



PEJABAT BURSAR

**Nombor Dokumen:
M19/AKN**

MANUAL PENYEDIAAN LAPORAN BELANJA MENGURUS

Tujuan: Manual ini adalah bertujuan untuk menerangkan tatacara Penyediaan Laporan Belanja Mengurus Bulanan.

1. Berikut adalah laporan yang perlu ada bagi menyediakan Laporan Belanja Mengurus :
 - (a) Penyata pendapatan dan perbelanjaan (P&L) bagi kumpulan wang 01 dan 10. Rujuk Manual Penyediaan Laporan daripada Modul *General Ledger* (M06/AKN) (no.17 hingga 20)
 - (b) Penyata Perbelanjaan Mengurus bagi kumpulanwang 01. Rujuk Manual Penyediaan Laporan daripada Modul *General Ledger* (M06/AKN) (no 21 hingga 24)
 - (c) Penyata P&L dan Perbelanjaan Mengurus bagi Kampus Bintulu. Mohon penyata daripada pegawai yang menguruskan belanja mengurus di UPM Kampus Bintulu.
 - (d) Laporan *Commitment* bagi kumpulanwang 01. Rujuk Manual Penyediaan Laporan *Commitment* (M14/AKN).

2. Ambil setiap transaksi di kolom 'Perbelanjaan Bulan Semasa' di no. 1 (b) dan (c) (Serdang + Bintulu) dan input di Laporan Prestasi Perbelanjaan di kolom (6). Rujuk skrin 1.

Mod dan Jenis Perbelanjaan	Perbelanjaan Diturunkan Tahun 2017	Baki Kommitment Sehingga 24/6/2016	Terimaan Dalam Bulan Semasa (Bila ada RM)	Jumlah Terimaan Dalam Tahun 2017 Sehingga Bulan Semasa	Perbelanjaan Bulan Semasa	Jumlah Belanja Tahun 2017 Sehingga Bulan Semasa	Baki Kommitment Sehingga Bulan Semasa	Cetakan (Tunggangan)
Gaji dan Ujrah								
Bilau Tetap	301,232,490	(8,491,000)	330,764	113,708,774	22,719,300	143,043,608	(36,745,210)	0
Bilau Tetap	79,708,290	0	87,491	30,098,898	8,975,730	42,048,618	(11,967,120)	0
Sumbangan Berkenan	52,737,200	0	57,884	19,513,222	4,128,588	24,739,799	(4,817,577)	0
Untuk Kalkangan								
Kawan Lelaki Bilau	1,000,000	0	5,188	1,988,111	522,666	3,522,112	(1,634,000)	0
Fasakh Komitmen	2,000,000	0	2,742	844,886	3,034,632	6,220,988	(6,278,930)	0
Bilau Bilau	0	0	0	0	0	0	0	0
MOD UMUM	441,227,000	(8,491,000)	404,372	195,024,099	38,386,498	118,575,000	(20,436,040)	0
Perbelanjaan Perjalanan dan Sara Hidup								
Pengangkutan Berang	200,000	0	220	75,524	7,284	46,741	28,783	0
Pertubuhan dan Ujrah	10,000,000	0	41,710	14,345,640	3,682,421	10,751,630	(2,401,000)	28,740
Sewakan	14,250,000	0	15,551	5,307,130	876,801	5,946,923	(554,687)	5,156,989
Bahan-bahan Makanan & Minuman	200,000	0	220	75,524	11,731	107,225	(31,701)	4,017
Melawan Bahan Mentah dan Bahan-bahan untuk Penyelenggaraan & Pembaikan	2,000,000	0	2,196	766,244	187,070	1,040,642	(285,288)	387,748
Bekas & Bahan-Bahan Lain	10,000,000	0	10,877	3,770,221	2,884,891	9,000,739	(3,084,518)	601,462
Penyelenggaraan & Pembaikan Kecil Yang Tidak	10,227,100	0	11,237	3,982,736	886,211	3,122,786	738,976	1,073,512
Pertukaran Bilau dan pertukaran Yang Tidak	24,312,490	0	26,687	9,198,500	6,178,514	39,311,774	(20,138,074)	2,135,681
PERKHIDMATAN & BERULAH	101,207,500	0	115,693	38,718,189	14,704,772	23,648,103	(26,426,915)	7,445,369
Tanah dan Pembaikan Tanah	0	0	0	0	0	0	0	0
Dagangan dan Perbelanjaan Dagangan	0	0	0	0	190,800	550,554	(658,624)	0

Skrin 1

3. Pastikan jumlah di kolom (7) di Laporan Prestasi Perbelanjaan adalah sama dengan hasil tambah antara kolom 'Jumlah Perbelanjaan Sehingga Bulan Semasa' Bintulu dan Serdang .
4. Bandingkan jumlah bulan sebelum dan bulan semasa bagi penyata P&L di no.1 (a) dan (c) dan perbezaan tersebut adalah pendapatan bagi bulan semasa. Sila input data tersebut di kolom (4) seperti di skrin 1.
5. Pastikan jumlah di kolom (5) di Laporan Prestasi Perbelanjaan adalah sama dengan hasil tambah pendapatan antara Bintulu dan Serdang.
6. Input data dari laporan di no.1 (d) ke kolom no (9) di Laporan Prestasi Perbelanjaan.
7. Cetak penyata dua (2) salinan dan dapatkan tandatangan pegawai yang diberikuasa.
8. Hantar Laporan Belanja Mengurus kepada agensi yang memerlukan.