PWA(1)

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

LAPORAN DAN PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

LAPORAN DAN PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

Kandungan	Muka Surat
* 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 - 33

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 2013 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 13 FEB 2014)

Di hadapan saya,

PESURUHJAYA SUMPAH
No. N.033
Rodiah bt Mohamed
MALAYSIA

141A, Jalan Dato' Bandar Tunggal
70000 Seremban,
Negeri Sembilan Darul Khusus

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENYATA OLEH AHLI-AHLI MAJLIS

Kami, dan 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 2013 dan hasil kendaliannya serta perubahan kedudukan kewangannya bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi pihak Ahli-Ahli Majlis ,

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

Tarikh :

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

Tarikh :

PEJABAT MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN
70990 SEREMBAN
NEGERI SEMBILAN

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

LEMBARAN IMBANGAN PADA 31 DISEMBER 2013

	Nota	2013 RM	2012 RM
PENGGUNAAN HARTA			
Tanah, Loji dan Kelengkapan	2	151,835,894	144,336,804
HARTA SEMASA			
Stok	3	90,000	90,000
Tunggakan Hasil	4	23,863,519	21,794,439
Lain-lain Siberhutang, Deposit dan Pendahuluan	5	5,267,366	9,058,796
Simpanan Tetap	6	38,500,000	40,000,000
Wang Dalam Bank dan Di Tangan	7	4,233,354	4,674,889
		71,954,239	75,618,124
TANGGUNGAN SEMASA			
Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru	8	18,926,891	28,026,151
Pinjaman Sewa Beli	9	1,236,797	764,101
Pinjaman	10	200,000	200,000
		20,363,688	28,990,252
HARTA BERSIH		51,590,551	46,627,872
PROJEK PEMBENTUNGAN NAJIS	11	-	292,416
		203,426,445	**191,257,092**
DI BIAYAI OLEH :			
Rezab Modal	12	4,575,850	4,575,850
Kumpulan Wang Majlis	13	186,578,705	174,825,420
		191,154,555	179,401,270
TANGGUNGAN JANGKA PANJANG			
Pinjaman Sewa Beli	9	3,508,489	2,892,421
Pinjaman	10	8,763,401	8,963,401
		12,271,890	11,855,822
		203,426,445	**191,257,092**

Lembaran Imbangan di atas hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota-nota Kepada Penyata Kewangan di muka surat 6 hingga 33.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENYATA PENDAPATAN BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

	Nota	2013	2012
		RM	RM
PENDAPATAN			
Cukai Taksiran		52,412,860	51,087,470
Caruman Membantu Kadar	14	2,910,341	2,881,073
Lesen-lesen	15	5,745,003	5,978,877
Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan	16	6,720,917	7,163,781
Perolehan dari Jualan Barang	17	1,146,924	2,345,073
Sewaan	18	3,747,221	3,359,851
Faedah	19	1,577,375	1,716,043
Notis dan Denda	20	2,841,158	2,850,399
Sumbangan Kerajaan Dan Awam	21	59,268,191	40,454,134
		136,369,990	117,836,701
PERBELANJAAN			
Emolumen	22	30,355,419	29,750,042
Perbelanjaan Perjalanan dan Sara Hidup	23	591,818	510,180
Pengangkutan Barang-barang	24	6,433	6,503
Perhubungan dan Utiliti	25	8,709,781	7,725,966
Sewaan	26	558,020	458,343
Bekalan Bahan Mentah Dan Bahan-bahan Untuk Penyelenggaraan dan Pembaikan	27	2,293,452	2,895,595
Bekalan Dan Bahan-bahan Lain	28	1,262,403	1,484,158
Penyelenggaran Dan Pembaikan Yang Kecil Yang Dibeli	29	6,504,286	12,762,008
Perkhidmatan Ikhtisas dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli Dan Hospitaliti	30	23,064,243	22,109,632
Pemberian dan Kenaan Bayaran Tetap	31	811,341	808,419
Perbelanjaan Pembangunan	32	43,869,784	37,926,148
Susutnilai		4,343,210	3,654,744
Hapuskira		524,563	96,833
Hutang Ragu	33	1,838,616	2,099,289
Perbelanjaan-perbelanjaan Lain	34	907,915	658,387
		125,641,284	122,946,247
Lebihan / (Kurangan) Pendapatan Bagi Tahun		10,728,706	(5,109,546)

Penyata pendapatan di atas hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota-nota Kepada Penyata Kewangan di muka surat 6 hingga 33.

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENYATA ALIRAN TUNAI BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

	Nota	2013 RM	2012 RM
Aliran Tunai Dari Aktiviti Operasi			
Lebihan / (Kurangan) Pendapatan dari Perbelanjaan		10,728,706	(5,109,546)
Pelarasan bagi perkara yang tidak melibatkan pergerakan dana:			
Susutnilai		4,339,450	3,231,915
Pelarasan Tahun Lepas		1,024,579	146,726
Faedah Pinjaman Sewa Beli		217,614	104,531
Keuntungan / (Kerugian) Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja		16,310,349	(1,626,374)
(Tambahan) / Kurangan Tunggakan Hasil		(2,069,080)	482,066
Kurangan Lain-Lain Siberhutang, Deposit dan Pendahuluan		3,791,430	1,487,490
(Kurangan) / Tambahan Lain-Lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru		(9,099,260)	4,887,211
Tunai Diperolehi Dalam Aktiviti Operasi		8,933,439	5,230,393
Faedah Pinjaman Sewa Beli		(217,614)	(104,531)
Tunai Diperolehi Dalam Aktiviti Operasi		8,715,825	5,125,862
Aliran Tunai Dari Projek Pembentungan Najis			
Kurangan Perbelanjaan		292,416	-
		292,416	-
Aliran Tunai Dari Aktiviti Pelaburan			
Belian Tanah, Loji dan Kelengkapan		(11,838,540)	(11,345,999)
Tunai Digunakan Dalam Aktiviti Pelaburan		(11,838,540)	(11,345,999)

MAJLIS PERBANDARAN SEREMBAN

PENYATA ALIRAN TUNAI BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

	Nota	2013 RM	2012 RM
Aliran Tunai Dari Aktiviti Pinjaman			
Perolehan daripada Pinjaman Sewa Beli		2,225,900	4,420,623
Pembayaran Pinjaman Sewa Beli		(1,137,136)	(764,101)
Pembayaran Pinjaman Kerajaan Negeri		(200,000)	(200,000)
Tunai Digunakan Dalam Aktiviti Pinjaman		888,764	3,456,522
(Kurangan) Dalam Tunai Dan Persamaan Tunai		(1,941,535)	(2,763,615)
Tunai Dan Persamaan Tunai Pada Awal Tahun		44,674,889	47,438,504
Tunai Dan Persamaan Tunai Pada Akhir Tahun		**42,733,354**	**44,674,889**
Tunai Dan Persamaan Tunai Pada Akhir Tahun Terdiri Daripada :			
Simpanan Tetap	6	38,500,000	40,000,000
Wang Di Bank dan Di Tangan	7	4,233,354	4,674,889
		42,733,354	**44,674,889**

Penyata aliran tunai di atas hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota-nota Kepada Penyata Kewangan di muka surat 6 hingga 33.

PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

	Nota	Rezab Penilaian Semula [RM]	Rezab Modal [RM]	Keuntungan Terkumpul [RM]	Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan / Komputer [RM]	Jumlah [RM]
Pada 1 Januari 2012		-	4,575,850	178,788,240	1,000,000	184,364,090
Pelarasan tahun terdahulu	35	-	-	146,726	-	146,726
Seperti dinyatakan semula		-	4,575,850	178,934,966	1,000,000	184,510,816
Tambahan Pendapatan Dari Perbelanjaan bagi tahun		-	-	(5,109,546)	-	(5,109,546)
Pada 1 Januari 2013		-	4,575,850	173,825,420	1,000,000	179,401,270
Pelarasan Tahun Terdahulu	35	-	-	1,024,579	-	1,024,579
Pada 1 Januari 2013 (Dinyatakan semula)		-	4,575,850	174,849,999	1,000,000	180,425,849
(Kurangan) Pendapatan Dari Perbelanjaan bagi tahun		-	-	10,728,706	-	10,728,706
Pada 31 Disember 2013		**-**	**4,575,850**	**185,578,705**	**1,000,000**	**191,154,555**

Penyata perubahan dalam ekuiti di atas hendaklah dibaca bersama-sama dengan Nota-nota Kepada Penyata Kewangan di muka surat 6 hingga 33.

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

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.

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

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.

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

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.

1.4.6. Peruntukan umum hutang ragu ke atas lain-lain siberhutang 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.

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013

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 kehadapan 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.

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013 *(Sambungan)*

2. TANAH, LOJI DAN KELENGKAPAN

2.1. TAHUN 2013

	Tanah	Bangunan	Jentera Berat	Jentera Ringan	Alat-alat Pejabat	Lain-Lain	Kerja Dalam Kemajuan	Jumlah
KOS	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM
Baki pada 1.1.2013	39,842,849	111,046,151	16,140,624	1,180,357	7,592,079	383,495	7,528,384	183,713,939
Pelarasan dalam tahun	(535,000)	-	-	-	(4,700)	-	(1,858,695)	(2,398,395)
Tambahan dalam tahun	-	2,455,352	753,980	128,676	793,298	8,447	10,097,182	14,236,935
Pada 31.12.2013	39,307,849	113,501,503	16,894,604	1,309,033	8,380,677	391,942	15,766,871	195,552,479
SUSUTNILAI TERKUMPUL								
Baki pada 1.1.2013	2,437,913	21,720,231	8,073,820	827,838	5,972,525	344,808	-	39,377,135
Tambahan dalam tahun	281,358	2,346,744	1,226,783	114,189	362,073	12,063	-	4,343,210
Pelarasan dalam tahun	-	-	-	-	(3,760)	-	-	(3,760)
Pada 31.12.2013	2,719,271	24,066,975	9,300,603	942,027	6,330,838	356,871	-	43,716,585
NILAI BUKU BERSIH								
Pada 31.12.2013	36,588,578	89,434,528	7,594,001	367,006	2,049,839	35,071	15,766,871	151,835,894

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013 *(Sambungan)*

2. TANAH, LOJI DAN KELENGKAPAN

2.1. TAHUN 2012

	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 1.1.2012	39,842,849	109,863,200	10,787,177	961,347	7,031,850	367,235	3,514,282	172,367,940
Pelarasan dalam tahun	-	-	(697,299)	(33,010)	-	-	(306,463)	(1,036,772)
Tambahan dalam tahun	-	1,182,951	6,050,746	252,020	560,229	16,260	4,320,565	12,382,771
Pada 31.12.2012	39,842,849	111,046,151	16,140,624	1,180,357	7,592,079	383,495	7,528,384	183,713,939
SUSUTNILAI TERKUMPUL								
Baki pada 1.1.2012	2,041,000	19,505,628	7,810,969	791,455	5,668,093	328,075	-	36,145,220
Tambahan dalam tahun	281,358	2,214,603	768,232	69,386	304,432	16,733	-	3,654,744
Pelarasan dalam tahun	115,555	-	(505,381)	(33,003)	-	-	-	(422,829)
Pada 31.12.2012	2,437,913	21,720,231	8,073,820	827,838	5,972,525	344,808	-	39,377,135
NILAI BUKU BERSIH								
Pada 31.12.2012	37,404,936	89,325,920	8,066,804	352,519	1,619,554	38,687	7,528,384	144,336,804

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013 *(Sambungan)*

3. Stok

Stok Rumah Pangsa Lobak (6 unit)	90,000	90,000
	90,000	90,000

4. Tunggakan Hasil

Cukai Taksiran	28,237,256	26,969,491
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Khas	(2,971,840)	(2,831,503)
- Umum	(6,316,354)	(6,034,497)
	18,949,062	18,103,491
Caruman Bantu Kadar	3,439,257	2,074,355
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Umum	(859,814)	(518,589)
	2,579,443	1,555,766
Sewaan	2,747,495	2,567,800
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Khas	(339,532)	(339,532)
- Umum	(601,991)	(557,067)
	1,805,972	1,671,201
Senggaraan	705,389	618,641
Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Umum	(176,347)	(154,660)
	529,042	463,981
	23,863,519	21,794,439

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013 ***(Sambungan)***

5. Lain-lain Siberhutang, Deposit Dan Pendahuluan

A.	Lain-lain Siberhutang		
	Pemaju-pemaju Projek	2,195,364	5,266,331
	Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Khas	(2,195,364)	(2,195,364)
	- Umum	-	(767,742)
		-	2,303,225
	Pelbagai	6,456,010	6,191,520
	Tolak : Peruntukan Hutang Ragu - Umum	(1,614,003)	-
		4,842,007	6,191,520
	Pusat Kad Kredit	131,007	224,321
	Siberhutang (Projek Rumah Pangsa) :		
	Siberhutang Jualan	18,000	18,000
	Lain-lain Siberhutang Dan Deposit	5,000	5,000
		154,007	247,321
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	95,736	122,064
D.	Pinjaman Komputer	34,602	41,275
E.	Pendahuluan Kakitangan	44,641	34,900
F.	Agensi Kutipan	60,056	82,174
		5,267,366	9,058,796

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013 ***(Sambungan)***

6. Simpanan Tetap

Simpanan Tetap dalam :-		
Bank-bank berlesen	10,000,000	23,000,000
Lain-Lain	28,500,000	17,000,000
	38,500,000	40,000,000

7. Wang Dalam Bank dan Di Tangan

A. Wang Di Bank		
RHB Bank Berhad (No. 20504237000035)	3,137,081	3,720,012
Bank Islam Malaysia Berhad II (No. 5012010022189)	891,033	855,425
Ambank (No.0092022001731)	191,470	91,752
	4,219,584	4,667,189
B. Wang Di Tangan	13,770	7,700
	4,233,354	4,674,889

8. Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru

A. Wang Amanah		
Sewaan	1,031,835	990,542
Kain Rentang	574,213	605,537
Kerja Tanah/Pembinaan	4,232,214	2,739,904
Sewaan Lain-lain	357,324	364,716
Jaminan Kebersihan/Hiburan	949,117	934,117
Penyelenggaraan Jalan	605,209	756,350
Amanah/Sumbangan Infrastruktur	863,641	666,759
Lain-lain	141,409	120,009
	8,754,962	7,177,934
B. Wang Amanah Projek	3,153,286	6,434,551
C. Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru :		
i) Lain-lain Sipiutang	6,485,037	12,060,185
ii) Peruntukan Bayaran Audit	42,600	40,552
iii) Faedah Terakru	-	1,744,000
	6,527,637	13,844,737
D. Terimaan Terdahulu :		
Cukai Taksiran	456,010	473,099
Sewaan	21,705	51,712
Yuran Senggaraan	12,215	39,145
	489,930	563,956
E. Agensi Kutipan	1,076	4,973
	18,926,891	28,026,151

9. Pinjaman Sewa Beli

A. Kenderaan / Jentera

Bayaran dalam tempoh 1 tahun	1,448,397	933,839
Bayaran antara 1 hingga 5 tahun	3,791,826	2,970,705
	5,240,223	3,904,544
Tolak: Faedah Tertunda	(494,937)	(248,022)
	4,745,286	3,656,522
Matang dalam tempoh 12 bulan	1,236,797	764,101
Matang selepas tempoh 12 bulan	3,508,489	2,892,421
	4,745,286	3,656,522

Pinjaman-pinjaman adalah terdiri daripada :-

(a) Pinjaman AmIslamic Malaysia Bhd Tujuan : Pembelian Kenderaan Jumlah : RM 3,662,321.58 Kadar Faedah : 2.45% - 6.60% Tempoh Bayaran Balik : 60 bulan Cagaran : Hakmilik dituntut oleh Bank.	2,403,184	3,045,222
(b) Pinjaman RHB Islamic Berhad Tujuan : Pembelian Kenderaan Jumlah : RM2,572,789.25 Kadar Faedah : 3.0% - 3.15% Tempoh Bayaran Balik : 60 bulan Cagaran : Hakmilik dituntut oleh Bank.	2,342,101	611,300
	4,745,285	3,656,522

10. Pinjaman

Bayar balik dalam 12 bulan	200,000	200,000
Bayar balik selepas 12 bulan	8,763,401	8,963,401
	8,963,401	9,163,401

Pinjaman-pinjaman adalah terdiri daripada :-

Pinjaman Kerajaan Negeri		
(a) Tujuan : Projek Pasar Besar Seremban (1974)	2,413,401	2,513,401
Jumlah : RM 2,713,400.88		
Faedah : Tiada faedah dikenakan		
Tempoh Bayaran Balik : 28 tahun (1.1.2011 - 31.1.2039)		
Cagaran : Tiada		
(b) Tujuan : Projek Rumah Pangsa Lobak (Penjadualan Semula)		
Jumlah Pinjaman Asal : RM9,000,000		
Jumlah Penjadualan Semula : RM6,750,000	6,550,000	6,650,000
Faedah : Tiada faedah dikenakan		
Tempoh Bayaran Balik : 68 tahun (1.1.2012 - 31.1.2079)		
Cagaran : Tiada		
	8,963,401	9,163,401

11. Projek Pembetungan Najis

Pembinaan	-	71,240,147
Pampasan Tanah	-	2,835,655
Kos Perunding:		
Rekabentuk Dan Pengawasan	-	3,604,956
Kerja Ukur	-	201,292
Kajian Bumi	-	24,520
Faedah Atas Pinjaman Persekutuan	-	8,844,213
Pendahuluan Kepada Projek Pembetungan Najis	-	57,562
	-	86,808,345

Dibiayai oleh :

Pinjaman Kerajaan Persekutuan 1		
(a) Tujuan : Projek Pembetungan Najis Berpusat		
i) Jumlah : RM 1,500,000 (24.9.1986)	-	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
Faedah : 8.00%		
Tempoh Bayaran Balik : 15 tahun (16.9.1993 - 16.9.2007)		
Cagaran : Tiada		

11. Projek Pembetungan Najis *(Sambungan)*

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

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 dinilaikan oleh Jabatan Penilaian Majlis berdasarkan nilaian tanah kosong.

13. Kumpulan Wang Majlis

Baki Pada 1 Jan	174,825,420	179,788,240
Pelarasan tahun lalu (nota 35)	1,024,579	146,726
Baki Pada 1 Jan	175,849,999	179,934,966
Pendapatan Semasa	10,728,706	(5,109,546)
Baki Pada 31 Disember	186,578,705	174,825,420
Kumpulan Wang Majlis terdiri daripada :		
Keuntungan Bersih Terkumpul	185,578,705	173,825,420
Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan	700,000	700,000
Kumpulan Wang Pinjaman Komputer	300,000	300,000
	186,578,705	174,825,420

14. Caruman Membantu Kadar

Kerajaan Persekutuan	1,027,217	1,843,232
Kerajaan Negeri	332,020	332,020
Pasukan Bersenjata	108,843	108,843
MARA	33,556	33,556
FELDA	2,948	2,948
POS	23,150	23,150
PLUS	19,545	19,546
SAINS	517,778	517,778
Indah Water Konsortium	845,284	-
	2,910,341	2,881,073

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013 *(Sambungan)*

15. Lesen-lesen

Penjaja	54,715	56,063
Gerai Tepi Jalan	2,208	2,040
Kedai Kopi, Makanan dan Roti	542,498	555,704
Tred, Perniagaan, Perindustrian & Lain-lain Profesyen	2,222,809	2,339,298
Rumah Tumpangan dan Lojing	49,945	50,755
Panggung Wayang, Dewan Dansa dan Hiburan	266,375	272,029
Pasar	228,563	242,095
Permit Sementara	522,653	562,505
Kenderaan Tak Berjentera/Gerai Statik	79,497	87,533
Lesen Anjing	18,325	20,790
Bayaran Papan Iklan & Kenyataan	1,757,415	1,790,065
	5,745,003	5,978,877

16. Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan

Tandas Awam	118,113	251,449
Bayaran Membuang Sampah	184,411	263,485
Bayaran Pelan Perancangan	366,757	277,626
Bayaran Pelan Infrastruktur	139,047	307,346
Bayaran Pelan Bangunan	493,286	538,418
Bayaran Pelan Lanskap	70,025	86,815
Bayaran Proses Lesen	129,032	126,764
Tempat Letak Kereta	4,106,065	3,988,287
Bayaran Senggaraan	904,663	1,160,332
Pelbagai Bayaran Perkhidmatan	209,518	163,259
	6,720,917	7,163,781

17. Perolehan Dari Jualan Barang

Jualan Patil Lesen	50,420	65,250
Jualan Pelan	7,560	11,810
Jualan Borang	292,050	207,766
Jualan Lain-lain	796,894	160,247
Jualan Aset	-	1,900,000
	1,146,924	2,345,073

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2013 *(Sambungan)*

18. Sewaan

Pasar Dan Gerai	1,551,552	1,288,252
Dewan	129,892	98,831
Terminal One	738,636	727,346
Stadium dan Padang	165,683	138,957
Kerusi dan Khemah,Pelbagai Sewaan	29,284	27,635
Kompleks Sukan & Rekreasi	446,694	398,499
Sewaan Rumah Pangsa	566,800	573,800
Pelbagai Sewaan	118,680	106,531
	3,747,221	3,359,851

19. Faedah

Faedah Institusi Kewangan	1,574,781	1,700,598
Faedah Pinjaman Kenderaan	1,756	13,264
Faedah Pinjaman Komputer	838	2,181
	1,577,375	1,716,043

20. Notis Dan Denda

Denda Cukai Taksiran	1,665,230	1,309,128
Bayaran Kompaun/Denda	1,175,928	1,541,271
	2,841,158	2,850,399

21. Sumbangan Kerajaan dan Awam

Geran Tahunan	4,023,088	4,023,088
Pemberian Senggaraan Jalan	31,791,644	22,917,892
Pemberian Kerajaan Persekutuan	15,403,643	11,241,766
Pemberian Kerajaan Negeri	7,837,570	2,020,966
Caruman Dari Orang Awam	31,750	208,696
Pelbagai Terimaan	180,496	41,726
	59,268,191	40,454,134

22. Emolumen

Gaji Biasa Kakitangan Awam	17,415,895	16,325,525
Elaun Khidmat Awam	1,035,831	1,027,558
Elaun Bantuan Sewa Rumah	1,798,942	1,758,020
Elaun Keraian	118,122	127,650
Elaun Tetap Yang Lain	2,524,642	2,381,950
Elaun Ahli Majlis	285,340	375,600
Kumpulan Wang Simpanan Pekerja	706,741	773,532
Insuran dan Sumbangan-sumbangan Lain	2,416,415	2,187,439
Elaun Lebih Masa Kakitangan awam	2,821,886	2,692,808
Faedah-Faedah Kewangan Yang Lain	52,461	64,096
Imbuhan Tahunan / Pemberian Khas	1,179,144	2,035,864
	30,355,419	29,750,042

NOTA:

Imbuhan Tahunan / Pemberian Khas (RM1,179,144)

Pada tahun 2013, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak ***RM46,204.52*** bagi perbelanjaan-perbelanjaan seperti berikut :

a) Pembayaran sebanyak ***RM17,251.77*** kepada Sabaruddin B Sulaiman, Pengarah Kejuruteraan bagi Bantuan Khas Kewangan tahun 2010 dan Bayaran Imbuhan Tahunan Dan Bayaran Khas Prestasi tahun 2011 dan 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 14/2013)*.

b) Pembayaran sebanyak ***RM1,178.43*** kepada Deboras A/L M.Nagappan, Jaga bagi bayaran Imbuhan Tahunan Dan Bayaran Khas Prestasi Tahun 2011 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 15/2013)*.

c) Pembayaran sebanyak ***RM1,136.58*** kepada Zaihasdi bin Mat Zain, Pembantu Am Pejabat bagi bayaran Imbuhan Tahunan Dan Bayaran Khas Prestasi Tahun 2012*(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 17/2013)*.

d) Pembayaran sebanyak ***RM1,564.84*** kepada Wong Heng Sang, Pekerja Awam bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi tahun 2011 dan 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 27/2013)*.

e) Pembayaran sebanyak ***RM4,221.67*** kepada Ghazali B. Kamisan, Penolong Pegawai Sistem Maklumat bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi tahun 2011 dan 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 27/2013)*.

f) Pembayaran sebanyak ***RM2,341.90*** kepada Ahmad Fadzli B. Ghazali, Penolong Pegawai Sistem Maklumat bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi tahun 2011 dan 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 27/2013)*.

g) Pembayaran sebanyak ***RM2,117.45*** kepada Deboras A/L Nagappan, Jaga bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi tahun 2011 dan 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 27/2013)*.

h) Pembayaran sebanyak ***RM3,295.88*** kepada Subramaniam A/L Ponnusamy, Jaga bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi tahun 2011 dan 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 27/2013)*.

i) Pembayaran sebanyak ***RM1,319.33*** kepada Zainuddin B. Yushak, Pekerja Awam bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi tahun 2011 dan 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 27/2013)*.

j) Pembayaran sebanyak ***RM4,426.48*** kepada Mohd Satar B. Maarof, Pembantu Tadbir bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi tahun 2011 dan 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 27/2013)*.

k) Pembayaran sebanyak ***RM1,000*** kepada Subramaniam A/L Ponnusamy, Jaga bagi bayaran Bantuan Khas Kewangan tahun 2010 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 32/2013)*.

l) Pembayaran sebanyak ***RM2,526.03*** kepada A.M Neduncheylian A/L Arumugam, Pembantu Tadbir (P/O) bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi Tahun 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 36/2013)*.

m) Pembayaran sebanyak ***RM1,078.43*** kepada Norhafiz B. Normihat, Pembantu Tadbir (P/O) bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi Tahun 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 36/2013)*.

n) Pembayaran sebanyak ***RM1,411.63*** kepada Sanmugam A/L S.Munisamy, Pekerja Awam bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi Tahun 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 36/2013)*.

o) Pembayaran sebanyak ***RM1,334.10*** kepada Nazrul Hisham B. Zainal, Pemandu bagi bayaran Imbuhan Tahunan dan Bayaran Khas Prestasi Tahun 2012 *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 36/2013)*.

23. Perbelanjaan Perjalanan Dan Sara Hidup

Perbelanjaan Perjalanan dan Sara Hidup Kakitangan Awam		
Makanan dan Minuman	58,017	13,686
Penginapan	172,401	105,518
Elaun Perjalanan,Bayaran Tambang Bas dan Teksi	349,860	375,788
Bayaran-bayaran Lain Seperti Tip,Tol, Bayaran-Bayaran Lapangan Kapal Terbang dan Bayaran Meletak Kereta	11,540	15,188
	591,818	510,180

24. Pengangkutan Barang-Barang

Pemberian Perpindahan	6,433	6,503

25. Perhubungan dan Utiliti

Perhubungan		
Bayaran Pos Biasa, Mel Udara, Mel Berdaftar dan Ekspres tidak Termasuk Pos Bungkusan	217,771	241,249
Telefon Termasuk Sewaan dan Kos Pemasangan	402,247	398,002
Utiliti		
Elektrik	6,881,772	6,004,724
Air	998,776	887,165
Pembetungan	209,215	194,826
	8,709,781	7,725,966

26. Sewaan

Sewa Bangunan Pejabat	163,005	162,578
Sewa Jentera Pertanian	15,700	20,200
Sewa Jentera-jentera Lain	8,850	7,550
Sewa Alat Kelengkapan Penyiaran	8,900	32,600
Bayaran-Bayaran Sewa yang Lain	361,565	235,415
	558,020	458,343

27. Bekalan Bahan Mentah Dan Bahan-Bahan Untuk Penyelenggaraan Dan Pembaikan

Alat-alat Ganti		
Alat Ganti Kenderaan Darat	227,062	294,724
Alat Ganti Jentera Pertanian	49,993	49,056
Alat Ganti Jentera Pembinaan	10,720	9,713
Alat Ganti Jentera Yang Lain	54,203	61,272
Alat Ganti Kelengkapan Elektronik	54,287	64,614
Alat Ganti Kelengkapan Bekalan Air dan Elektrik	431,768	425,828
Petroleum,Bahan-bahan Keluaran Petroleum dan Bahan-bahan Pembakar		
Minyak Petrol	210,240	189,417
Minyak Diesel	371,026	341,261
Minyak Pelincir	61,330	69,768
Gas	6,537	12,622
Bitumen(Termasuk Premix)	-	124,000
Getah dan Barang-barang Buatan Getah		
Tayar dan Tiub	151,299	181,250

27. Bekalan Bahan Mentah Dan Bahan-Bahan Untuk Penyelenggaraan Dan Pembaikan *(Sambungan)*

Kayu dan Keluaran Kayu		
Keluaran Kayu Bergergaji	23,314	21,535
Keluaran Kayu yang Lain	9,925	1,020
Logam		
Besi	93,250	93,578
Batu Kapur,Batu Besi dan Batu Marmar (termasuk Batu Kerikir dan Pasir)	98,355	178,594
Bahan Gelas	790	272
Simen Konkrit	30,798	27,011
Kimia dan Bahan-bahan Kimia		
Bahan Pengecat Seperti Cat,Barnish dan Leka	96,631	92,263
Adhesive dan Bahan-bahan Plastik	56,400	72,760
Bahan Pencuci,termasuk Sabun,Syampo, Ramuan Mencuci,Bahan Memutih dan Bahan Mengilat	54,238	65,828
Bahan-bahan Kimia Yang Lain	27,430	70,380
Bekalan Pertanian		
Baja	30,635	73,032
Racun Serangga dan Racun Tumbuhan	27,753	74,576
Alat Kecil Pertanian seperti Cangkul Penggali dan Pengorek	8,949	10,886
Bekalan Pokok & Anak Pokok	106,499	290,275
Makanan Ternakan		
Makanan Ternakan Binatang Yang Lain	20	60
	2,293,452	2,895,595

NOTA:

Batu Kapur,Batu Besi dan Batu Marmar - termasuk Batu Kerikir dan Pasir (RM98,355)

Pada tahun 2013, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak ***RM7,372.56*** bagi tuntutan bayaran bekalan *'Crusher Run'* dan *'Quarry Dust'* oleh Syarikat Negeri Road Stone Sdn Bhd *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 12/2013).*

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	15,611	14,615
Alat Tulis Pejabat	455,454	502,855
Perabut Dan Lengkapan	135,945	196,950
Bekalan-Bekalan Pejabat Yang Lain	6,905	46,734
Bekalan Am		
Bekalan Rumahtangga Termasuk Alat Perkakas Dapur seperti Pisau,Garfu Sudu,Mop,Penyapu dan Tempat Sampah	7,456	13,887
Bekalan Peluru, Bahan Letupan & Lain2	3,480	2,712
Alat Kelengkapan & Perhubungan Bateri, Telefon, Bimbit, Walkie Talkie & Antena	839	-
Bekalan Am Yang Lain	251,132	317,874
Bekalan Riadah		
Alat-alat Sukan & Olahraga	3,810	26,099
Bahan Tenunan dan Barang-barang Pakaian		
Pakaian Seperti Baju dan Seluar Termasuk Pakaian Seragam	274,580	242,105
Pakaian Yang Lain seperti Kasut Jam Tangan,Tali Leher dan Tali Pinggang	107,191	120,327
	1,262,403	1,484,158

29. Penyelenggaraan Dan Pembaikan Yang Kecil Yang Dibeli

Penyelenggaraan Bangunan Termasuk Lif dan Alat Keselamatan		
Bangunan Pejabat Termasuk Institusi Pelajaran dan Penyelidikan	123,087	236,534
Bangunan-bangunan Lain	643,197	3,660,996
Penyelenggaraan Kemudahan		
Kemudahan Jalan Raya	1,082,109	1,019,960
Kemudahan Talian Pengalran,Kawalan Banjir dan Pembetungan	1,821,014	4,663,330
Kemudahan Riadah dan Taman	728,520	1,255,303
Kemudahan-kemudahan Yang Lain	752,463	785,000
Penyelenggaraan Kenderaan		
Lori dan Kenderaan Pengangkutan Barang Bermotor Yang Lain	148,117	163,691
Penyelenggaraan Jentera		
Jentera Pertanian	1,997	-
Jentera-jentera Lain	55,948	64,116
Penyelenggaraan Alat Kelengkapan Pejabat,Perabot dan Kelengkapan		
Alat Kelengkapan Pejabat	43,834	43,320
Penyelenggaraan Alat Kelengkapan Elektronik		
Komputer dan Alat Kelengkapan Prosesan Data Elektronik Yang Lain Termasuk Mesin Pengira	309,941	372,862
Penyelenggaraan Alat Kelengkapan Elektrik		
Alat Kelengkapan Hawa Dingin, Penyejuk dan Pemanas	91,910	145,393
Alat Kelengkapan Letrik Yang Lain	702,149	351,503
	6,504,286	12,762,008

NOTA:

Kemudahan Riadah dan Taman (RM728,520)

Pada tahun 2013, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak ***RM34,630.00*** bagi Arahan Perubahan Kerja (APK) untuk kerja-kerja menyelenggara dan membaikpulih serta menaik taraf kawasan Betaria dan di dalam kawasan Taman Malaysia, Seremban. *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 1/2013)*

30. Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli Dan Hospitaliti

Perkhidmatan Yang Di Beli		
Perkhidmatan Perubatan	695,113	643,334
Perkhidmatan Perakaunan dan Auditan	42,600	44,119
Perkhidmatan Perundangan	232,463	165,585
Perkhidmatan Latihan Kakitangan	358,359	396,473
Perkhidmatan Jurukur	46,584	81,195
Perkhidmatan Fotografi,Blue-Printing dan Mikrofilem	25,420	1,911
Perkhidmatan Pengiklanan	161,109	148,553
Perkhidmatan Perlindungan & Keselamatan	428,189	332,387
Perkhidmatan Persediaan Makanan	233,374	209,660
Perkhidmatan Pengangkutan Sampah	16,795,684	16,218,323
Perkhidmatan Lanskap	68,266	295,920
Perkhidmatan Lain	122,939	122,528
Perkhidmatan Percetakan dan Menjilid		
Percetakan Borang,Kad dan Kepala Surat Jabatan Tidak termasuk Borang Kegunaan Bersama	113,487	259,143
Bayaran-bayaran Perkhidmatan Percetakan Yang Lain	306,098	221,237

NOTA:

Perkhidmatan Perubatan (RM695,113)

Pada tahun 2013, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak ***RM21,971.70*** bagi perbelanjaan-perbelanjaan seperti berikut :

a) Kos perubatan Koo Fook Yee (Pesara) sebanyak ***RM680*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 8/2013).*
b) Kos perubatan Sanmugam A/L Arumugam (Pesara) sebanyak ***RM650*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 8/2013).*
c) Kos perubatan Ali bin Mat (Pesara) sebanyak ***RM3,645*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 8/2013).*
d) Kos perubatan Yogeseperi A/P V.K Karuniam (Kakitangan) sebanyak ***RM600*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 8/2013).*
e) Kos perubatan Muthu A/L Ramasamy (Pesara) sebanyak ***RM110*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 9/2013).*
f) Kos perubatan Tamilharasi A/P Arumugam (Pesara) sebanyak ***RM769*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 9/2013).*
g) Kos perubatan Husin Bin Lajis (Pesara) sebanyak ***RM490*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 9/2013).*
h) Kos perubatan Jamilah Binti Abdullah (Pesara) sebanyak ***RM1,360*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 9/2013).*
i) Kos perubatan Chin Foot Lin (Pesara) sebanyak ***RM650*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 9/2013).*
j) Kos perubatan Mageswary A/P Arumugam, isteri kepada kakitangan Majlis sebanyak ***RM777.70*** *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 18/2013)*

30. Perkhidmatan Iktisas Dan Perkhidmatan Lain Yang Dibeli Dan Hospitaliti *(Sambungan)*

Bayaran Kepada Pekerja Sementara dan Sambilan Tidak Menyandang Jawatan-jawatan Tetap		
Upahan	1,513,616	1,253,551
Elaun Khidmat Awam	126,648	116,751
Kumpulan Wang Simpanan Pekerja	268,477	248,441
Imbuhan Tetap Perumahan	187,785	157,733
Elaun Lebih Masa	367,748	353,015
Bayaran Imbuhan Tetap Kewangan	839	1,130
Perkeso	34,597	29,467
Imbuhan Tahunan / Pemberian Khas	118,942	159,089
Bayaran-Bayaran Lain	261,752	223,357
Keraian,Hospitaliti dan Honorarium		
Honorarium, Saguhati & Hadiah		
- Orang Jemputan	149,267	121,378
Keraian Pejabat	404,887	305,352
	23,064,243	22,109,632

31. Pemberian Dan Kenaan Bayaran Tetap

Pemberian Dalam Negeri		
Pemberian Kepada Kelab Sukan	171,800	142,400
Pemberian Kepada Lain-Lain Persatuan	-	130,000
Ganjaran Kepada Pekerja Kontrak	108,008	114,113
Bantuan Kematian	3,000	6,000
Perusahaan Bukan Kewangan	175,780	20,000
Gantian Cuti Rehat	132,349	240,497
Tuntutan Dan Pampasan Dalam Negeri -Kerosakan Dan Kehilangan Harta Benda		
Individu	2,860	50,884
Faedah Atas Wang Pinjaman		
Faedah & Dividen Yang Dibayar Atas Pinjaman	217,544	104,525
	811,341	808,419

NOTA:

Ganjaran Kepada Pekerja Kontrak (RM108,008)

Pada tahun 2013, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak ***RM1,249.38*** kepada Mohd Nafis bin Mokhtar, Pegawai Penilaian yang bertaraf kontrak di Jabatan Penilaian. *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 13/2013).*

32. Perbelanjaan Pembangunan

Menaikkan Taraf Jalan & Lorong2	34,202,150	23,529,092
Menaikkan Taraf Longkang & Saliran	3,181,209	3,316,990
Memasang & Menukar Lampu	1,047,326	1,942,673
Membina/Membaiki Gerai	-	246,310
Membina Bangunan	566,098	665,975
Membina Taman Permainan Kanak-kanak	191,108	791,525
Membina Pondok Menunggu Bas	140,000	-
Lain-lain Infrastruktur	1,727,460	2,151,493
Pengindahan Dan Senitaman	744,686	3,673,514
Pembangunan Pengkomputeran	580,713	977,829
Bencana Alam	1,489,034	630,747
	43,869,784	37,926,148

NOTA:

Pengindahan dan Senitaman (RM744,686)

Pada tahun 2013, Majlis telah membuat bayaran bagi perbelanjaan tahun terdahulu yang telah dicaj pada tahun semasa sebanyak ***RM7,097.21*** bagi kos pembangunan landskap Taman Malaysia di Taman Awam Rekreasi Seremban *(Kelulusan dari Kertas JKMA Bil 2/2013).*

33. Hutang Ragu

Hutang Ragu Khas Cukai Taksiran	140,337	178,038
Hutang Ragu Umum Cukai Taksiran	281,857	182,885
Hutang Ragu / (Baik Pulih) Umum Siberhutang Caruman Bantu Kadar	341,225	(382,000)
Hutang Ragu Umum Sewaan	44,924	12,961
Hutang Ragu Umum SiBerhutang Yuran Senggaraan	21,687	25,466
Hutang Ragu Khas SiBerhutang Pemaju - Pemaju Pr	-	2,195,364
(Baik Pulih) Umum SiBerhutang Pemaju - Pemaju Projek	(605,417)	(113,425)
Hutang Ragu Umum SiBerhutang Pelbagai	1,614,003	-
	1,838,616	2,099,289

34. Perbelanjaan-Perbelanjaan Lain

Cukai,Cukai Tanah,Duti Setem	243,926	236,678
Pelbagai termasuk Premium Insuran, Komisyen Bank dan Bayaran-bayaran Lain Yang Tidak Di Jeniskan	663,989	421,709
	907,915	658,387

35. Pelarasan Tahun Terdahulu

	Dinyatakan Terdahulu (2012)	Pelarasan Tahun Terdahulu / Perbezaan	Dinyatakan Semula
i) ***Tanah, Loji Dan Kelengkapan***			
- Harta Tetap @ Kos	150,889,001	(535,000)	150,354,001
ii) ***Lain-lain Siberhutang, Deposit Dan Pendahuluan***			
- Pelbagai	6,191,520	166,959	6,358,479
- Pinjaman Komputer	41,275	(2,687)	38,588
- Pendahuluan Kakitangan	34,900	4,739	39,639
iii) ***Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru***			
- Lain-lain Sipiutang	(11,763,764)	(560,954)	(12,324,718)
- Faedah Terakru	(1,744,000)	1,744,000	-
iv) ***Pinjaman***			
- Pinjaman Kerajaan Negeri	(8,963,401)	(0.18)	(8,963,401)
iv) ***Emolumen***			
- Gaji Biasa Kakitangan Awam	-	207,522	207,522
Jumlah Pelarasan Tahun Terdahulu		**1,024,579**	

35. Pelarasan Tahun Terdahulu *(Sambungan)*

i) ***Tanah, Loji dan Kelengkapan***

Pelarasan bagi *Tanah, Loji dan Kelengkapan* yang terlibat dalam pelarasan tahun terdahulu adalah bagi kos Tanah berjumlah **RM535,000** di mana terdapat kesilapan semasa mengambilkira pulangan oleh Park Properties yang dikontra dengan 5 lot rumah kedai.

ii) ***Lain-lain Siberhutang, Deposit dan Pendahuluan***

Pelarasan bagi *Lain-Lain SiBerhutang, Deposit dan Pendahuluan* yang terlibat dalam pelarasan tahun terdahulu adalah seperti berikut:

- Pelarasan pada *SiBerhutang Pelbagai* sebanyak **RM161,704.85** semasa mengambilkira lebihan bayaran kepada SAINS bagi bil utiliti Pasar Besar (Sampah) yang bernombor akaun 05000156630572 dari Mei 2010 sehingga Disember 2012 ***dan juga*** pelarasan gaji sebanyak **RM5,253.70** bagi Yusof Bin Abdul Aziz, Juruteknik Kanan bagi Oktober 2012 sehingga Disember 2012.

- Pelarasan pada *SiBerhutang Pinjaman Komputer* berjumlah **RM2,687.02** bagi memperlaraskan kesilapan kod semasa bayaran balik potongan Pinjaman Komputer daripada Ganjaran Pesara Kamaruzaman Bin Abd Jalil.

- Pelarasan pada *SiBerhutang Pendahuluan Kakitangan* bagi pelarasan gaji kakitangan Majlis pada tempoh seperti berikut:

  a) Dari Mei 2012 sehingga Julai 2012 dan dari November 2012 sehingga Disember 2012 bagi Jefri Bin Nordin, Pembantu Penguatkuasa (Kontrak) berjumlah **RM2,138.62**

  b) Dari Disember 2011 sehingga Februari 2012 dan April 2012 sehingga Mei 2012 bagi Khairol Adlan Bin Basiri, Pembantu Penguatkuasa (Kontrak) berjumlah **RM2,600.74**

iii) ***Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru***

Pelarasan bagi *Lain-lain Sipiutang dan Perbelanjaan Terakru* yang terlibat dalam pelarasan tahun terdahulu adalah seperti berikut:

- Pelarasan pada *Lain-Lain Si Piutang* sebanyak **RM584,293.68** bagi tunggakan sumbangan bayaran Kumpulan Wang Pengurusan Sisa Pepejal dan Pembersihan Awam (KWPSPPA) bagi September 2011 sehingga Disember 2012 ***dan juga*** pelarasan bagi kesilapan mengambilkira tunggakan utiliti pada tahun 2012 seperti berikut:

  a) CELCOM sebanyak **RM5,645.41**
  b) TM sebanyak **RM8,701.35**
  c) TNB sebanyak **RM8,993.21**

- Pelarasan pada *SiPiutang Faedah Terakru* berjumlah **RM1,744,000** bagi Pinjaman Projek Pembetungan Berpusat yang dihapuskira berikutan penwartaan di bawah Pesuruhjaya Tanah Persekutuan (Ketua Pengarah Tanah dan Galian) sebagai tanah rizab sistem dan perkhidmatan pembetungan pada 17 Januari 2008.

iv) ***Pinjaman***

Pelarasan bagi *Pinjaman* yang terlibat dalam pelarasan tahun terdahulu adalah bagi Pinjaman Kerajaan Negeri sebanyak **RM0.18** yang telah tersilap diambilkira semasa penjadualan semula pinjaman.

v) ***Emolumen***

Pelarasan bagi *Emolumen* yang terlibat dalam pelarasan tahun terdahulu adalah seperti berikut:

- Pelarasan semula *Gaji* sebanyak **RM721** bagi Mohd Muzamir Bin Kamarulzaman, Penolong Pengarah Kejuruteraan kerana ketidakhadiran bertugas selama 5 hari pada November 2012 dan Disember 2012.
- Pelarasan semula *Gaji* sebanyak **RM1,125.45** bagi Mohd Saiful Bin Mohamad Shapee, Juruteknik Awam kerana ketidakhadiran bertugas selama 13 hari pada Oktober 2012 dan Disember 2012.
- Pelarasan semula *Gaji* sebanyak **RM54.23** bagi bayaran balik gaji Mohd Rizal B Osman yang telah terlebih bayar pada November 2012.
- Pelarasan semula *Gaji* sebanyak **RM5,380.33** bagi bayaran balik Imbuhan tahun 2012 untuk kakitangan Khidmat Singkat.
- Pelarasan semula *Gaji* sebanyak **RM202,846.10** bagi bayaran balik gaji kakitangan sokongan Unit OSC Majlis bagi tempoh Januari hingga Disember 2010 dan Januari hingga Disember 2011.
- Pelarasan semula *Gaji* sebanyak **RM2,605.16** bagi Mohd Yusof Bin Abdul Aziz, Juruteknik bagi tempoh Oktober hingga Disember 2012 setelah menerima laporan rawatan Dialisis.

36. Tanggungan Luar Jangka

Tiada Tanggungan Luar Jangka bagi Majlis pada tahun semasa.

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 ditukar kepada bayaran Tunai secara ansuran *(Rujuk Supplementary Agreement (ii) betarikh 5.12.2012.)*	RM1,900,000
2. Gerai,Tandas & Surau	RM 350,000
3. Tunai	RM 500,000
4. Tasik	9.52 ekar

Pulangan seperti di perkara 1, 3 dan 4 telah diperolehi. Walaubagaimanapun, proses pertukaran hakmilik bagi perkara 1 dan proses serahan bagi perkara 2 masih dalam tindakan.

38. Bilangan Kakitangan

	2013	2012
Bilangan kakitangan setakat 31 Disember :		
Tetap	678	691
Kontrak	191	194
Sementara / Sambilan	9	4

39. Angka-angka Perbandingan

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