

AGENDA 7.2 SOKONGAN SUMBER KEWANGAN
--

Tujuan

Kertas ini bertujuan untuk memaklumkan Mesyuarat Kajian Semula Pengurusan Universiti (MKSP) Universiti Putra Malaysia (UPM) tentang pendapatan dan perbelanjaan peruntukan kewangan UPM bagi 2019 dan strategi bagi tahun 2020.

Latarbelakang

1. Dalam usaha untuk menguruskan kewangan secara cekap dan berkesan di samping peruntukan kewangan UPM yang terhad, keutamaan agihan peruntukan mengurus tahun 2019 adalah ke atas komitmen Universiti dan perkhidmatan yang telah diikat kontrak berdasarkan keperluan 'must have'. Di samping itu, semua PTJ turut diminta untuk memastikan tiada bayaran tertunggak di PTJ masing-masing dan bayaran perlu disempurnakan mengikut pekeliling dan peraturan yang berkuatkuasa. Ini penting bagi memastikan universiti dapat beroperasi sepenuhnya walau pun sumber kewangan yang ada adalah terhad.

Pendapatan dan Perbelanjaan 2019

2. Bagi tahun 2019, UPM telah menerima RM556.65 juta geran kerajaan bersamaan 84.89% daripada keseluruhan keperluan belanja mengurus UPM berjumlah RM655.72 juta meliputi perbelanjaan emolument dan manfaat pekerja (72.3%), bekalan dan bahan-bahan (12.75%), aset (0.92%), penyenggaraan dan pembaikan (1.89%) dan perkhidmatan ikhtisas serta perbelanjaan-perbelanjaan lain (12.13%). Baki keperluan mengurus dengan jumlah RM99.07 juta ditampung menggunakan sumber dalaman universiti yang terdiri daripada pelbagai yuran, faedah dan dividen, pelbagai sewa dan lain-lain pendapatan. Jumlah pendapatan dan perbelanjaan UPM bagi tahun 2019 adalah sebagaimana jadual 1 di bawah:

	RM (juta)	RM (juta)
<u>Pendapatan</u>		
Geran kerajaan yang diterima	556.65	
Sumber Dalaman	99.07	
Jumlah Pendapatan		655.72

<u>Perbelanjaan</u>	
Emolumen & Manfaat Pekerja	474.14
Bekalan dan bahan-bahan	83.60
Aset	6.00
Penyenggaraan dan pembaikan	12.44
Perkhidmatan ikhtisas & Perbelanjaan-perbelanjaan lain	79.54
Jumlah perbelanjaan	655.72

Jadual 1 : Penyata Pendapatan dan Perbelanjaan Mengurus UPM 2019

3. Selain daripada peruntukan mengurus, UPM turut menerima geran penyelidikan untuk menjalankan projek-projek penyelidikan di samping menampung perbelanjaan-perbelanjaan penyelidikan yang berkaitan seperti penyelenggaraan (termasuk kalibrasi) dan lain-lain keperluan penyelidikan. Bagi tahun 2019, UPM telah menerima secara keseluruhannya RM85.27 juta geran penyelidikan berdasarkan pecahan di jadual 2 dan membelanjakan RM85.35 juta bagi tujuan penyelidikan. Penyata Pendapatan dan Perbelanjaan Geran Penyelidikan bagi tahun 2019 adalah sebagaimana jadual 2 di bawah:

	RM (juta)	RM (juta)
<u>Pendapatan</u>		
Geran kerajaan yang diterima	67.54	
Geran bukan kerajaan	17.47	
Pendapatan lain-lain	0.26	
Jumlah Pendapatan		85.27
<u>Perbelanjaan</u>		
Bekalan dan bahan-bahan	27.74	
Penyelenggaraan dan pembaikan	4.55	
Perkhidmatan ikhtisas	48.62	

Aset	4.44	
Jumlah perbelanjaan		85.35

Jadual 2 : Penyata Pendapatan dan Perbelanjaan Geran Penyelidikan UPM**Strategi Sumber Dalaman Tahun 2020**

4. Bagi tahun 2020, terdapat penurunan geran kerajaan yang diterima oleh UPM berbanding tahun 2019 sebanyak RM95.6 juta menjadikan jumlah geran kerajaan yang diterima RM461 juta. Jumlah ini menyumbang 72.27% daripada keperluan sebenar perbelanjaan mengurus UPM bagi tahun ini iaitu RM637.84 juta.

	RM (juta)	RM (juta)
<u>Pendapatan</u>		
Geran kerajaan yang diterima	460.98	
Sumber Dalaman	176.85	
Jumlah Pendapatan		637.84
<u>Perbelanjaan</u>		
Emolumen	473.28	
Perkhidmatan dan Bekalan	149.12	
Aset	-	
Pemberian dan kenaaan tetap	11.70	
Perbelanjaan-perbelanjaan lain	3.74	
Jumlah perbelanjaan		637.84

Jadual 3 : Penyata Pendapatan dan Perbelanjaan Mengurus UPM 2020

5. Salah satu strategi bagi memastikan kecukupan perbelanjaan operasi ialah semakan keperluan belanja 2020 dilakukan susulan kepada aktiviti tidak dilangsungkan dan perbelanjaan yang perlu dibuat kerana situasi semasa wabak COVID-19. Ini juga adalah untuk menyelaraskan semula agihan peruntukan dan mengenalpasti keutamaan baharu susulan kepada pengurangan geran kerajaan sebanyak 10%.

6. 27.73% daripada keperluan mengurus UPM berjumlah RM176.85 juta akan ditampung menggunakan sumber dalaman universiti yang terdiri daripada pelbagai yuran berjumlah RM70 juta, faedah simpanan tetap berjumlah RM21 juta, pelbagai pendapatan termasuk sewaan berjumlah RM9 juta yang menjadikan jumlah keseluruhan sumber dalaman universiti RM100 juta. Baki *gap* RM76.85 juta akan dijana melalui inisiatif-inisiatif berikut dengan anggaran jumlah pencapaian keseluruhan RM107 juta berikut :

PROGRAM	RM (juta)
Pengurusan hasil pecah kontrak	3.00
<i>Nombor Pendaftaran Khas Kenderaan Nama "UPM"</i>	2.00
Penjanaan Pendapatan Melalui Anak Syarikat dan Koperasi	0.5
Kit Pendanaan / Bidaan	101
Pengurusan Kolej Serumpun	0.5
Jumlah keseluruhan	107

Jadual 4 : Inisiatif dan Bidaan Geran 2020

Agihan Keperluan Tahun 2020

7. Bagi memastikan keperluan pekerja kompeten dan penyelenggaraan diberi keutamaan, sejumlah RM525.51 juta diperuntukkan pada tahun 2020 bagi tujuan tersebut sebagaimana pecahan mengikut perbelanjaan di jadual 5 seperti berikut :

BIL	KEPERLUAN	BELANJA	JUMLAH PERUNTUKAN (RM juta)
1	Pekerja kompeten	i. Gaji (emolumen) ii. upahan iii. cuti belajar iv. Latihan v. Seminar konferensi	473.28 27.80 7.00 0.70 0.20
2.	Penyelenggaraan	i. ICT ii. Selain ICT	4.95 11.58

Jadual 5 : Pecahan Perbelanjaan Bagi Pekerja Kompeten dan Penyelenggaraan

Syor

8. Mesyuarat Kajian Semula Pengurusan dimohon mengambil perhatian berhubung:
 - a) Laporan mengenai sokongan sumber kewangan UPM mengambilkira implikasi pemberian geran kerajaan dan strategi penjanaan kepada keperluan peruntukan kewangan UPM;
 - b) Strategi dan penambahbaikan sumber kewangan mengambilkira kecukupan sokongan sumber kewangan, sebagaimana keperluan standard, klausa 9.3.2 (d).