Cangkul Penggali dan Penggorek	7,305	4,335
Bekalan Pokok & Anak Pokok	184,170	49,750
Makanan Ternakan		
Makanan Ternakan Binatang Yang Lain	4,475	4,965
	----- 3,332,868 =====	----- 2,954,299 =====
28. Bekalan Dan Bahan-Bahan Lain		
Bekalan Pejabat		
Surat Khabar, Buku Sebaran, Majalah Warta Kerajaan, Bil, Buku-buku Panduan Laporan-laporan Jabatan dan Bahan-bahan Bercetak Yang Lain	17,236	19,949
Alat Tulis Pejabat	338,617	309,568
Perabut Dan Lengkapan	188,515	162,102
Bekalan-Bekalan Pejabat Yang Lain	5,028	5,056
Bekalan Am		
Bekalan Rumahtangga Termasuk Alat Perkakas Dapur seperti Pisau, Garfu Sudu, Mop, Penyapu dan Tempat Sampah	9,883	7,666
Bekalan Peluru, Bahan Letupan & Lain2	3,691	8,000
Alat Kelengkapan & Perhubungan Bateri, Telefon, Bimbit, Walkie Talkie & Antena	-	43,803
Bekalan Am Yang Lain	301,007	231,985
Bekalan Riadah		
Alat-alat Sukan & Olahraga	35,510	58,071
Bahan Tenunan dan Barang-barang		
Pakaian		
Pakaian Seperti Baju dan Seluar Termasuk Pakaian Seragam	261,523	150,063
Pakaian Yang Lain seperti Kasut Jam Tangan, Tali Leher dan Tali Pinggang	95396	67,202
	----- 1,256,406 =====	----- 1,063,465 =====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
29. Penyelenggaraan Dan Pembaikan Yang Kecil Yang Dibeli		
Penyelenggaraan Bangunan Termasuk Lif dan Alat Keselamatan		
Bangunan Pejabat Termasuk Institusi Pelajaran dan Penyelidikan	51,413	413,694
Bangunan-bangunan Lain	662,300	286,285
Penyelenggaraan Kemudahan		
Kemudahan Jalan Raya	1,480,567	1,272,622
Kemudahan Talian Pengairan, Kawalan Banjir dan Pembetulan	2,310,719	2,332,451
Kemudahan Riadah dan Taman	1,430,668	933,096
Kemudahan-kemudahan Yang Lain	666,882	576,093
Penyelenggaraan Kenderaan		
Lori dan Kenderaan Pengangkutan Barang Bermotor Yang Lain	158,491	119,562
Penyelenggaraan Jentera		
Jentera Pertanian	5,534	15,153
Jentera-jentera Lain	23,829	46,932
Penyelenggaraan Alat Kelengkapan Pejabat, Perabot dan Kelengkapan		
Alat Kelengkapan Pejabat	36,188	34,925
Penyelenggaraan Alat Kelengkapan Elektronik		
Komputer dan Alat Kelengkapan Prosesan Data Elektronik Yang Lain Termasuk Mesin Pengira	348,769	403,143
Penyelenggaraan Alat Kelengkapan Elektrik		
Alat Kelengkapan Hawa Dingin, Penyejuk dan Pemanas	31,024	31,178
Alat Kelengkapan Letrik Yang Lain	462,443	118,150
	----- 7,668,827 =====	----- 6,583,284 =====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
30. Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli Dan Hospitaliti		
Perkhidmatan Yang Di Beli		
Perkhidmatan Perubatan	820,710	713,453
Perkhidmatan Perakaunan dan Auditan	40,533	105,029
Perkhidmatan Perundangan	288,064	295,921
Perkhidmatan Latihan Kakitangan	362,632	174,928
Perkhidmatan Jurukur	50,900	63,050
Perkhidmatan Fotografi, Blue- Printing dan Mikrofilem	5,169	6,904
Perkhidmatan Pengiklanan	134,923	156,919
Perkhidmatan Perlindungan & Keselamatan	226,006	35,982
Perkhidmatan Persediaan Makanan	236,048	118,629
Perkhidmatan Pengangkutan Sampah	15,114,622	14,617,567
Perkhidmatan Lanskap	29,304	117,607
Perkhidmatan Lain	329,745	204,947
Perkhidmatan Percetakan dan Menjilid		
Percetakan Borang, Kad dan Kepala Surat Jabatan Tidak termasuk Borang Kegunaan Bersama	169,030	227,196
Bayaran-bayaran Perkhidmatan Percetakan Yang Lain	341,029	260,896

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
30. Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli Dan Hospitaliti (Sambungan)		
Bayaran Kepada Pekerja Sementara dan Sambilan Tidak Menyanggah Jawatan-jawatan Tetap		
Upahan	1,151,210	1,047,099
Elaun Khidmat Awam	112,026	89,605
Kumpulan Wang Simpanan Pekerja	185,732	142,903
Imbuan Tetap Perumahan	133,683	119,751
Elaun Lebih Masa	343,945	142,426
Bayaran Imbuan Tetap Kewangan	1,320	-
Perkeso	24,961	20,419
Imbuan Tahunan / Pemberian Khas	94,986	66,542
Bayaran-Bayaran Lain	184,794	140,418
Keraian, Hospitaliti dan Honorarium		
Honorarium, Saguhati & Hadiah		
- Orang Jemputan	144,175	112,721
Keraian Pejabat	250,868	192,847
	20,776,415	19,173,759
	20,776,415	19,173,759

NOTA:

Perkhidmatan Perubatan (RM820,710)

Pada tahun 2011, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak **RM5,958.95** bagi perbelanjaan-perbelanjaan seperti berikut :

- a) Pembelian alat pembedahan mata kiri En. Paul James Narayana @ Arumugam sebanyak RM630.00 (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 3/2011).
- b) Pembelian alat Technis Acryl ZA9003 I Shield & Healon GV bagi En Anthony Das A/L Joseph sebanyak RM600.00 (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 13/2011).
- c) Kos rawatan Wholebody Scan di Nuclear Medicine Centre untuk En Affendi Bin Ismail sebanyak RM200.00 (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 14/2011).
- d) Jumlah kos rawatan di Institut Jantung Negara sebanyak RM3,868.95 (Kelulusan dari Kertas JKMA 17/2011).
- e) Tuntutan bayaran balik bagi pembelian alat Technis Acryl ZA9003 I Shield & Healon GV kepada En Natchupin A/L Sinnapiyah sebanyak RM660.00 (Kelulusan dari Kertas JKMA 17/2011).

Perkhidmatan Perundangan (RM288,064)

Pada tahun 2011, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak **RM67,615.25** bagi kos guaman kepada syarikat-syarikat berikut :

- a) Tetuan Azman Davidson & Co. sebanyak RM14,459.00. (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 10/2011).
- b) Trefort Management Services Sdn Bhd sebanyak RM53,156.25 (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 10/2011).

Perkhidmatan Latihan Kakitangan (RM362,632)

Pada tahun 2011, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak **RM2,720.80** bagi yuran pendaftaran Europe 50th Golden Jubilee Congress, Adelaide, South Australia untuk Y. Bhg. Dato' Yang DiPertua Majlis.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
30. Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli Dan Hospitaliti (Sambungan)		
NOTA:		
Keraian Pejabat (RM250,868)		
Pada tahun 2011, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak RM1,100.00 bagi perbelanjaan-perbelanjaan seperti berikut :		
a) Program gotong-royong Persatuan Penduduk Taman Bukti sebanyak RM200.00. (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 3/2011).		
b) Program gotong-royong Persatuan Penduduk Taman Panchor Jaya sebanyak RM200.00. (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 3/2011).		
c) Program gotong-royong bagi Taman Bukti Setia sebanyak RM400.00 dan pelarasan bagi perbezaan tuntutan sebanyak RM100.00 bagi program ini. (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 5/2011).		
d) Program gotong-royong Kawasan Rukun Tetangga bagi Taman Jayamas sebanyak RM200.00. (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 17/2011).		
31. Pemberian Dan Kenaan Bayaran Tetap		
Pemberian Dalam Negeri		
Pemberian Kepada Kelab Sukan	165,500	137,960
Ganjaran Kepada Pekerja Kontrak	92,017	177,231
Bantuan Kematian	15,000	4,000
Gantian Cuti Rehat	294,228	104,875
Tuntutan Dan Pampasan Dalam Negeri		
-Kerosakan Dan Kehilangan Harta Benda		
Individu	181,090	375
	747,835	424,441

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

	<u>2011</u> RM	<u>2010</u> RM
32. Perbelanjaan Pembangunan		
Menaikkan Taraf Jalan & Lorong2	10,947,346	23,326,496
Menaikkan Taraf Longkang & Saliran	1,432,004	2,110,046
Memasang & Menukar Lampu	755,438	551,546
Membina / Menaikkan Taraf Jambatan	1,318,339	624,734
Membina/Membaiki Gerai	19,676	1,517,023
Membina Pasar	125,441	19,050
Membina Bangunan	431,026	-
Membina Taman Permainan Kanak-kanak	178,369	-
Membina Pondok Menunggu Bas	83,570	280,135
Lain-lain Infrastruktur	1,138,591	520,153
Pengindahan Dan Senitaman	293,566	457,486
Pembelian Jentera dan Kenderaan	-	-
Pembangunan Pengkomputeran	319,493	775,192
Bencana Alam	1,258,804	2,168,768
	18,301,663	32,350,629
	=====	=====

NOTA:

Bencana Alam (RM1,258,804)

Pada tahun 2011, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak **RM1,127,423.14** bagi bayaran kepada Syarikat MSK Builder Holdings yang berjumlah sebanyak **RM376,340.19**. (Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 4/2011).

33. Hutang Ragu

Hutang Ragu Khas Cukai Taksiran	193,532	339,213
Hutang Ragu / (Baik Pulih)		
Umum Cukai Taksiran	240,689	(338,502)
(Baik Pulih) / Hutang Ragu Umum Siberhutang		
	(352,307)	115,825
Hutang Ragu Umum Sewaan	142,995	45,980
Hutang Ragu Umum Siberhutang Yuran		
Senggaraan	11,286	22,978
Hutang Ragu Umum Siberhutang Pemaju -		
Pemaju Projek	155,032	-
	391,227	185,494
	=====	=====

34. Perbelanjaan-Perbelanjaan Lain

Cukai, Cukai Tanah, Duti Setem	300,241	276,955
Pelbagai termasuk Premium Insuran, Komisyen Bank dan Bayaran-bayaran Lain Yang Tidak Di Jeniskan	412,492	318,621
	712,733	595,576
	=====	=====

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

35. Pelarasan Tahun Terdahulu

	Dinyatakan Terdahulu (2010)	Pelarasan terdahulu / Perbezaan	Dinyatakan Semula
i) Tanah, Loji Dan Kelengkapan			
- Bangunan @ Kos	104,854,189	2,959,610	107,813,799
- Peruntukan Susutnilai	(17,360,574)	(109,165)	(17,469,739)
ii) Tunggakan Hasil			
- Peruntukan Hutang Ragu (Umum)	(286,510)	(113)	(286,623)
iii) Lain-lain Siberhutang, Deposit Dan Pendahuluan			
-Lain-Lain Siberhutang Pemaju-pemaju Projek	2,904,537	620,127	3,524,664
-Siberhutang (Projek Rumah Pangsa) : Siberhutang Jualan	18,000	13,500	31,500
iv) Simpanan Tetap	21,000,000	19,666	21,019,666
v) Wang Dalam Bank dan Di Tangan			
- Bank Islam Malaysia Berhad (Lobak)	199,919	(199,919)	-
vi) Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru			
- Wang Amanah	(5,714,216)	132,849	(5,581,367)
- Lain-lain Sipiutang	(7,052,209)	974,064	(6,078,145)
Jumlah Pelarasan Tahun Terdahulu		4,410,620	

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (*Sambungan*)

35. Pelarasan Tahun Terdahulu (*Sambungan*)

i) Tanah, Loji dan Kelengkapan

Pelarasan bagi kos bangunan ini adalah bertujuan untuk memperlaraskan kos bangunan Pasar Besar Seremban milik Majlis yang telah tersalah masuk ke kod Perbelanjaan Pembangunan pada tahun 2009 dan 2010. Peruntukan Susut Nilai ini diperlaraskan bagi memperbetulkan kesilapan Majlis dalam mengambilkira peruntukan susutnilai pada tahun-tahun lepas bagi aset tanah di Tapak Semaian, Paroi milik Majlis.

ii) Tunggakan Hasil

- Pelarasan ini adalah untuk memperbetulkan kesilapan Majlis dalam mengambilkira Peruntukan Hutang Umum bagi Sewaan PPRT dan Senggaraan pada tahun 2009.

iii) Lain-lain Siberhutang, Deposit dan Pendahuluan

- Terdapat pelarasan pada Si Berhutang Pemaju Projek pada tahun 2011 di mana jumlah hutang bagi Syarikat Pulangan Segar sepatutnya diambilkira sebagai RM1,329,300 bukan hanya sebanyak RM709,172.80 setelah diukur semula oleh Jurukur Mokhtar Kassim.

- Pelarasan pada Siberhutang Jualan Projek Rumah Pangsa berjumlah RM15,000 adalah bagi mengambilkira jualan rumah pangsa unit B2 TE5 (Blok N.5-5) pada tahun 2010 sebagai SiBerhutang Jualan. Manakala sebanyak RM1,500 bagi memperlaraskan bayaran 10% dari harga jualan yang diterima pada 14 Jun 2010 kepada siberhutang B2 TE5 (Blok N.5-5) yang telah tersaalah klasifikasi sebagai hasil Majlis pada tahun tersebut.

iv) Simpanan Tetap

- Pelarasan ini adalah untuk mengiktiraf faedah simpanan tetap yang telah diterima pada 25 Februari 2010 sebagai pendapatan Majlis.

v) Wang Dalam Bank dan Di Tangan

- Baki sebanyak RM199,919 di dalam akaun Bank Islam Malaysia Berhad (Lobak) dikeluarkan daripada akaun Majlis pada 1.1.2011 oleh kerana akaun bagi Rumah Pangsa Lobak mulla disediakan secara berasingan dari akaun Majlis bermula pada tarikh tersebut.

vi) Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru

- Terdapat pelarasan pada Wang Amanah pada tahun 2011 apabila Majlis mengkontrakan deposit dengan tunggakan individu dan apabila Majlis mengkontrakan deposit dengan bayaran balik yang telah dibuat pada tahun-tahun sebelum.

- Pelarasan sebanyak RM974,064 dalam Lain-lain SiPiutang adalah untuk:

(i) Mengambilkira perbezaan kos sebanyak RM72,962.32 sepertimana yang telah dipersetujui untuk dibayar kepada Era Baru pada tahun 2010

(ii) Mengambilkira transaksi kontra di antara hutang Majlis dan tunggakan cukai taksiran, denda lewat, waran tahanan dan kos peguam sebanyak RM1,047,026.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (*Sambungan*)

36. Tanggungjawab Luar Jangka

(i) Terdapat tuntutan berjumlah **RM13,627,741.36** sehingga 31 Ogos 2011 daripada SWM Environment Sdn. Bhd. berkaitan kos tambahan berikutan peralihan tempat pelupusan yang meliputi bayaran seperti berikut :-

- a). Bayaran menggunakan tapak pembuangan sampah di Bukit Palong yang dikenakan oleh MP Port Dickson (*Tipping Charges*) - RM1,448,280 (mulai Jun 2006 - 31 Ogos 2011)
- b). bayaran kos tambahan perpindahan tapak pembuangan sampah dari Kawasan Majlis Perbandaran Seremban ke Tapak Pelupusan Bukit Palong - **RM12,179,461.36**.

Majlis tidak akan membayar tuntutan ini dengan alasan seperti di bawah :

- i). Persetujuan untuk mengenakan kos tipping fee telah dibuat di antara pihak SWM dengan MP Port Dickson. Pihak Majlis tidak pernah berunding mahupun bersetuju membayar kos tersebut. Majlis juga tidak diberitahu lebih awal akan bayaran yang dikenakan sebelum perpindahan.
- ii). Majlis tiada peruntukan khusus untuk membayar kos tersebut kerana ia telah diambilkira di dalam perkiraan semasa pengambilalihan di bawah penswastaaan secara interim oleh SWM sebelum ini.
- iii). Majlis tidak dapat memastikan samada sampah-sampah yang dilupuskan adalah sampah yang dikutip dari kawasan Majlis sahaja atau sebaliknya.
- iv). Perjanjian asal interim di antara SWM dan Majlis tidak dinyatakan secara khusus di mana-mana klausa tentang bayaran kos ini seperti yang dituntut.

Oleh yang demikian, Majlis berpendapat ia tidak wajar ditanggung oleh Majlis di mana pihak SWM sepatutnya mendapatkan peruntukan daripada Kementerian Perumahan dan Kerajaan Tempatan atau Kerajaan Negeri bagi menampung kos tersebut.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011 (Sambungan)

37. Kontrak-kontrak Projek-Projek Dengan Swasta

A. Nama Projek . Pembangunan Taman Rekreasi Taman Tasik Jaya

Pemaju : Park Properties Sdn. Bhd. (61723-H)

Lokasi : Taman Tasik Jaya

Tarikh Kontrak : 18.7.1996

Tujuan & Pulangan :

Bagi membina Kompleks Pejabat & Perniagaan. Hakmilik tanah adalah diatas nama Majlis. Pulangan bagi Majlis adalah seperti berikut :

1. 5 unit rumah kedai	RM1,900,000
2. Gerai, Tandas & Surau	RM 350,000
3. Tunai	RM 500,000
4. Kawasan Lapang	4.26 ekar
5. Jalan & Letak Kereta	4.09 ekar
6. Tasik	9.52 ekar

38. Bilangan Kakitangan

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Bilangan kakitangan setakat 31 Disember :		
Tetap	682	699
Kontrak	106	191
Sementara / Sambilan	33	15
	=====	=====

39. Angka-angka Perbandingan

Angka-angka bandingan bagi tahun lepas telah dikelaskan semula supaya menurut pembentangan tahun semasa.