



NEGERI PERAK

Warta Kerajaan

DITERBITKAN DENGAN KUASA

GOVERNMENT OF PERAK GAZETTE

PUBLISHED BY AUTHORITY

Jil. 66
Bil. 22

24hb Oktober 2013

TAMBAHAN
No. 1

No. 2151.

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

Penyata kewangan Majlis Perbandaran Manjung 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.

2. 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 itu termasuk memeriksa rekod dan dokumen 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.

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

IPOH

Bertarikh 30 Mei 2012

t.t.

(BARIDATUL ANITA BINTI HAJI BIDIN)

b.p. Ketua Audit Negara

Malaysia

PENYATA OLEH AHLI-AHLI MAJLIS
MAJLIS PERBANDARAN MANJUNG
PERAK DARUL RIDZUAN

Kami, Dato' Haji Ahmad Zamri b. Shamsudin, dan En Loo Mon Cheong, yang merupakan Ahli Majlis, Majlis Perbandaran Manjung dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat kami, Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Perubahan Ekuiti dan Penyata Aliran Tunai yang berikutnya ini beserta dengan Nota-nota di dalamnya adalah disediakan untuk menunjukkan pandangan yang benar dan saksama berkenaan kedudukan Majlis Perbandaran Manjung pada 31 Disember 2011 dan hasil kendaliannya dan perubahan kedudukan kewangannya bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi Pihak Lembaga Ahli Majlis

Bagi Pihak Lembaga Ahli Majlis

t.t.

DATO' HAJI AHMAD ZAMRI B. SHAMSUDIN

Ahli Majlis

Majlis Perbandaran Manjung

Tarikh: 23 Februari 2012

t.t.

EN LOO MON CHEONG

Ahli Majlis

Majlis Perbandaran Manjung

Tarikh: 23 Februari 2012

PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA YANG
BERTANGGUNGJAWAB KE ATAS PENGURUSAN KEWANGAN
MAJLIS PERBANDARAN MANJUNG, PERAK DARUL RIDZUAN

Saya, Zamri bin Man, pegawai utama yang bertanggungjawab ke atas pengurusan kewangan Majlis Perbandaran Manjung, dengan ikhlasnya mengakui bahawa Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Perubahan Ekuiti dan Penyata Aliran Tunai yang berikut ini beserta dengan Nota-nota di dalamnya, mengikut sebaik-baik pengetahuan saya, adalah benar dan saya membuat pengakuan ini dengan sebenarnya mempercayai bahawa ianya itu adalah benar dan menurut kehendak-kehendak Akta Akuan Berkanun 1960.

Sebenarnya dan sesungguhnya) t.t.
diakui oleh penama di atas)
di Manjung pada 2 Mac 2012) ZAMRI BIN MAN,
Yang Dipertua
Majlis Perbandaran Manjung

Di hadapan saya,

.....
Pesuruhjaya Sumpah
Majistret Negeri Perak

LEMBARAN IMBANGAN PADA 31 DISEMBER 2011

	NOTA	2011	2010
		RM	RM
ASET BUKAN SEMASA			
Hartanah dan Peralatan	4	96,000,849	87,749,730
Kerja Dalam Perlaksanaan	5	0	8,144,144
Jumlah Aset Bukan Semasa		96,000,849	95,893,844

	NOTA	2011 RM	2010 RM
ASET SEMASA			
Penghutang	6	3,378,490	2,937,497
Pendahuluan Pinjaman	7	37,914	54,406
Bayaran Terdahulu	8	65,567	83,853
Cagaran Dibayar	9	6,905	6,905
Simpanan Tetap	10	17,130,161	15,100,000
Wang di Bank dan di Tangan	11	3,505,500	2,209,715
		<hr/>	<hr/>
Jumlah Aset Semasa		24,124,537	20,392,376
		<hr/>	<hr/>
LIABILITI SEMASA			
Pemiutang	12	3,135,538	3,586,183
Terimaan Terdahulu	13	222,059	609,715
Cagaran Diterima	14	2,067,319	2,122,095
Pajakan Sewa Beli	15	74,400	86,800
Pinjaman Jangka Pendek	16	466,533	448,590
		<hr/>	<hr/>
Jumlah Liabiliti Semasa		5,965,849	6,853,383
		<hr/>	<hr/>
ASET SEMASA BERSIH		18,158,688	13,538,993
		<hr/>	<hr/>
		114,159,537	109,432,837
		<hr/>	<hr/>
Dibiayai Oleh:			
Kumpulan Wang	17	50,537,142	44,612,126
Pemberian Kerajaan Yang Dimodalkan	18	62,670,025	63,350,146
LIABILITI BUKAN SEMASA			
Pajakan Sewa Beli	15	0	74,400
Pinjaman Jangka Panjang	16	0	466,533
Liabiliti Atas Tanah Milik Pajakan	4	952,370	929,632
		<hr/>	<hr/>
		114,159,537	109,432,837
		<hr/>	<hr/>

WARTA KERAJAAN NEGERI PERAK

24hb Okt. 2013]

2233

PENYATA PENDAPATAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

	NOTA	2011 RM	2010 RM
PENDAPATAN			
Hasil Cukai	19	21,182,458	20,007,053
Hasil Bukan Cukai	20	9,977,086	8,763,711
Terimaan Bukan Hasil	21	6,594,530	4,727,255
JUMLAH		37,754,074	33,498,019
PERBELANJAAN			
Emolumen	22	10,716,055	10,020,573
Perkhidmatan dan Bekalan	23	19,775,459	17,845,488
Harta Modal	24	429,589	443,679
Pemberian dan Kenaan Bayaran Tetap	25	266,490	263,607
Perbelanjaan-Perbelanjaan Lain	26	1,190,845	934,937
Susutnilai	4	3,065,997	3,053,309
Pembangunan	27	821,158	1,005,259
JUMLAH		36,265,593	33,566,852
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN ATAS PERBELANJAAN		1,488,481	(68,833)

PENYATA PERUBAHAN EKUITI BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2011

	Kumpulan Wang Terkumpul		Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan		Kumpulan Wang Pinjaman Komputer		Kumpulan Wang Pembangunan		Kumpulan Wang Lain-Lain		Jumlah	
	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM
Baki pada 1hb. Jan 2010	42,191,340	200,000	200,000	50,000	2,396,256	660,909	45,498,505					
Kurangan Pendapatan bagi tahun	(68,833)	0	0	0	0	0	(68,833)					
Tambahan	0	0	0	0	751,482	295,084	1,046,566					
Perbelanjaan	0	0	0	0	(997,869)	(866,243)	(1,864,112)					
Baki pada 31hb. Disember 2010	42,122,507	200,000	200,000	50,000	2,149,869	89,750	44,612,126					
Pelarasan Tahun Lalu	(29,458)	0	0	0	0	0	(29,458)					
Baki pada 31hb. Disember 2010 Dinyatakan Semula	42,093,049	200,000	200,000	50,000	2,149,869	89,750	44,582,668					
Lebihan Pendapatan Bagi Tahun	1,488,481	0	0	0	0	0	1,488,481					
Tambahan Sumbangan Semasa	0	0	0	0	6,075,549	1,416,966	7,492,515					
Perbelanjaan	0	0	0	0	(2,310,482)	(716,040)	(3,026,522)					
Baki pada 31hb. Disember 2011	43,581,530	200,000	200,000	50,000	5,914,936	790,676	50,537,142					

Nota

17

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

	2011 RM	2010 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI		
Lebihan/(Kurangan) Pendapatan atas Perbelanjaan	1,488,481	(68,833)
Pelarasan untuk perkara-perkara yang tidak melibatkan pergerakan tunai:		
Elaun Hutang Ragu Dibaik Pulih	(190,453)	(123,946)
Pindahan Dari Pemberian Kerajaan Yang Dimodalkan	(1,879,680)	(1,504,048)
Susutnilai	3,065,997	3,053,309
Hapuskira Penghutang	13,609	46,547
Elaun Hutang Ragu	99,818	168,158
Nilai Bersih Dari Aset Yang Dilupuskan	31,878	8,068
Lebihan Pendapatan Sebelum Perubahan Modal Kerja	2,629,650	1,579,255
Perubahan Modal Kerja:		
Penghutang	(405,430)	2,287
Pendahuluan Pinjaman	16,492	11,161
Bayaran Terdahulu	18,286	(31,608)
Pemiutang	(452,277)	2,007,476
Terimaan Terdahulu	(388,427)	(12,985)
Cagaran	(54,776)	109,484
Kumpulan Wang Pembangunan	3,765,067	(246,387)
Kumpulan Wang Lain-lain	700,926	(571,160)
Aliran Tunai dihasilkan daripada Aktiviti Operasi	5,829,561	2,847,523
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PELABURAN		
Pembelian Hartanah, Loji dan Peralatan Kerja Dalam Perlaksanaan	A (1,980,625)	(172,884)
	0	(744,114)
Aliran Tunai Bersih digunakan dalam Aktiviti Pelaburan	(1,980,625)	(916,998)

ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI KEWANGAN

	2011 RM	2010 RM
Pembayaran Balik Pinjaman	(448,590)	(1,355,660)
Pajakan Sewa Beli	(74,400)	(74,400)
Aliran Tunai Bersih digunakan dalam dari Aktiviti Kewangan	(522,990)	(1,430,060)

TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI

Kenaikan Bersih	3,325,946	500,465
Pada 1hb. Jan	17,309,715	16,809,250
Pada 31hb. Dis	B 20,635,661	17,309,715

NOTA KEPADA PENYATA ALIRAN TUNAI

A. PEMBELIAN HARTANAH DAN PERALATAN

Pembelian hartanah dan peralatan yang termasuk di dalam penyata aliran tunai mengandungi amaun-amaun lembaran imbangan yang berikut:

	2011 RM	2010 RM
Jumlah tambahan hartanah dan peralatan	11,347,036	(3,669,612)
Kerja dalam pelaksanaan:		
a) Siap dan dipindahkan kepada hartanah dan peralatan	(8,144,114)	(108,148)
b) Tambahan dalam tahun kewangan semasa	0	7,400,000
Tolak: Liabiliti atas tanah milik pajakan	(22,738)	0
Pemberian Kerajaan yang dimodalkan	(1,199,559)	(10,788,580)
Pembelian hartanah dan peralatan secara tunai	1,980,625	172,884

B. TUNAI DAN KESETARAAN TUNAI

Tunai dan kesetaraan tunai yang termasuk di dalam penyata aliran tunai mengandungi amaun-amaun lembaran imbangan yang berikut:

	2011 RM	2010 RM
Wang di bank dan di Tangan	3,505,500	2,209,715
Simpanan Tetap	17,130,161	15,100,000
	20,635,661	17,309,715

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
31 DISEMBER 2011

1. MAKLUMAT ORGANISASI

1.1 VISI

Menjadikan Perbandaran Manjung bandar pelancongan dan maritim yang maju, progresif makmur dan terunggul menjelang 2015.

1.2 AKTIVITI UTAMA

Mewujudkan kawasan perbandaran yang selesa, selamat dan harmoni melalui pembinaan keupayaan (*Capacity Building*) yang berterusan dalam pelbagai bidang.

1.3 STRUKTUR ORGANISASI

Majlis terdiri daripada 10 jabatan dan 4 unit iaitu:

- 1.3.1 Jabatan Bangunan
- 1.3.2 Jabatan Kejuruteraan & Penyelenggaraan
- 1.3.3 Jabatan Khidmat Pengurusan
- 1.3.4 Jabatan Pembangunan Komuniti & Sosial
- 1.3.5 Jabatan Penilaian
- 1.3.6 Jabatan Perbendaharaan
- 1.3.7 Jabatan Perancang
- 1.3.8 Jabatan Perkhidmatan Bandar & Pelesenan
- 1.3.9 Jabatan Teknologi Maklumat
- 1.3.10 Jabatan Undang-Undang
- 1.3.11 Unit Audit Dalam
- 1.3.12 Unit Pusat Setempat (OSC)
- 1.3.13 Unit Pembangunan Pelancongan
- 1.3.14 Unit Pesuruhjaya Bangunan (COB)

1.4 PERJAWATAN

Kumpulan Perjawatan	Perjawatan		Taraf Jawatan	Diisi	
	2011	2010		2011	2010
Pengurusan & Profesional	32	11	Tetap	9	9
Sokongan I	54	174	Tetap	19	114
			Kontrak	11	76
			Sambilan		1
Sokongan II	467	257	Tetap	297	216
			Kontrak	216	141
			Sambilan	2	1
JUMLAH	553	442		554	558

1.5 PENGURUSAN MAJLIS

Majlis terdiri daripada Yang Dipertua, 24 Ahli Majlis dan Setiausaha yang bertindak di dalam ruang lingkup kuasa yang diberikan di bawah:

- i. Akta Kerajaan Tempatan 1976 (Akta 171)
- ii. Akta Jalan, Parit dan Bangunan 1974 (Akta 133)
- iii. Akta Perancang Bandar dan Desa, 1976 (Akta 172) dan
- iv. Undang-Undang Kecil yang diluluskan

Lembaga/Jawatankuasa-Jawatankuasa yang diwujudkan terdiri daripada:

- i. Jawatankuasa Pusat Setempat (OSC)
- ii. Jawatankuasa Kecil Pelesenan
- iii. Jawatankuasa Kecil Sebutharga dan Lembaga Tender
- iv. Jawatankuasa Kecil Pengurusan Anggota & Perlantikan
- v. Lembaga Tatatertib dan Kenaikan Pangkat
- vi. Jawatankuasa Kecil Penilaian & Taksiran
- vii. Jawatankuasa Bersih dan Indah
- viii. Jawatankuasa Kecil tujuan-tujuan Am
- ix. Jawatankuasa Kecil Kemudahan Awam, Infrastruktur & Lalulintas
- x. Jawatankuasa Kecil Penyelaras Projek-projek

1.6 SUMBER KEWANGAN

Majlis memperolehi pembiayaan melalui hasil daripada aktiviti-aktiviti utama serta sumbangan daripada Kerajaan Negeri dan Kerajaan Persekutuan.

2. POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN

Polisi pengurusan risiko kewangan Majlis bertujuan untuk memastikan sumber kewangan Majlis adalah mencukupi bagi tujuan operasi dan pembangunan yang telah dirancang. Majlis beroperasi berdasarkan garis panduan dan polisi-polisi yang dibenarkan dan tidak terlibat dalam sebarang aktiviti spekulasi.

2.1 Risiko Kecairan dan Aliran Tunai

Risiko kecairan merupakan risiko bahawa entiti akan menghadapi kesukaran dalam dana bagi memenuhi obligasi semasa dan masa depan yang berkaitan dengan obligasi kewangan apabila telah sampai tempoh.

Risiko kecairan dan aliran tunai diuruskan melalui pengurusan modal kerja bagi memastikan aliran tunai sentiasa mencukupi. Pihak Majlis mempunyai bantuan kewangan yang mencukupi bagi memenuhi keperluan semasa.

2.2 Risiko Kredit

Risiko kredit adalah berkemungkinan bagi kerugian yang berpunca daripada kegagalan penghutang atau pihak berhubungan untuk memenuhi obligasi kontrak mereka.

Pengurusan risiko kredit dilaksanakan melalui penilaian kredit dalaman bagi risiko kredit yang matang.

3. DASAR-DASAR PERAKAUNAN

3.1 Asas Perakaunan

3.1.1 Kos Sejarah

Penyata Kewangan ini disediakan berdasarkan konvensyen kos sejarah selain daripada dalam nota-nota kepada penyata kewangan dan mengikut piawaian perakaunan yang diluluskan oleh Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia.

3.1.2 Pengiktirafan Pendapatan

i. Hasil Kendalian Operasi

Pendapatan daripada kendalian/operasi Majlis diiktiraf menggunakan kaedah asas akruan seperti cukai taksiran, carum bantu kadar, denda lewat, sewaan kecuali sewa kediaman, dewan, padang dan gelanggang, trek olahraga, peralatan, makmal, sistem audio sewa chalet dan tapak penjaja. Faedah simpanan tetap berkonsepkan konvensional akan diiktiraf sebagai pendapatan dalam tahun semasa dengan menggunakan asas akruan. Penerimaan keuntungan untuk simpanan tetap sistem perbankan secara Islam diambilkira berdasarkan asas tunai. Pendapatan daripada kendalian/operasi selain daripada yang tersebut di atas diiktiraf berdasarkan asas tunai yang mana perlu.

ii. Terimaan Bukan Hasil

Pendapatan daripada bayaran balik bil air diiktiraf berdasarkan asas akruan. Pendapatan-pendapatan lain seperti bantuan dan sumbangan daripada Kerajaan Negeri dan Persekutuan atau lain-lain pendapatan yang berkelaziman di bawah mana-mana Akta dan arahan akan diiktiraf secara akruan.

3.1.3 Pengiktirafan Perbelanjaan

Perbelanjaan diiktiraf sebagai perbelanjaan di dalam tahun semasa dengan menggunakan asas akruan.

3.2 Hartanah dan Peralatan

Hartanah dan peralatan dinyatakan pada kos setelah ditolak susutnilai terkumpul dan kerugian nilai aset terjejas, jika ada. Hartanah dan peralatan disusutnilai menggunakan asas sama rata supaya kos harta-harta tersebut dilunaskan sepanjang tempoh jangkaan usiaguna harta tersebut.

Kos harta yang berjumlah RM1,000 dan ke atas kecuali perabot, hamparan, hiasan, langsir dan pinggan mangkuk akan dipermodal sebagai hartanah dan peralatan. Bagi kos harta yang berjumlah kurang dari RM1,000 akan dicajkan sebagai perbelanjaan di penyata pendapatan kecuali yang memerlukan penyelenggaraan secara berjadual.

Harta yang dibeli sebelum atau pada 30hb. Jun akan disusutnilaikan setahun dan harta yang dibeli selepas 30hb. Jun tidak disusutnilaikan.

Tanah milik bebas tidak disusutnilai.

Kadar-kadar tahunan yang digunakan adalah seperti berikut:-

Tanah Milik Pajak	: Tempoh Pajak 99 tahun
Bangunan	: 2-4% setahun
Pasar	: 2-4% setahun
Gerai	: 5% setahun
Gerai Terbuka	: 20% setahun
Kenderaan	: 20% setahun
Mesin	: 25% setahun
Kelengkapan Pejabat	: 20% setahun
Kelengkapan Komputer	: 20% setahun

3.3 Carum Bantu Kadar

Pemberian Carum Bantu Kadar adalah berdasarkan kepada Caruman/pemberian yang diluluskan sama ada oleh Kementerian Perumahan dan Kerajaan Tempatan, Pejabat Setiausaha Kerajaan Negeri dan lain-lain pihak yang terlibat dan direalisasikan sebagai pendapatan mengikut tahun tuntutan.

3.4 Pendapatan Geran

3.4.1 Geran pembangunan berkaitan perbelanjaan modal yang diterima daripada Kerajaan akan dikreditkan ke akaun Pemberian Kerajaan yang Dimodalkan. Amaun yang digunakan dalam tahun akan diambilkira di dalam penyata pendapatan berdasarkan kepada tempoh hayat harta berkenaan yang bersamaan dengan jumlah susutnilai yang dikenakan.

3.4.2 Geran Pengurusan yang diterima daripada Kerajaan akan dikreditkan ke akaun Pendapatan Tertanggung – Geran Kerajaan Mengurus dan akan diambilkira di dalam penyata pendapatan dalam tahun sama di mana geran tersebut digunakan bagi perbelanjaan yang telah dibenarkan.

3.5 Kerja Dalam Pelaksanaan

Kerja dalam pelaksanaan adalah kerja-kerja yang masih belum disempurnakan pada akhir tahun kewangan dan dinyatakan pada nilai kos mengikut kaedah siap dilaksanakan. Kerja dalam pelaksanaan mengambilkira kerja-kerja yang mempunyai potensi untuk dipermodalkan sebagai hartanah dan peralatan apabila ianya siap dilaksanakan.

3.6 Pinjaman

Pinjaman yang diperolehi daripada mana-mana Kerajaan, Agensi dan lain-lain pihak diperakunkan berdasarkan syarat-syarat yang dipersetujui bersama dan dinyatakan di Lembaran Imbangan sebagai Pinjaman Jangka Pendek dan Pinjaman Jangka Panjang. Pinjaman Jangka Pendek adalah jumlah yang akan dibayar dalam masa setahun selepas tahun perakaunan.

3.7 Kemudahan Awam

Kemudahan awam adalah harta yang berkaitan dengan kepentingan awam dan tidak diiktiraf sebagai hartanah dan peralatan dan diambilkira di bawah harta modal dalam Penyata Pendapatan.

3.8 Penghutang

Penghutang dinyatakan setelah ditolak elaun hutang ragu.

Hutang-hutang lapuk yang dikenalpasti akan dihapuskan dan elaun khas diwujudkan bagi hutang-hutang yang dianggap ragu dan dikutip.

3.9 Peruntukan Hutang Ragu

Hutang-hutang yang melebihi 5 tahun termasuk tahun semasa dan mempunyai rekod bil-bil dikembalikan sekurang-kurangnya 4 penggal akan diperuntukkan sebagai hutang ragu.

4. HARTANAH DAN PERALATAN

4.1. HARTANAH DAN PERALATAN

2011	Tanah		Bangunan		Pasar		Gerai		Kenderaan		Mesin		Kelengkapan Pejabat		Kelengkapan Komputer		Jumlah	
	Milik Bebas RM	Milik Pajakan RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM
Kos Asal/Nilaian																		
Baki Awal Tahun	509,226	1,185,921	96,301,705	4,681,526	4,813,394	23,920	7,919,817	1,014,191	1,118,621	2,292,224	119,860,545							
Tambahan	0	509,102	1,986,590	0	7,774,489	0	781,773	38,380	71,839	184,863	11,347,036							
Pelupusan	0	0	(48,300)	0	0	0	0	0	0	0	(48,300)							
Pelarasan Tahun Lalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
Baki Akhir Tahun	509,226	1,695,023	98,239,995	4,681,526	12,587,883	23,920	8,701,590	1,052,571	1,190,460	2,477,087	131,159,281							
Susutnilai Berkumpul																		
Baki Awal Tahun	0	67,234	16,028,723	1,430,246	2,973,663	23,904	7,683,310	950,728	1,067,703	1,885,304	32,110,815							
Susutnilai Semasa	0	12,209	1,965,488	93,514	615,821	0	83,107	37,569	31,225	227,064	3,065,997							
Pelupusan	0	0	(16,442)	0	0	0	0	0	0	0	(16,442)							
Pelarasan Tahun Lalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
Baki Akhir Tahun	0	79,443	17,977,789	1,523,760	3,589,484	23,904	7,766,417	986,339	1,098,928	2,112,368	35,158,432							
Nilai Buku Bersih	509,226	1,615,580	80,262,206	3,157,766	8,998,399	16	935,173	66,232	91,532	364,719	96,000,849							

4.1. HARTANAH DAN PERALATAN—(Samb.)

2010	Tanah	Tanah	Bangunan	Pasar	Gerai	Gerai	Gerai	Kenderaan	Mesin	Kelengkapan	Kelengkapan	Jumlah
	Milik Bebas RM	Milik Pajak RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	Pejabat RM	Komputer RM	RM
Kos Asal/Nilaian												
Baki Awal Tahun	265,426	30,075,000	93,151,116	4,681,526	4,584,246	23,920	7,919,817	1,083,901	1,105,190	2,347,133	145,237,275	
Tambahan	0	0	3,365,080	0	229,148	0	0	12,150	17,768	45,466	3,669,612	
Pelupusan	0	0	0	0	0	0	0	(81,860)	(4,337)	(100,375)	(186,572)	
Pelarasan Tahun Lalu	243,800	(28,889,079)	(214,491)	0	0	0	0	0	0	0	(28,859,770)	
Baki Akhir Tahun	509,226	1,185,921	96,301,705	4,681,526	4,813,394	23,920	7,919,817	1,014,191	1,118,621	2,292,224	119,860,545	
Susutnilai Terkumpul												
Baki Awal Tahun	0	606,462	14,100,131	1,349,956	2,743,618	23,904	7,215,723	991,352	1,039,260	1,728,176	29,798,581	
Susutnilai Semasa	0	11,979	1,926,722	93,514	230,055	0	467,587	37,482	30,756	255,214	3,053,309	
Pelupusan	0	0	0	0	0	0	0	(78,105)	(2,313)	(98,086)	(178,504)	
Pelarasan Tahun Lalu	0	(551,207)	1,870	(13,224)	(10)	0	0	0	0	0	(562,571)	
Baki Akhir Tahun	0	67,234	16,028,723	1,430,246	2,973,663	23,904	7,683,310	950,728	1,067,703	1,885,304	32,110,815	
Nilai Buku Bersih	509,226	1,118,687	80,272,982	3,251,280	1,839,731	16	236,507	63,463	50,918	406,920	87,749,730	

4.2 Tanah Milik Bebas

Tanah Lot dewan dan Pejabat di Seri Manjung di dalam proses permohonan pewartaan. Lot 214 dan 215 Lumut di dalam tindakan Pejabat Tanah Manjung bagi proses permohonan hakmilik. Lot 211, 212 dan 213 didebitkan semula di bawah aset tanah milik bebas walaupun telah didirikan bangunan atasnya.

Tanah Milik Pajakan

Tanah di P.T. 4194 Pangkor, P.T. 3881 Kpg Koh, P.T. 37885-37903 dan P.T. 37946-37997 adalah tanah hakmilik Majlis Perbandaran Manjung yang dipermodalkan berdasarkan kos premium.

Tanah P.T. 6220 di Pekan Sitiawan dan P.T. 12062-12074 di Jalan Seri Manjung-Segari diambilkira dalam aset tanah milik pajakan mengikut tarikh pendaftaran hak milik iaitu Januari 2008. Perolehan bagi tanah P.T. 6220 di Pekan Sitiawan dan P.T. 16062-12074 di Jalan Seri Manjung-Segari dibiayai oleh pihak pemaju bagi tujuan projek usahasama. (Rujuk nota 29). Pembayaran oleh pihak pemaju diiktiraf sebagai liabiliti atas tanah milik pajakan. Pemaju telah membiayai kos tambahan ke atas P.T. 6220 dalam tahun semasa bagi tujuan premium pecah sempadan. Kos perolehan yang dibayar oleh pihak pemaju yang dikategorikan sebagai liabiliti adalah seperti berikut:

	2011 RM	2010 RM
P.T. 6220 Pekan Sitiawan	651,952	651,952
Tambahan dalam Tahun	22,738	0
	<hr/>	<hr/>
	674,690	651,952
	<hr/>	<hr/>
P.T. 12068-12074 Perniagaan		
P.T. 12062-12072 Kediaman	277,680	277,680
Jalan Seri Manjung-Segari		
	<hr/>	<hr/>
	952,370	929,632
	<hr/>	<hr/>

Tanah P.T. 37946-37997 di Jalan Lumut Sitiawan dipermodalkan berdasarkan kos premium yang dibiayai oleh Majlis bagi tujuan projek usahasama.

Tanah seluas 4.67 ekar di Lumut dipermodalkan berdasarkan kos premium yang dibiayai oleh Majlis bagi tujuan projek usahasama dan hakmilik masih dalam tindakan Pejabat Tanah Manjung.

Tanah Pejabat Cawangan Sitiawan seluas 1.5 ekar dipermodalkan berdasarkan kos premium yang dibiayai oleh Majlis dan hakmilik masih di dalam tindakan Pejabat Tanah Manjung.

Tanah P.T. 37885-37903 di Mukim Sitiawan (Belakang Pejabat Daerah Manjung) dipermodalkan berdasarkan kos premium dengan syarat penggunaan tanah bangunan perniagaan-kedai pejabat.

Kenderaan

Bagi tahun 2011, jumlah tambahan dalam aset kenderaan RM 781,773 yang telah diambil kira dalam pelbagai pemiutang 2011 adalah perolehan kenderaan Majlis Perbandaran Manjung yang belum diterima dalam tahun kewangan semasa.

5. KERJA DALAM PERLAKSANAAN

5.1 Membina 'Arena Square' di Dataran Pangkor

Nilai Kontrak	RM 1,799,559	
Nilai Kontrak Baru	RM 1,806,571	
Tarikh Siap : 20 April 2011		
	2011	2010
	RM	RM
Baki pada 1 Jan	725,654	0
Campur:		
Pembayaran Kemajuan	1,206,571	125,654
Pembayaran Ikhtisas	54,365	125,654
	<u>1,986,590</u>	<u>725,654</u>
Tolak:		
Dipindahkan ke Harta Tetap	1,986,590	0
Baki pada 31 Dis	<u>0</u>	<u>725,654</u>

5.2 Pembangunan dan Penempatan Semula Penjaja di Teluk Nipah

Nilai Kontrak	RM7,999,960	
Jumlah Bersih Potongan	RM936,737	
Nilai Kontrak Baru	RM7,063,223	
Tarikh Siap : 31 Mei 2011		
	2011	2010
	RM	RM
Baki pada 1 Jan	7,418,460	0
Campur:		
Pembayaran Kemajuan	263,222	6,800,000
Pembayaran Ikhtisas	92,807	618,460
	<u>7,774,489</u>	<u>7,418,460</u>
Tolak:		
Dipindahkan ke Harta Tetap	7,774,489	0
Baki pada 31 Dis	<u>0</u>	<u>7,418,460</u>
Jumlah Kerja Dalam Pelaksanaan pada 31 Dis	<u>0</u>	<u>8,144,114</u>

6. PENGHUTANG

	2011 RM	2010 RM
Cukai Taksiran Am	3,332,410	3,251,431
Carum Bantu Kadar	42,465	0
Sewa	1,445,230	1,242,403
Denda Lewat	6,826	11,133
Notis	470,126	443,732
Bayaran Balik Bil Air	34,554	44,820
Pelbagai	534	490
	<u>5,332,145</u>	<u>4,994,009</u>
Tolak: Elaun Hutang Ragu		
Cukai Taksiran	1,094,844	1,185,088
Sewa	613,841	613,976
Notis	244,970	257,448
	<u>1,953,655</u>	<u>2,056,512</u>
	<u>3,378,490</u>	<u>2,937,497</u>

7. PENDAHULUAN PINJAMAN

Pendahuluan Kenderaan:

Baki pada 1 Januari	43,363	55,699
---------------------	--------	--------

Campur:

Pinjaman Diberi Dalam Tahun	<u>0</u>	<u>0</u>
	43,363	55,699

Tolak:

Bayaran Balik Dalam Tahun	<u>12,839</u>	<u>12,336</u>
Baki pada 31 Disember	<u>30,524</u>	<u>43,363</u>

Pendahuluan Komputer:

Baki pada 1 Januari	11,043	9,868
---------------------	--------	-------

Campur:

Pinjaman Diberi Dalam Tahun	<u>2,000</u>	<u>6,000</u>
	13,043	15,868

Tolak:

Bayaran Balik Dalam Tahun	<u>5,653</u>	<u>4,825</u>
Baki pada 31 Disember	<u>7,390</u>	<u>11,043</u>

	<u>37,914</u>	<u>54,406</u>
--	---------------	---------------

8. BAYARAN TERDAHULU

	2011 RM	2010 RM
Insurans	41,817	43,805
Pelbagai	23,750	40,048
	<u>65,567</u>	<u>83,853</u>

Bayaran terdahulu pelbagai adalah termasuk wang jaminan bank kepada pihak Kastam atas sewa tapak 'stock piles' di Tanjung Batu Pantai Remis berjumlah RM5,000 dan baki bacaan meter 'franking machine' berjumlah RM17,304 serta baki pendahuluan diri kepada pegawai majlis berjumlah RM1,446.

9. CAGARAN DIBAYAR

	2011 RM	2010 RM
Air/LAP	5,732	5,732
Telefon	745	745
Elektrik	328	328
Mesin Frank	100	100
	<u>6,905</u>	<u>6,905</u>

10. SIMPANAN TETAP

Baki pada 1 Januari	15,100,000	15,200,000
Campur:		
Penambahan Dalam Tahun	2,030,161	3,800,000
	<u>17,130,161</u>	<u>19,000,000</u>
Tolak:		
Pengeluaran Dalam Tahun	0	3,900,000
Baki pada 31 Disember	<u>17,130,161</u>	<u>15,100,000</u>

11. WANG DI BANK DAN DI TANGAN

Wang dalam Bank		
MBB, Sitiawan	981,521	113,784
BIMB, Seri Manjung (1)	1,730,644	2,054,501
BIMB, Seri Manjung (2)	725,149	19,697
BSN, Sitiawan	65,586	17,493
Panjar Wang Runcit	1,000	1,000
Panjar Wang Cagaran	0	200
Panjar Wang Pusingan	1,600	3,040
	<u>3,505,500</u>	<u>2,209,715</u>

12. PEMIUTANG

	2011 RM	2010 RM
Bayaran Audit	17,218	16,198
Cek Habis Tempoh	38,918	45,827
Pelbagai Pemiutang	3,079,402	3,524,158
	<u>3,135,538</u>	<u>3,586,183</u>

13. TERIMAAN TERDAHULU

Cukai Taksiran Am	192,047	580,288
Sewaan	10,899	29,427
Bil Air	913	0
Papan Iklan	18,200	0
	<u>222,059</u>	<u>609,715</u>

14. CAGARAN DITERIMA

Projek Pembangunan	42,117	47,665
Perkhidmatan Bandar	100	25,524
Jaminan Perlaksanaan Projek	567	31,224
Sewa Bangunan	407,581	390,806
Sewa Kemudahan	13,327	22,967
Lesen	179,358	172,555
Prosesan Pelan	1,234,582	1,216,307
Tempat Letak Kereta	900	900
Jualan Bangunan Majlis	0	60,292
Perancang Bandar	117,417	118,017
Air	23,335	15,635
Khidmat Pengurusan	0	2,100
Pas Bulanan Tempat Letak Kereta	11,410	9,450
Sewa Tapak Dataran	200	200
Banner	36,425	8,453
	<u>2,067,319</u>	<u>2,122,095</u>

15. PAJAKAN SEWA BELI

	2011 RM	2010 RM
Baki pada 1 hb. Jan	161,200	223,200
Campur:		
Tambahan Dalam Tahun	0	0
	<u>161,200</u>	<u>223,200</u>
Tolak:		
Pembayaran Dalam Tahun	74,400	62,000
Pelarasan	12,400	0
	<u>74,400</u>	<u>161,200</u>
Baki pada 31hb. Dis		
Diwakili oleh:		
Amaun belum bayar untuk tempoh 12 bulan	74,400	86,800
	<u>74,400</u>	<u>86,800</u>
Amaun belum bayar selepas tempoh 12 bulan	0	74,400
	<u>0</u>	<u>74,400</u>

Perjanjian Sewa Beli Pembekalan Peralatan dan Perisian Sistem Kompaun Multimedia untuk tempoh 5 tahun (60 bulan) berkuatkuasa mulai 1 Januari 2008 hingga 31 Disember 2012 dengan harga kontrak RM 372,000. Bayaran pertama bermula pada 1 Januari 2008 sebanyak RM6,200 sebulan. Pelarasan melibatkan bayaran bagi bulan November dan Disember 2010 yang mana pembekal gagal melaksanakan kerja seperti dalam syarat perjanjian.

16. PINJAMAN

	2011 RM	2010 RM
Pinjaman Jangka Pendek	466,533	448,590
	<u>466,533</u>	<u>448,590</u>
Pinjaman Jangka Panjang	0	466,533
	<u>0</u>	<u>466,533</u>

Pinjaman Membeli Kenderaan

Pinjaman Membeli Kenderaan berjumlah RM2,000,000 diterima pada bulan Februari 2005. Faedah yang dikenakan adalah empat (4%) setahun atas baki berkurangan. Tempoh pertanggungan adalah selama dua (2) tahun dan tempoh bayaran balik selama lima (5) tahun yang bermula sehari selepas tamat tempoh pertanggungan. Tujuan pinjaman adalah untuk membiayai pembelian lori kompaktor dan kenderaan pejabat. Bayaran balik sebanyak RM485,195 setahun mulai 21 Februari 2008. Faedah yang dipokokkan dalam tempoh pertanggungan ialah RM148,822.

17. KUMPULAN WANG

	2011 RM	2010 RM
17.1 Kumpulan Wang Terkumpul		
Lebihan/(Kurangan) Pendapatan atas Perbelanjaan bagi tahun:	1,488,481	(68,833)
Baki pada 1hb. Jan Seperti yang dilaporkan dahulu:	42,122,507	71,451,256
Pelarasan tahun lepas:	(29,458)	(29,259,916)
Seperti yang dinyatakan semula	42,093,049	42,191,340
Baki pada 31 Disember	43,581,530	42,122,507
Pelarasan tahun lepas:		
i. Penghutang Cukai Taksiran	(35,963)	(33,979)
ii. Penghutang Notis E	(6,966)	(15,125)
iii. Penghutang Denda Lewat Sewaan	472	(27)
iv. Penghutang Sewa Gerai/Bgn Perniagaan	40	1,094
v. Penghutang Sewa Bangunan-bangunan Lain	(21,126)	0
vi. Penghutang Sewa Tapak Perniagaan	23,100	0
vii. Terimaan Terdahulu Cukai Taksiran	(771)	(757)
viii. Penghutang Bil Air	(1,020)	15,707
ix. Aset Tanah Milik Bebas	0	243,800
x. Aset Tanah Milik Pajakan	0	(29,808,711)
xi. Aset Bangunan	0	(214,491)
xii. Susutnilai Terkumpul Aset Tanah Milik Pajakan	0	551,207
xiii. Susutnilai Terkumpul Aset Bangunan	0	(1,870)
xiv. Susutnilai Terkumpul Aset Pasar	0	13,224
xv. Susutnilai Terkumpul Aset Gerai		10
xvi. Susutnilai Terkumpul Mesin	1,958	0
xvii. Pemberian Kerajaan Yang Dimodalkan Pasar	0	(5)
xviii. Pemberian Kerajaan Yang Dimodalkan Kenderaan	0	7
xix. Bayaran Audit	(1,020)	0
xx. Pelbagai Pemiutang	11,838	0
	(29,458)	(29,259,916)

17.2 Kumpulan Wang Pinjaman	2011 RM	2010 RM
Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan	200,000.00	200,000.00
Kumpulan Wang Pinjaman Komputer	50,000.00	50,000.00
 17.3 Kumpulan Wang Pembangunan		
Baki pada 1 Januari	2,149,869	2,396,256
Tambah: Penerimaan Dalam Tahun		
Kumpulan Wang Tanah Lapang	18,732	24,560
Kumpulan Wang Infrastruktur	1,072,981	605,922
Kumpulan Wang Projek Pembangunan	4,983,836	121,000
	6,075,549	751,482
 Tolak: Pembayaran Dalam Tahun		
Kumpulan Wang Infrastruktur	936,540	0
Kumpulan Wang Projek Pembangunan	1,373,942	997,869
	2,310,482	997,869
 Baki pada 31hb Dis:	5,914,936	2,149,869

Baki Kumpulan Wang Pembangunan terdiri daripada sumbangan daripada syarikat bagi tujuan membangunkan kawasan tanah lapang dan infrastruktur di bawah pentadbiran Majlis masing-masing berjumlah RM 542,768 dan RM1,562,273 serta sumbangan daripada Kerajaan Pusat RM 3,809,894.

17.4 Kumpulan Wang Lain-Lain	2011 RM	2010 RM
Baki pada 1 Januari	89,750	660,909
Tambah: Penerimaan Dalam Tahun		
Perkhidmatan Khidmat Singkat	91,900	189,840
Program LA 21	20,000	0
Program Kerajaan Negeri	280,792	0
Program Pembasmian Kemiskinan	1,024,274	105,244
	1,416,966	295,084

	2011 RM	2010 RM
Tolak: Pembayaran dalam Tahun		
Perkhidmatan Khidmat Singkat	144,100	167,986
Bantuan Bayaran Bil Lampu Jalan	0	542,058
Program LA 21	10,981	771
Program Kerajaan Negeri	240,813	0
Program Ahli Majlis	1,323	26,500
Program Pembasmian Kemiskinan	318,823	128,928
	<u>716,040</u>	<u>866,243</u>
Baki pada 31hb Dis:	<u>790,676</u>	<u>89,750</u>
Jumlah Kumpulan Wang pada 31hb Dis	<u>50,537,142</u>	<u>44,612,126</u>

18. PEMBERIAN KERAJAAN YANG DIMODALKAN

2011	Baki Pada 1 Januari	Tambahan	Pelarasan/ (Pelupusan)	Jumlah diperuntukan Kpd. Pendapatan Jangka Masa	Baki Pada 31 Disember
	RM	RM	RM	RM	RM
Bangunan	52,432,326	1,199,559	0	1,244,069	52,387,816
Pasar	2,457,201	0	0	70,676	2,386,525
Gerai	8,412,892	0	0	522,101	7,890,791
Kenderaan	32,039	0	0	31,999	40
Mesin	12,018	0	0	7,244	4,774
Kelengkapan Pejabat	3,670	0	0	3,591	79
	<u>63,350,146</u>	<u>1,199,559</u>	<u>0</u>	<u>1,879,680</u>	<u>62,670,025</u>

2010	Baki Pada 1 Januari	Tambahan	Pelarasan/ (Pelupusan)	Jumlah diperuntukan Kpd. Pendapatan Jangka Masa	Baki Pada 31 Disember
	RM	RM	RM	RM	RM
Bangunan	49,772,824	3,867,580	0	1,208,078	52,432,326
Pasar	2,527,872	0	5	70,676	2,457,201
Gerai	1,673,993	6,921,000	0	182,101	8,412,892
Kenderaan	64,046	0	(7)	32,000	32,039
Mesin	19,278	0	0	7,260	12,018
Kelengkapan Pejabat	7,603	0	0	3,933	3,670
	<u>54,065,616</u>	<u>10,788,580</u>	<u>(2)</u>	<u>1,504,048</u>	<u>63,350,146</u>

19. HASIL CUKAI

	2011 RM	2010 RM
Cukai Langsung	18,908,207	17,802,190
Carum Bantu Kadar	2,274,251	2,204,863
	<u>21,182,458</u>	<u>20,007,053</u>

20. HASIL BUKAN HASIL

Lesen, Permit dan Pendaftaran	3,033,563	2,656,056
Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan	3,573,609	2,992,494
Perolehan Dari Jualan Barang-Barang	82,960	179,026
Sewaan	1,830,903	1,790,064
Faedah Dan Perolehan Dari Pelaburan	482,995	393,253
Denda Dan Hukuman	973,056	752,818
	<u>9,977,086</u>	<u>8,763,711</u>

21. TERIMAAN BUKAN HASIL

Pulang Balik Perbelanjaan	71,607	96,264
Sumbangan Daripada Agensi Kerajaan	4,203,608	2,976,285
Terimaan-terimaan Lain	249,182	26,712
Elaun Hutang Ragu Dibaik Pulih	190,453	123,946
Pindaan Dari Pemberian Kerajaan Yang Dimodalkan	1,879,680	1,504,048
	<u>6,594,530</u>	<u>4,727,255</u>

22. EMOLUMEN

Gaji dan Upahan	5,835,198	5,674,792
Elaun Tetap	2,170,146	2,104,902
Sumbangan Berkanun Untuk Kakitangan	1,027,021	968,110
Elaun Lebih Masa	1,047,942	887,334
Faedah Kewangan Kakitangan Awam	635,748	385,435
	<u>10,716,055</u>	<u>10,020,573</u>

23. PERKHIDMATAN DAN BEKALAN

	2011 RM	2010 RM
Perjalanan Dan Sara Hidup	349,603	343,252
Pengangkutan Barang-barang	601	4,063
Perhubungan dan Utiliti	1,385,355	1,027,950
Sewaan	320,136	72,466
Bekalan Bahan Mentah untuk Penyelenggaraan Dan Pembaikan	3,014,885	2,221,551
Bekalan Dan Bahan Lain	645,695	678,269
Penyelenggaraan Dan Pembaikan Kecil Yang Dibeli	5,101,740	4,578,373
Perkhidmatan Ikhtisas Dan Perkhidmatan Hospitaliti Yang Dibeli	8,957,444	8,919,564
	<u>19,775,459</u>	<u>17,845,488</u>

24. HARTA MODAL

Kemudahan dan Pembaikan Kemudahan Harta Modal-Harta Modal Yang Lain	338,013	346,418
	<u>91,576</u>	<u>97,261</u>
	<u>429,589</u>	<u>443,679</u>

25. PEMBERIAN DAN KENAAN BAYARAN
TETAP

Pemberian Dalam Negeri	85,000	40,000
Faedah, Dividen dan Kenaan Bayaran Hutang Negara Yang lain	36,605	90,831
Ganjaran	144,885	132,776
	<u>266,490</u>	<u>263,607</u>

26. PERBELANJAAN-PERBELANJAAN LAIN

Pulang Balik Hasil Tahun Lepas	11,510	2,514
Bayaran-bayaran Lain	1,034,030	709,290
Hapuskira	13,609	46,547
Elaun Hutang Ragu	99,818	168,518
Kerugian Atas Pelupusan Aset	31,878	8,068
	<u>1,190,845</u>	<u>934,937</u>

27. PEMBANGUNAN

	2011	2010
	RM	RM
Membina Bangunan-bangunan Majlis	1,595	196,887
Kemudahan Papan Tanda, Pelancongan, Tunjuk Arah	97,170	80,097
Pengindahan dan Rekreasi	198,343	191,965
Program Bersih dan Indah	200	0
Memasang Lampu Taman dan Hiasan	202,570	190,606
Program Bandar Selamat	78,496	35,410
Program Kemasyarakatan	100,274	148,645
Projek Teknologi Maklumat	142,510	161,649
	<u>821,158</u>	<u>1,005,259</u>

28. PENGLIBATAN MODAL

Diluluskan dan dikontrakkan:

Pembangunan Pelancongan Hutan Paya Bakau, Membina Pelantar Laluan, Pembinaan Gerai dan Kerja-Kerja Berkaitan di Lumut	0	41,104
Membesarkan Bangunan Terminal Jeti dan Bambung Laluan Masuk ke Jeti Pulau Pangkor	0	229,361
Membina 'Arena Square' di Dataran Pangkor	0	1,253,411
Pembangunan dan Penempatan Semula Penjaja di Teluk Nipah	0	1,379,497
	<u>0</u>	<u>2,903,373</u>

i. Pembangunan Pelancongan Hutan Paya Bakau, Membina Pelantar Laluan, Pembinaan Gerai dan Kerja-Kerja Berkaitan di Lumut

	RM
Kos Asal Kontrak	2,060,350
Perubahan Harga Kerja	219,210
Kos Kontrak Baru	<u>2,279,560</u>
Bayaran Sehingga 31.12.2011	<u>2,279,560</u>
Baki	0
Kos Perunding Asal	195,733
Kos Perunding Baru	227,386
Bayaran sehingga 31.12.2011	<u>227,386</u>
	0
Baki kos kontrak	<u>0</u>

ii. Membesarkan Bangunan Terminal Jeti dan Bumbung Laluan Masuk ke Jeti Pangkor Fasa II

	RM
Kos Asal Kontrak	7,635,431
Perubahan Harga Kerja	208,783
Kos Kontrak Baru	<u>7,844,214</u>
Bayaran sehingga 31.12.2011	<u>7,844,214</u>
	0
Kos Perunding	789,912
Bayaran sehingga 31.12 2011	<u>789,912</u>
	0
Baki kos kontrak	<u>0</u>

iii. Membina 'Arena Square' di Dataran Pangkor

Kos Asal Kontrak	1,799,559
Tambahan kpd Kos Asal	7,012
Kos Kontrak Baru	<u>1,806,571</u>
Bayaran sehingga 31.12.2011	<u>1,806,571</u>
Baki	0
Kos Perunding termasuk cukai perkhidmatan	180,019
Bayaran sehingga 31.12.2011	<u>180,019</u>
	0
Baki kos kontrak	<u>0</u>

iv. Pembangunan dan Penempatan Semula Penjaja di Teluk Nipah

Kod Asal Kontrak	7,999,960
Potongan	(936,737)
Kos Kontrak Baru	<u>7,063,223</u>
Bayaran sehingga 31.12.2011	<u>7,063,223</u>
Baki	0
Kos Perunding termasuk cukai perkhidmatan	711,267
Bayaran sehingga 31.12.2011	<u>711,267</u>
	0
Baki kos kontrak	<u>0</u>

29. USAHA SAMA ANTARA MAJLIS PERBANDARAN MANJUNG DENGAN PIHAK PEMAJU

Majlis Perbandaran Manjung telah menandatangani dua (2) perjanjian usaha sama dengan pihak pemaju bagi membangunkan dua (2) lot tanah hak milik Majlis Perbandaran Manjung. Maklumat berkaitan perjanjian usaha sama adalah seperti berikut:

- 29.1 Tanah: PT 6220
Hakmilik: HSD 27031
Lokasi: Pekan Sitiawan
Mukim: Sitiawan
Pemaju: Supreme Concept Sdn. Bhd.
Tarikh Perjanjian: 4 Mei 2006
Pembangunan: Pembinaan Bangunan Perniagaan
Pembahagian: 25 : 75
Status: Pemaju telah diberi kebenaran untuk memasuki tapak pada 10 September 2009 dan sehingga kini pemaju masih belum mengemukakan pelan pembangunan untuk mendapatkan kelulusan Majlis.
- 29.2 Tanah: PT 12062 - 12074
Hakmilik: HSD 26991 - 27003
Lokasi: Seri Manjung - Segari
Mukim: Lumut
Pemaju: Benua Kukuh Sdn. Bhd.
Tarikh Perjanjian: 4 Mei 2006
Pembangunan: Pembinaan Pasar Borong dan Jeti Nelayan
Pembahagian: Memindahmilik tanah seluas 100 ekar kepada pemaju
Status: Pemaju telah mengemukakan pelan susun atur dan ianya telah diluluskan oleh Majlis. Pihak Majlis dalam proses untuk mendapatkan pengecualian doket bagi penambakan tanah di kawasan pemajuan.
- 29.3 Tanah: PT 37946 - 37997
Hakmilik: HSD 34447 - 34498
Lokasi: Jalan Lumut
Mukim: Sitiawan
Pemaju: Kinta Berkat Sdn. Bhd.
Tarikh Perjanjian: 13 Julai 2011
Pembangunan: Pembangunan Komersial
Pembahagian: 30 : 70
Status: Pelan Bangunan telah diluluskan dan dalam pelaksanaan.

29.4 Tanah:	Seluas 4.67 ekar
Hakmilik:	tindakan Pejabat Tanah Manjung
Lokasi:	Lumut
Mukim:	Lumut
Pemaju:	Kinta Berkat Sdn. Bhd.
Tarikh Perjanjian:	13 Julai 2011
Pembangunan:	Pembangunan bercampur komersial dan rumah kediaman
Pembahagian:	Pulangan RM2.7 Juta kepada Majlis Perbandaran Manjung
Status:	Belum dilaksanakan

30. MAKLUMAT PERBANDINGAN

Sesetengah angka perbandingan di dalam penyata kewangan Majlis Perbandaran Manjung telah diklasifikasikan semula dalam Penyata Pendapatan untuk diselaraskan dengan kehendak persembahan tahun kewangan semasa.

Maklumat perbandingan untuk tahun kewangan berakhir 31 Disember 2011 telah diklasifikasikan semula seperti yang berikut:

	Seperti yang diklasifikasikan semula 2010 RM	Seperti Yang dilaporkan sebelumnya 2010 RM
Penyata Pendapatan:		
Emolumen	10,020,573	14,891,345
Perkhidmatan dan Bekalan	17,845,488	12,974,716

No. 2152.

SIJIL KETUA AUDIT NEGARA MENGENAI PENYATA KEWANGAN MAJLIS DAERAH PENGKALAN HULU BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

Penyata kewangan Majlis Daerah Pengkalan Hulu 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.

2. 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 itu termasuk memeriksa rekod

dan dokumen 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.

3. Pada pendapat saya, penyata kewangan ini memberi gambaran yang benar dan saksama terhadap kedudukan kewangan Majlis Daerah Pengkalan Hulu pada 31 Disember 2011 serta hasil operasi dan aliran tunai untuk tahun tersebut adalah selaras dengan piawaian perakaunan yang diluluskan.

IPOH

Bertarikh 5 Jun 2012

t.t.

(BARIDATUL ANITA BINTI HAJI BIDIN)

b.p. Ketua Audit Negara

Malaysia

PENYATA OLEH AHLI-AHLI MAJLIS
MAJLIS DAERAH PENGKALAN HULU
PERAK DARUL RIDZUAN

Kami, Encik Dzulkifli bin Hassan Shaari, PJK. dan En Lim Ban Lee, yang merupakan Ahli Majlis Daerah Pengkalan Hulu dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat kami, Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Perubahan Ekuiti dan Penyata Aliran Tunai yang berikutnya ini beserta Nota-nota di dalamnya adalah disediakan untuk menunjukkan pandangan yang benar dan saksama berkenaan Majlis Daerah Pengkalan Hulu pada 31 Disember 2011 dan hasil kendaliannya dan perubahan kewangannya bagi tahun berakhir pada tarikh tersebut.

Bagi Pihak Lembaga Ahli Majlis

Bagi Pihak Lembaga Ahli Majlis

t.t.

t.t.

*Ahli Majlis
Majlis Daerah Pengkalan Hulu
Perak Darul Ridzuan
Tarikh: 26 Mac 2012*

*Ahli Majlis
Majlis Daerah Pengkalan Hulu
Perak Darul Ridzuan
Tarikh: 23 Feb. 2012*

PENGAKUAN OLEH PEGAWAI UTAMA YANG
BERTANGGUNGJAWAB KE ATAS PENGURUSAN KEWANGAN
MAJLIS DAERAH PENKALAN HULU, PERAK DARUL RIDZUAN

Saya, Mohd Syukri bin Azaari pegawai utama yang bertanggungjawab ke atas pengurusan kewangan Majlis Daerah Pengkalan Hulu, dengan ikhlasnya mengakui bahawa Lembaran Imbangan, Penyata Pendapatan, Penyata Perubahan Ekuiti dan Penyata Aliran Tunai yang berikut ini beserta dengan nota-nota di dalamnya mengikut sebaik-baik pengetahuan dan kepercayaan saya, adalah benar dan saya membuat pengakuan ini dengan sebenarnya mempercayai bahawa ianya itu adalah benar dan menurut kehendak-kehendak Akta Akuan Berkanun 1960.

Ditandatangani dan diakui oleh)
Penama yang tersebut di atas) t.t.
di Pejabat Majlis Daerah)
Pengkalan Hulu) (MOHD SYUKRI BIN AZAARI)
pada 26 Mac 2012) Yang Dipertua
Majlis Daerah Pengkalan Hulu
Perak Darul Ridzuan.

Di hadapan saya,

.....
Pesuruhjaya Sumpah
Majistret Negeri Perak

LEMBARAN IMBANGAN PADA 31 DISEMBER 2011

	NOTA	2011 RM	2010 RM
ASET BUKAN SEMASA			
Hartanah, Loji dan Peralatan	4	14,521,512	15,141,304
ASET SEMASA			
Penghutang	5	134,399	185,819
Bayaran Terdahulu	7	9,950	10,077
Cagaran Dibayar	8	9,500	9,500
Simpanan Tetap	9	650,000	650,000
Wang di Bank dan di Tangan	10	813,554	328,156
		1,617,403	1,183,552

WARTA KERAJAAN NEGERI PERAK

24hb Okt. 2013]

2261

	NOTA	2011 RM	2010 RM
LIABILITI SEMASA			
Pemiutang	11	94,069	84,332
Terimaan Terdahulu	12	4,690	2,300
Cagaran Diterima	13	123,761	124,256
		<u>222,520</u>	<u>210,888</u>
ASET SEMASA BERSIH			
		<u>1,394,883</u>	<u>972,664</u>
		<u>15,916,395</u>	<u>16,113,968</u>
Dibiayai Oleh:			
Kumpulan Wang	14	1,666,907	1,263,177
Pemberian Kerajaan Yang Dimodalkan	15	14,249,488	14,850,968
		<u>15,916,395</u>	<u>16,113,968</u>

PENYATA PENDAPATAN
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

PENDAPATAN	NOTA	2011 RM	2010 RM
Hasil Cukai	16	787,901	463,442
Hasil Bukan Cukai	17	543,462	746,837
Terimaan Bukan Hasil	18	1,896,240	1,737,453
JUMLAH		<u>3,227,603</u>	<u>2,947,732</u>
PERBELANJAAN			
Emolumen	19	1,736,717	1,676,431
Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan	20	721,388	667,504
Harta Modal	21	95,010	62,421
Pemberian dan Kenaan Bayaran Tetap	22	21,440	11,608
Perbelanjaan-Perbelanjaan Lain	23	14,487	37,204
Susutnilai	4	632,498	542,604
JUMLAH		<u>3,221,540</u>	<u>2,997,772</u>
LEBIHAN/(KURANGAN) PENDAPATAN ATAS PERBELANJAAN		<u>6,063</u>	<u>(50,040)</u>

MAJLIS DAERAH PENGKALAN HULU, PERAK DARUL RIDZUAN
PENYATA PERUBAHAN EKUITI BAGI TAHUN BERAKHIR PADA 31 DISEMBER 2011

Nota	Kumpulan Wang Terkumpul		Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan		Kumpulan Wang Pembinaan		Kumpulan Wang Kemiskinan		Jumlah RM
	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	
Baki pada 1hb. Jan 2010	1,231,879	80,000	1,338	0	1,313,217				
Kurangan Pendapatan bagi tahun	(50,040)	0	0	0	(50,040)				
Tambahan	0	0	0	0	0				0
Perbelanjaan	0	0	0	0	0				0
Baki pada 31hb. Disember 2010	1,181,839	80,000	1,338	0	1,263,177				
Pelarasan Tahun Lalu	(3,833)	0	0	0	(3,833)				
Baki pada 31hb. Disember 2010 Dinyatakan Semula	1,178,006	80,000	1,338	0	1,259,334				
Lebihan Pendapatan Bagi Tahun	6,063	0	0	0	6,063				
Tambahan Sumbangan Semasa	0	0	700,000	1,500	701,500				
Perbelanjaan Semasa	0	0	(300,000)	0	(300,000)				
Baki pada 31hb. Disember 2011	1,184,069	80,000	401,338	1,500	1,666,907				

PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN BERAKHIR 31 DISEMBER 2011

	2011 RM	2010 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI		
Lebihan/(Kurangan) Pendapatan atas Perbelanjaan	6,063	(50,040)
Pelarasan untuk perkara-perkara yang tidak melibatkan pergerakan tunai:		
Pelarasan tahun lepas	(1,645)	0
Susutnilai	632,498	542,604
Pelupusan	1	
Pindahan Dari Pemberian Kerajaan Yang Dimodalkan	(616,198)	(524,879)
Lebihan Pendapatan Sebelum Perubahan Modal Kerja	<u>20,719</u>	<u>(32,315)</u>
(Pertambahan)/Pengurangan dalam Penghutang	51,420	(49,048)
Pertambahan dalam Pendahuluan Pinjaman	0	1,772
Pertambahan dalam Bayaran Terdahulu	127	1,137
Pertambahan/(Pengurangan) dalam Pemiutang	9,737	15,300
Pertambahan/(Pengurangan) dalam Terimaan Terdahulu	2,390	(736)
Pertambahan/(Pengurangan) dalam Cagaran Diterima	(495)	(5,927)
Pertambahan/(Pengurangan) Kump. Wang Pembangunan	400,000	0
Pertambahan/(Pengurangan) Kumpulan PPKB	1,500	0
Tunai Dari Aktiviti Operasi	<u>464,679</u>	<u>(69,817)</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PELABURAN		
Pembelian Hartanah, Loji dan Peralatan	0	(18,086)
Tunai digunakan dalam aktiviti Pelaburan	<u>0</u>	<u>(18,086)</u>
Pertambahan/(Pengurangan) Bersih Dalam Tunai dan Kesetaraan Tunai Dalam Tahun	485,398	(87,903)
Tunai dan kesetaraan tunai pada 1hb. Jan	<u>978,156</u>	<u>1,066,059</u>
Tunai dan kesetaraan tunai pada 31hb. Dis	<u>1,463,554</u>	<u>978,156</u>
Tunai dan kesetaraan tunai diwakili oleh:		
Wang di Bank dan di Tangan	813,554	328,156
Simpanan Tetap	650,000	650,000
	<u>1,463,554</u>	<u>978,156</u>

NOTA-NOTA KEPADA PENYATA KEWANGAN
31 DISEMBER 2011

1. MAKLUMAT ORGANISASI

1.1 VISI

Merancang, Mengurus dan Mengawal Pembangunan Majlis Daerah Pengkalan Hulu Sebagai Bandar Sempadan yang berdaya maju dan indah.

1.2 AKTIVITI UTAMA

Mewujudkan kawasan bandar yang selesa, selamat dan harmoni melalui pembinaan keupayaan (*Capacity Building*) yang berterusan dalam pelbagai bidang.

1.3 STRUKTUR ORGANISASI

Majlis terdiri daripada 7 jabatan iaitu:

- 1.3.1 Bahagian Pentadbiran dan Urus Setia
- 1.3.2 Bahagian Kewangan dan Akaun
- 1.3.3 Bahagian Penilaian dan Pengurusan Harta
- 1.3.4 Bahagian Kesihatan dan Persekitaran
- 1.3.5 Bahagian Kejuruteraan dan Pembangunan
- 1.3.6 Bahagian Perancangan
- 1.3.7 Bahagian Undang-Undang dan Penguatkuasaan

1.4 PERJAWATAN

Kumpulan Perjawatan	Perjawatan	Taraf Jawatan	Diisi
Pengurusan & Profesional	1	Tetap	1
Sokongan I	19	Tetap	19
		kontrak	1
		Sambilan	5
Sokongan II	39	Tetap	38
		Sambilan	4
JUMLAH	59		68

1.5 PENGURUSAN MAJLIS

Majlis terdiri daripada Yang Dipertua, 18 Ahli Majlis dan Setiausaha yang bertindak di dalam ruang lingkup kuasa yang diberikan di bawah:

- i. Akta Kerajaan Tempatan 1976 (Akta 171)
- ii. Akta Jalan, Parit dan Bangunan 1974 (Akta 133)
- iii. Akta Perancang Bandar dan Desa, 1976 (Akta 172) dan
- iv. Undang-Undang Kecil yang diluluskan

Lembaga/Jawatankuasa-Jawatankuasa yang diwujudkan terdiri daripada:

- i. Jawatankuasa Pelantikan Anggota
- ii. Jawatankuasa Kenaikan Pangkat
- iii. Jawatankuasa Lembaga Tataterbit
- iv. Jawatankuasa Tender / Sebut Harga
- v. Jawatankuasa Pusat Kelulusan Setempat (OSC)
- vi. Jawatankuasa Bantahan Cukai Taksiran
- vii. Jawatankuasa Tujuan-Tujuan Am
- viii. Jawatankuasa Penamaan Jalan, Lalu Lintas & Rancangan Bandar
- ix. Jawatankuasa Pelesenan & Pengiklanan, Penjaja Kecil & Penguatkuasaan
- x. Jawatankuasa Kebersihan dan Pengindahan
- xi. Jawatankuasa Kewangan
- xii. Jawatankuasa Pembangunan Hartanah & Penswastaaan
- viii. Jawatankuasa Sosial, Pendidikan dan Local Agenda 21

1.6 SUMBER KEWANGAN

Majlis memperolehi pembiayaan melalui hasil daripada aktiviti-aktiviti utama serta sumbangan daripada Kerajaan Negeri dan Kerajaan Persekutuan.

2. POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN

Polisi pengurusan risiko kewangan Majlis bertujuan untuk memastikan sumber kewangan Majlis adalah mencukupi bagi tujuan operasi dan pembangunan yang telah dirancang. Majlis beroperasi berdasarkan garis panduan dan polisi-polisi yang dibenarkan dan tidak terlibat dalam sebarang aktiviti spekulasi.

2.1 Risiko Kecairan Dan Aliran Tunai

Risiko kecairan merupakan risiko bahawa entiti akan menghadapi kesukaran dalam dana bagi memenuhi oblogasi semasa dan masa depan yang berkaitan dengan obligasi kewangan apabila telah sampai tempoh.

Risiko kecairan dan aliran tunai diuruskan melalui pengurusan modal kerja bagi memastikan aliran tunai sentiasa mencukupi. Pihak Majlis mempunyai bantuan kewangan yang mencukupi bagi memenuhi keperluan semasa.

3. DASAR-DASAR PERAKAUNAN

3.1 Asas Perakaunan

3.1.1 Kos Sejarah

Penyata Kewangan ini disediakan berdasarkan konvensyen kos sejarah selain daripada dalam nota-nota kepada penyata kewangan dan mengikut piawaian perakaunan yang diluluskan oleh Lembaga Piawaian Perakaunan Malaysia.

3.1.2 Pengiktirafan Pendapatan

i. Hasil Kendalian Operasi

Pendapatan daripada kendalian/operasi Majlis diiktiraf menggunakan kaedah asas akruan seperti cukai taksiran, carum bantu kadar, sewaan kecuai sewa kediaman, dewan, padang dan gelanggang, trek olahraga, peralatan, sistem audio dan tapak penjaja. Faedah simpanan tetap berkonsepkan konvensional akan diiktiraf sebagai pendapatan dalam tahun semasa dengan menggunakan asas akruan. Pendapatan daripada kendalian/operasi selain daripada yang tersebut di atas diiktiraf berdasarkan asas tunai yang mana perlu.

ii. Terimaan Bukan Hasil

Pendapatan-pendapatan lain seperti bantuan dan sumbangan daripada Kerajaan Negeri dan Persekutuan atau lain-lain pendapatan yang berkelaziman atau di bawah kehendak mana-mana Akta dan arahan akan diiktiraf secara tunai.

iii. Keuntungan Simpanan Tetap

Penerimaan keuntungan untuk simpanan tetap sistem perbankan secara Islam diambil kira berdasarkan asas tunai.

3.1.3 Pengiktirafan Perbelanjaan

Perbelanjaan diiktiraf sebagai perbelanjaan di dalam tahun semasa dengan menggunakan asas akruan.

3.2 Hartanah, Loji Dan Peralatan

Hartanah, loji dan peralatan dinyatakan pada kos setelah ditolak susutnilai terkumpul dan nilai aset terjejas, jika ada. Hartanah, loji dan peralatan disusut nilai menggunakan asas sama rata supaya kos harta-harta tersebut dilunaskan sepanjang tempoh jangkaan usia guna harta tersebut.

Harta yang berjumlah RM1,000 dan ke atas akan dipermodalkan sebagai hartanah, loji dan peralatan. Bagi harta yang berjumlah kurang dari RM1,000 akan dicajkan sebagai perbelanjaan di penyata pendapatan.

Harta yang dibeli sebelum atau pada 30hb. Jun akan disusutnilaikan setahun dan harta yang dibeli selepas 30hb. Jun tidak diambil kira susutnilainya.

Tanah milik bebas tidak disusutnilai.

Kadar-kadar tahunan yang digunakan adalah seperti berikut:-

Tanah Milik Pajak	:	Tempoh Pajak 99 tahun
Bangunan	:	2% setahun
Gerai, Green House dan Garage	:	5% setahun
Komplek Mini Sukan	:	5% setahun
Peralatan	:	20% setahun
Kenderaan	:	20% setahun
Perabot dan Alat Kelengkapan	:	20% setahun

3.3 Carum Bantu Kadar

Pemberian Carum Bantu Kadar adalah berdasarkan kepada Caruman/ pemberian yang diluluskan sama ada oleh Kementerian Perumahan dan Kerajaan Tempatan, Pejabat Setiausaha Kerajaan Negeri dan lain-lain pihak yang terlibat dan direalisasikan sebagai pendapatan mengikut tahun tuntutan.

3.4 Pendapatan Geran

3.4.1 Geran pembangunan berkaitan perbelanjaan modal yang diterima daripada Kerajaan akan dikreditkan ke akaun Pemberian Kerajaan yang Dimodalkan. Amaun yang digunakan dalam tahun akan diambil kira di dalam penyata pendapatan berdasarkan kepada tempoh hayat harta berkenaan yang bersamaan dengan jumlah susutnilai yang dikenakan.

3.4.2 Geran Pengurusan yang diterima daripada Kerajaan akan dikreditkan ke akaun Pendapatan Tertanggung – Geran Kerajaan Mengurus dan akan diambil kira di dalam penyata pendapatan dalam tahun sama di mana geran tersebut digunakan bagi perbelanjaan yang telah dibenarkan.

3.5 Kerja Dalam Pelaksanaan

Kerja dalam pelaksanaan adalah kerja-kerja yang masih belum disempurnakan pada akhir tahun kewangan dan dinyatakan pada nilai kos mengikut kaedah siap dilaksanakan.

3.6 Pinjaman

Pinjaman yang diperolehi daripada mana-mana Kerajaan, Agensi dan lain-lain pihak diperakaukan berdasarkan syarat-syarat yang dipersetujui bersama dan dinyatakan di Lembaran Imbangan sebagai Pinjaman Jangka Pendek dan Pinjaman Jangka Panjang - Pinjaman dari Kerajaan Negeri. Pinjaman Jangka Pendek adalah jumlah yang akan dibayar dalam masa setahun selepas tahun perakaunan.

3.7 Kemudahan Awam

Kemudahan awam adalah harta yang berkaitan dengan kepentingan awam dan tidak diiktiraf sebagai hartanah, loji dan peralatan dan diambil kira di bawah harta modal dalam Penyata Pendapatan.

3.8 Penghutang

Penghutang dinyatakan setelah ditolak elaun hutang ragu.

Hutang-hutang lapuk yang dikenalpasti akan dihapuskan dan elaun khas diwujudkan bagi hutang-hutang yang dianggap ragu untuk dikutip.

4. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN

2011	Tanah		Bangunan		Gerai		Green House		Garage		Kompleks Mini Sukan & Jentera Podium		Kenderaan & Jentera		Peralatan Kelengkapan Pejabat		Perabot & Chalet		Jumlah		
	RM	Milik Pajakan	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM	RM
Kos Asal/Nilaian																					
Baki Awal Tahun	44,419		15,141,357		2,830,022		4,300		118,100		599,484		2,495,362		617,549		605,811		175,825		22,632,229
Tambahan	0		0		0		0		0		0		0		14,895		0		0		14,895
Pelupusan	0		0		0		0		0		0		(74,710)		0		0		0		(74,710)
Baki Akhir Tahun	44,419		15,141,357		2,830,022		4,300		118,100		599,484		2,420,652		632,444		605,811		175,825		22,572,414
Susutnilai Berkumpul																					
Baki Awal Tahun	5,252		2,633,092		1,125,677		4,299		36,010		228,631		2,389,651		356,499		538,259		175,743		7,493,113
Susutnilai Semasa	449		302,827		135,411		0		5,905		23,178		75,835		58,528		30,365		0		632,498
Pelupusan	0		0		0		0		0		0		(74,709)		0		0		0		(74,709)
Baki Akhir Tahun	5,701		2,935,919		1,261,088		4,299		41,915		251,809		2,390,777		415,027		568,624		175,743		8,050,902
Nilai Buku Bersih	38,718		12,205,438		1,568,934		1		76,185		347,675		29,875		217,417		37,187		82		14,521,512

4. HARTANAH, LOJI DAN PERALATAN—samb.

2010	Tanah		Green House	Gerai	Bangunan	Kompleks Mini Sukan & Podium	Kenderaan & Jentera	Peralatan	Perabot & Kelengkapan Pejabat	Perabot Chalet	Jumlah
	Milik Pajakan	RM									
Kos Asal/Nilaian											
Baki Awal Tahun	44,419	10,634,071	4,300	2,768,722	118,100	599,484	2,495,362	358,713	605,811	175,825	17,804,807
Tambahan	0	4,507,286	0	61,300	0	0	0	258,836	0	0	4,827,422
Baki Akhir Tahun	44,419	15,141,357	4,300	2,830,022	118,100	599,484	2,495,362	617,549	605,811	175,825	22,632,229
Susunilai Terkumpul											
Baki Awal Tahun	4,803	2,383,677	4,299	993,331	30,105	205,453	2,313,859	333,514	503,537	175,743	6,948,321
Susunilai Semasa	449	249,415	0	132,346	5,905	23,178	75,792	20,797	34,722	0	542,604
Baki Akhir Tahun	5,252	2,633,092	4,299	1,125,677	36,010	228,631	2,389,651	354,311	538,259	175,743	7,490,925
Nilai Buku Bersih	39,167	12,508,265	1	1,704,345	82,090	370,853	105,711	263,238	67,552	82	15,141,304

5. PENGHUTANG

	2011 RM	2010 RM
Cukai Taksiran Am	111,649	102,706
Sewa	10,337	12,834
Faedah dan Perolehan	4,268	3,819
Sumbangan bayaran elektrik	0	66,956
Pelbagai	11,937	3,296
	<u>138,191</u>	<u>189,611</u>
Tolak: Elaun Hutang Ragu		
Cukai Taksiran	1,767	1,767
Sewa	2,025	2,025
	<u>3,792</u>	<u>3,792</u>
	<u>134,399</u>	<u>185,819</u>

6. PENDAHULUAN PINJAMAN

Pendahuluan Kenderaan:		
Baki pada 1 Januari	0	1,772
Campur:		
Pinjaman Diberi Dalam Tahun	0	0
	<u>0</u>	<u>1,772</u>
Tolak:		
Bayaran Balik Dalam Tahun	0	1,772
	<u>0</u>	<u>0</u>

7. BAYARAN TERDAHULU

Insurans	9,192	8,920
Frangking Machin	668	735
Touch & Go	90	422
	<u>9,950</u>	<u>10,077</u>

8. CAGARAN DIBAYAR

Air/LAP	9,500	9,500
	<u>9,500</u>	<u>9,500</u>

9. SIMPANAN TETAP

	2011	2010
	RM	RM
Baki pada 1 Januari	650,000	650,000
Campur:		
Penambahan Dalam Tahun	<u>0</u>	<u>0</u>
	650,000	650,000
Tolak:		
Pengeluaran Dalam Tahun	<u>0</u>	<u>0</u>
Baki pada 31 Disember	<u>650,000</u>	<u>650,000</u>

10. WANG DI BANK DAN DI TANGAN

Wang dalam Bank

MBB, Pengkalan Hulu Akaun Semasa	324,750	242,380
MBB, Pengkalan Hulu Pinjaman Kenderaan	84,044	83,208
Panjar Wang Runcit	500	500
Bank Akaun PPKB	1,500	0
Bank Akaun Pembangunan Khas	402,760	2068
	<u>813,554</u>	<u>328,156</u>

11. PEMIUTANG

Bayaran Audit	11,603	10,218
Pelbagai Pemiutang	<u>82,466</u>	<u>74,114</u>
	<u>94,069</u>	<u>84,332</u>

12. TERIMAAN TERDAHULU

Cukai Taksiran Am	380	1,670
Sewaan	1,810	10
Lain-lain	<u>2,500</u>	<u>620</u>
	<u>4,690</u>	<u>2,300</u>

13. CAGARAN DITERIMA

Pelbagai Cagaran	<u>123,761</u>	<u>124,256</u>
	<u>123,761</u>	<u>124,256</u>

14. KUMPULAN WANG

	2011 RM	2010 RM
14.1 Kumpulan Wang Terkumpul		
Lebihan/(Kurangan) Pendapatan atas Perbelanjaan bagi tahun:	6,063	(50,040)
Baki pada 1hb. Jan Seperti yang dilaporkan dahulu:	1,181,839	1,231,879
Pelarasan tahun lepas: Cukai Taksiran Am RM1,645 Susutnilai Aset 2010 RM2,188	(3,833)	0
Seperti yang dinyatakan semula	1,178,006	1,231,879
Baki pada 31 Disember	1,184,069	1,181,839
14.2 Kumpulan Wang Pinjaman Kenderaan		
Baki pada 1hb. Jan :	80,000	80,000
Baki pada 31hb. Dis :	80,000	80,000
14.3 Kumpulan Wang Pembangunan		
Baki pada 1 Januari	1,338	1,338
Tambah: Penerimaan Dalam Tahun	700,000	0
Tolak: Pembayaran Dalam Tahun	(300,000)	0
Baki pada 31hb Dis:	401,338	1,338
14.4 Kumpulan Wang Kemiskinan Bandar		
Baki pada 1 Januari :		
Tambah: Penerimaan Dalam Tahun	1,500	0
Tolak: Pembayaran dalam Tahun	0	0
Baki pada 31hb Dis:	1,500	0
Jumlah Besar Kumpulan Wang pada 31hb Dis 2011	1,666,907	1,263,177

15. PEMBERIAN KERAJAAN YANG DIMODALKAN

Ini merupakan geran kerajaan berkaitan dengan hartanah, loji dan peralatan

2011	Baki Pada 1 Januari	Tambahan	Reklasifikasi/ (Pelupusan)	Jumlah diperuntukan Kpd. Pendapatan Jangka Masa	Baki Pada 31 Disember
	RM	RM	RM	RM	RM
Bangunan	12,300,467	0	0	296,191	12,004,276
Garage	66,730	0	0	4,945	61,785
Gerai	1,704,345	0	0	135,411	1,568,934
Green House	1	0	0	0	1
Kompleks Mini Sukan	370,852	0	0	23,178	347,674
Kenderaan	105,610	0	0	75,743	29,867
Peralatan	245,832	14,895	0	54,911	205,816
Perabot & Kelengkapan Pejabat	56,905	0	0	25,819	31,086
Perabot Chalet	49	0		0	49
	14,850,791	14,895	0	616,198	14,249,488

2010	Baki Pada 1 Januari	Tambahan	Reklasifikasi/ (Pelupusan)	Jumlah diperuntukan Kpd. Pendapatan Jangka Masa	Baki Pada 31 Disember
	RM	RM	RM	RM	RM
Bangunan	8,035,959	4,507,286	0	242,778	12,300,467
Garage	71,675	0	0	4,945	66,730
Gerai	1,775,391	61,300	0	132,346	1,704,345
Green House	1	0	0	0	1
Kompleks Mini Sukan	394,030	0	0	23,178	370,852
Kenderaan	181,355	0	0	75,745	105,610
Peralatan	25,150	240,750	0	20,068	245,832
Perabot & Kelengkapan Pejabat	82,724	0	0	25,819	56,905
Perabot Chalet	49	0		0	49
Kerja dalam Pelaksanaan	1,320,919	0	(1,320,919)	0	0
	11,887,253	4,809,336	(1,320,919)	524,879	14,850,791

16. HASIL CUKAI

	2011 RM	2010 RM
Cukai Langsung	457,031	331,607
Carum Bantu Kadar	330,870	131,835
	<u>787,901</u>	<u>463,442</u>

17. HASIL BUKAN HASIL

Lesen, Permit dan Pendaftaran	0	137,500
Perkhidmatan dan Bayaran Perkhidmatan	7,820	8,484
Perolehan Dari Jualan Barang-Barang	15,126	20,403
Sewaan	27,410	20,323
Faedah Dan Perolehan Dari Pelaburan	44,304	59,882
Denda Dan Hukuman	105,427	171,315
Sumbangan Syarikat	343,375	328,930
	<u>543,462</u>	<u>746,837</u>

18. TERIMAAN BUKAN HASIL

Sumbangan Daripada Agensi Kerajaan	1,268,339	1,202,529
Terimaan-terimaan Lain	11,703	10,045
Pindaan Dari Pemberian Kerajaan Yang Dimodalkan	616,198	524,879
	<u>1,896,240</u>	<u>1,737,453</u>

19. EMOLUMEN

Gaji dan Upahan	1,004,467	992,028
Elaun Tetap	376,902	365,114
Sumbangan Berkanun Untuk Kakitangan	173,425	170,187
Elaun Lebih Masa	76,769	74,042
Faedah Kewangan Kakitangan Awam	105,154	75,060
	<u>1,736,717</u>	<u>1,676,431</u>

20. PERKHIDMATAN DAN BEKALAN

Perjalanan Dan Sara Hidup	82,518	64,479
Pengangkutan Barang-barang	1,329	0
Perhubungan dan Utiliti	116,098	100,029
Sewaan	9,783	11,805

	2011 RM	2010 RM
Bekalan Bahan Mentah untuk Penyelenggaraan Dan Pembaikan	142,104	151,889
Bekalan Dan Bahan-Bahan Penyelenggaraan Dan Pembaikan Kecil Yang Dibeli	67,165	92,999
Perkhidmatan Ikhtisas Dan Perkhidmatan Hospitaliti Yang Dibeli	53,118	41,881
	249,273	204,422
	<u>721,388</u>	<u>667,504</u>
21. HARTA MODAL		
Kemudahan dan Pembaikan Kemudahan Anak Pokok	91,550	52,163
Harta Modal-Harta Modal Yang Lain	0	2,104
	3,460	8,154
	<u>95,010</u>	<u>62,421</u>
22. PEMBERIAN DAN KENAAN BAYARAN TETAP		
Pemberian Dalam Negeri	21,440	11,608
	<u>21,440</u>	<u>11,608</u>
23. PERBELANJAAN-PERBELANJAAN LAIN		
Bayaran-bayaran Lain Hapuskira	14,487	18,384
	0	18,820
	<u>14,487</u>	<u>37,204</u>
24. LIABILITI LUAR JANGKA		
Projek membina dan menaiktaraf kawasan rekreasi pelancongan tidak dapat dijelaskan sepenuhnya dalam tahun 2010. Baki belum dibayar berjumlah RM135,888.17.		
24.1 Kos yang perlu dibayar dan telah dituntut oleh kontraktor dan telah dimajukan kepada UPEN dan tidak dapat dibayar kerana tiada peruntukan berjumlah RM35,669.13		
24.2 Kos yang belum dituntut oleh kontraktor dan belum dibayar atas sebab-sebab terdapat item kerja yang belum dipenuhi oleh kontraktor.		
24.3 Tuntutan masih belum diselesaikan dalam tahun 2011 kerana sijil akhir belum dikeluarkan.		

25. ANGKA-ANGKA PERBANDINGAN

Sebahagian daripada angka-angka perbandingan telah dikelaskan semula untuk diselaraskan dengan persembahan tahun ini.

	Seperti Dinyata Sebelum ini 2010 RM	Seperti Dinyata Semula 2011 RM
Kumpulan Wang Terkumpul Baki Pada 31.12.2010	1,181,839	1,178,006
Terimaan Terdahulu Nota 12 Baki Pada 31.12.2010	2,301	2300

Hakcipta Pencetak (H)

PERCETAKAN NASIONAL MALAYSIA BERHAD

Semua Hak Terpelihara. Tiada mana-mana bahagian jua daripada penerbitan ini boleh diterbitkan semula atau disimpan di dalam bentuk yang boleh diperolehi semula atau disiarkan dalam sebarang bentuk apa jua cara elektronik, mekanikal, fotokopi, rakaman dan/atau sebaliknya tanpa mendapat izin daripada Percetakan Nasional Malaysia Berhad (Pencetak kepada Kerajaan Malaysia yang dilantik).



DICETAK OLEH
PERCETAKAN NASIONAL MALAYSIA BERHAD,
CAWANGAN IPOH, PERAK DARUL RIDZUAN
BAGI PIHAK DAN DENGAN PERINTAH KERAJAAN MALAYSIA