

LAINGSBURG MUNISIPALITEIT



Derde kwartaallikse
Begrotingmoniteringsverslag tot
31 Maart 2023

INHOUDSOPGAWE

1. Woordelys	3
2. Wetgewende raamwerk	4
3. Burgemeestersverslag	5
4. Uitvoerende Opsomming	5
5. In jaarbegrotingstaattabelle	14
6. Ondersteunende dokumentasie	22
7. Aanbeveling	25

1. Woordelys

Aanpassingsbegroting – Voorgeskryf in artikel 28 van die MFMA. Die formele proses waardeur 'n munisipaliteit sy jaarlikse begroting gedurende die jaar kan hersien.

Toekennings – Geld ontvang van Provinsiale of Nasionale Regering of ander munisipaliteite.

Begroting – Die finansiële plan van die Munisipaliteit.

Begrotingsverwante beleid – Beleid van 'n munisipaliteit wat die begroting, voorbeelde sluit in tariefbeleid, tariewebeleid, kredietbeheer en skuld vorderingsbeleid.

Kapitaalbesteding - Besteding aan bates soos grond, geboue en masjinerie. Enige kapitaalbesteding moet as 'n bate op die Munisipaliteit se balansstaat gereflekteer word.

Kontantvloeistaat – 'n Staat wat wys wanneer werklike kontant ontvang sal word en deur die Munisipaliteit bestee word. Kontantbetalings val nie altyd saam met begrote tydsberekeninge van uitgawes nie. Byvoorbeeld, wanneer 'n faktuur deur die Munisipaliteit ontvang word, word dit as uitgawe getoon in die maand wat dit ontvang word, al is dit dalk nie in dieselfde tydperk betaal word.

DORA – Wet op Verdeling van Inkomste. Jaarlikse wetgewing wat die totale toekennings toon wat gemaak word deur nasionale regering aan provinsiale en plaaslike regering.

Billike aandeel – 'n Algemene toekenning wat aan munisipaliteite betaal word. Dit is oorwegend gerig om te help met gratis basiese dienste.

Vrugtelose en verkwistende uitgawes – Uitgawes wat gemaak is en vermy kon word indien redelike sorg aan die dag gelê is.

GFS – Staatsfinansies Statistiek. 'n Internasionaal erkende klassifikasie stelsel wat soortgelyke vergelyking tussen munisipaliteite fasiliteer.

GRAP – Algemeen Erkende Rekeningkundige Praktyk. Die nuwe standaard vir munisipale Rekeningkunde.

GOP – Geïntegreerde Ontwikkelingsplan. Die belangrikste strategiese beplanningsdokument van die Munisipaliteit.

IHHS – Informele Behuising en Menslike Nedersettings, provinsiale toekenning.

MBVR – Plaaslike Regering: Wet op Munisipale Finansiële Bestuur (56/2003): Munisipale Begroting en Verslagdoeningsregulasies.

MFMA – Plaaslike Regering: Wet op Munisipale Finansiële Bestuur (56/2003). Die beginselstuk wetgewing met betrekking tot Munisipale Finansiële Bestuur. Soms na verwys as die Wet.

MIG – Munisipale Infrastruktuur Toelae.

MTREF – Mediumtermyn inkomste- en uitgaweraamwerk. 'n Mediumtermyn finansiële plan, gewoonlik 3 jaar, gebaseer op 'n vaste huidige jaar en 'n aanduiding van verdere twee jaar begrotingstoekennings. Sluit ook besonderhede van die vorige en huidige jare in finansiële posisie.

Bedryfsuitgawes – Besteding van die dag tot dag uitgawes van die Munisipaliteit soos salarisse en lone.

Belasting – Plaaslike Owerheidsbelasting gebaseer op die aangeslane waarde van 'n eiendom. Om die totale belasting te bepaal, word die aangeslane belasbare waardasie met die koers in die rand vermenigvuldig.

SDBIP – Dienslewering en begrotingsimplementeringsplan. 'n Gedetailleerde plan bestaande uit kwartaallikse prestasieteikens en maandelikse begrotingsberamings.

Strategiese doelwitte – Die hoofprioriteite van die Munisipaliteit soos uiteengesit in die GOP. Begrote besteding moet bydra tot die bereiking van die strategiese doelwitte.

Ongemagtigde uitgawes - Oor die algemeen is besteding sonder, of meer as die goedgekeurde begroting.

Virement – 'n Oordrag van begroting.

Virementbeleid - Die beleid wat die reëls vir begrotingsoordragte uiteen sit. Viremente word gewoonlik binne 'n pos toegelaat. Oordragte tussen poste moet goedgekeur word deur die Raad met 'n Aanpassingsbegroting.

Pos – Een van die hoofsegmente van die begroting. In Laingsburg Munisipaliteit op departementsvlak.

2. Wetgewende raamwerk

Die Munisipale Begroting- en Verslagdoeningsregulasies (MBRR) is ontwerp om 'n reeks doelwitte te bereik, insluitend die verbetering van die plaaslike regeringsfeer se vermoë om basiese dienste te lewer deur verbeterde finansiële volhoubaarheid en beter mediumtermynbeplanning en beleidskeuses oor dienslewering te fasiliteer.

Hierdie verslag is ingevolge die volgende wetgewende raamwerk opgestel:

- Die Wet op Munisipale Finansiële Bestuur – No. 56 van 2003, Artikels 71 & 52,
- En die Munisipale Begroting en Verslagdoeningsregulasies

Die MBRR beklemtoon die formaat van die maandelikse begrotingstate.

“28. Die maandelikse begrotingstaat van 'n Munisipaliteit moet in die formaat wees soos gespesifiseer in Bylae C en moet al die vereiste tabelle, grafieke en verduidelikende inligting insluit, met inagneming van enige riglyne wat deur die Minister ingevolge artikel 168(1) van die Wet uitgereik is.”

Die doel van hierdie Regulasies is om gesonde en volhoubare bestuur van die begroting- en verslagdoeningspraktyke van Munisipaliteite te verseker deur eenvormige norme en standaarde en ander vereistes daar te stel om deursigtigheid, aanspreeklikheid en toepaslike lyne van

verantwoordelikheid in die begrotings- en verslagdoeningsproses en ander relevante aangeleenthede soos deur die Wet vereis word.

3. Burgemeestersverslag

Die kwartaallikse finansiële inligting is reeds in die afdeling 71, maandelikse begrotingstaat vir Maart 2023 aangebied. Die maandelikse en kwartaallikse verslae vir Maart 2023 moet in samehang met mekaar geles word.

4. Uitvoerende Opsomming

Hierdie verslag bied die huidige stand van die begrotingsimplementering en redes vir afwykings en moontlike stappe wat geneem moet word. Artikel 54 van die MFMA bepaal dat die Burgemeester van die Munisipaliteit moet oorweeg en kontroleer of die goedgekeurde begroting geïmplementeer is in ooreenstemming met die Dienslewering en Begrotingsimplementeringsplan (SDBIP), Indien nie moet hersienings oorweeg word.

Die tabel hieronder illustreer 'n oorsig van die begrotingsimplementering van Laingsburg Munisipaliteit vir die kwartaal geëindig Maart 2023.

Operating Budget				
R thousands	Original Budget	Adjusted Budget	YTD Actual	YTD %
Total Revenue (Incl. Capital transfers and contributions)	123 323 060	113 359 860	73 150 073	65.00%
Total Expenditure	109 879 164	96 983 904	61 772 533	64.00%
Surplus (Deficit) (Incl Capital transfers)	13 443 896	16 375 956	11 377 541	69.48
Capital Budget				
R thousands	Original Budget	Adjusted Budget	YTD Actual	YTD %
Total Capital expenditure	23 938 512	24 059 820	10 955 559	45.53
Sources of Finance				
<i>National Government - MIG</i>	6 526 500	6 526 500	4 216 418	64.60
<i>National Government - WSIG</i>	17 360 004	17 360 004	6 565 828	37.82
<i>Internal Operating Cash</i>	52 008	173 316	173 313	100.00
Total Funding Sources of Capital	23 938 512	24 059 820	10 955 559	45.53

4.1.1 Finansiële probleme of risiko's wat die Munisipaliteit in die gesig staar

Aan die einde van die Derde kwartaal het die Munisipaliteit 78,88% of R 72,959 van die jaar tot datum begrote inkomste gegeneer. Hierdie bedrag sluit die bedryfssubsidies tot op hede in.

Totale bedryfsuitgawes jaar-tot-datum, insluitend voorsienings, staan op R75,981 miljoen.

Die totale jaar tot datum kontant wat gegeneer is, beloop R 80,618 miljoen wat 'n bedrag van R48,669 miljoen subsidies insluit (60.4%). Daarvan is 'n bedrag van R 23,239 miljoen kapitaaltoekennings en 'n bedrag van R25,430 miljoen bedryfstoekeennings (Equitable share vir die kwartaal, R 5,640 miljoen en ander R 0,995 miljoen). Netto kontant gegeneer uit bedryfsinkomste (dienste en belasting) beloop R 31,879 miljoen (39.6%). Totale kontant wat uitbetaal is, beloop R69, miljoen.

Die totale onspandeerde subsidies op 31 Maart 2023 beloop R 16,338 miljoen teenoor die kontant van R 14,246 miljoen in die bank.

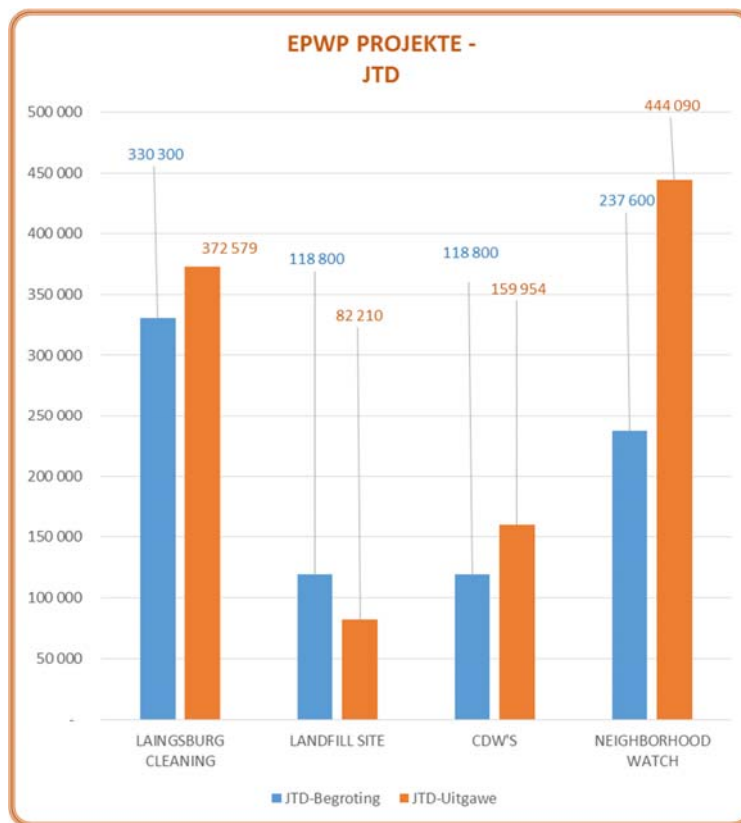
Betaling van debiteure vir die Derde kwartaal was 94,76%. Jaarlikse belasting word gedurende Julie vir die finansiële jaar gehef en is in maandelikse paaiemente oor 11 maande betaalbaar.

Betaal persentasies van debiteure		
Debiteure Stelsel	Jaar-tot-datum	Uitstaande saldo ingesluit
Elektrisiteit	99.54%	80.07%
Water	83.62%	48.91%
Vullis	89.72%	60.68%
Riool	86.57%	48.10%
Huishuur	96.58%	48.51%
Eiendomsbelasting	95.44%	52.03%
Debiteure saldo beweging	Styging	R 2 428 563.68

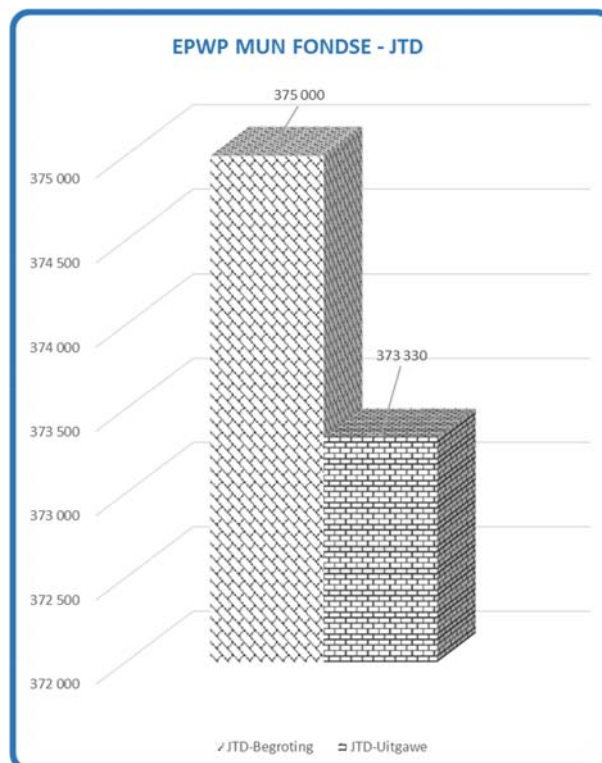
Hieruit kan afgelei word dat die invorderingspersentasie van alle debiteure amper gelyk is aan die begrote 95%. Die uitstaande totale bedrag vir debiteure het vanaf 1 Julie 2022 tot die einde van die derde kwartaal met R 2,429 miljoen gestyg.

Die munisipaliteit ontvang R 1,074 miljoen toekenning vir EPWP aanstellings. Die kwartaal se bydrae van R321 000 is ontvang. Vir die derde kwartaal was die spandering egter R473 000, wat R152 000 meer as die subsidie bedrag beloop. Uit eie fondse maak die munisipaliteit voorsiening vir R500 000 vir tydelike aanstellings wat R125 000 per kwartaal beloop. Vir die derde kwartaal is daar reeds meer as R373 000 spandeer. Die bedrag tot datum aan sekuriteit spandeer beloop reeds R1,318 miljoen van 'n aangepaste begroting van R1,434 miljoen. Teen hierdie verhoogde uitgawe sal die aangepaste begroting ook oorskrei word.

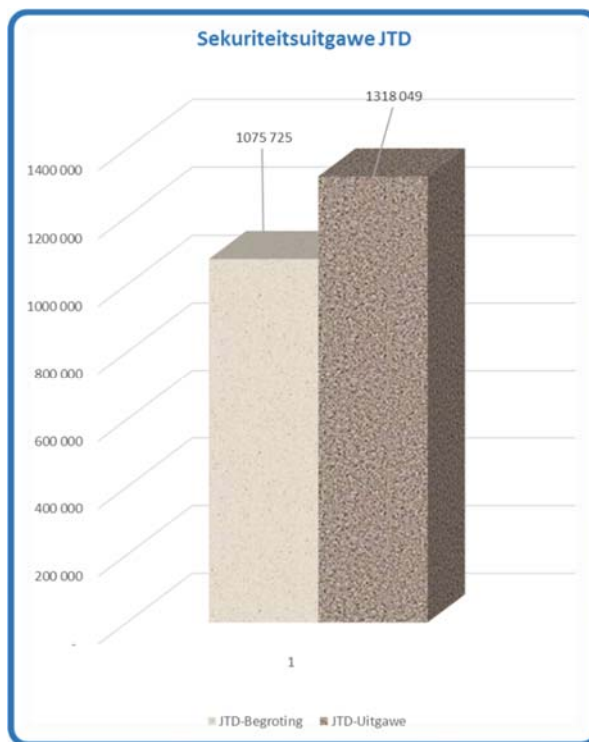
Die volgende grafiek toon die stand van die EPWP projekte teenoor die jaar tot datum begroting:



Die volgende grafiek toon die Munisipaliteit se eie bydrae tot die EPWP:



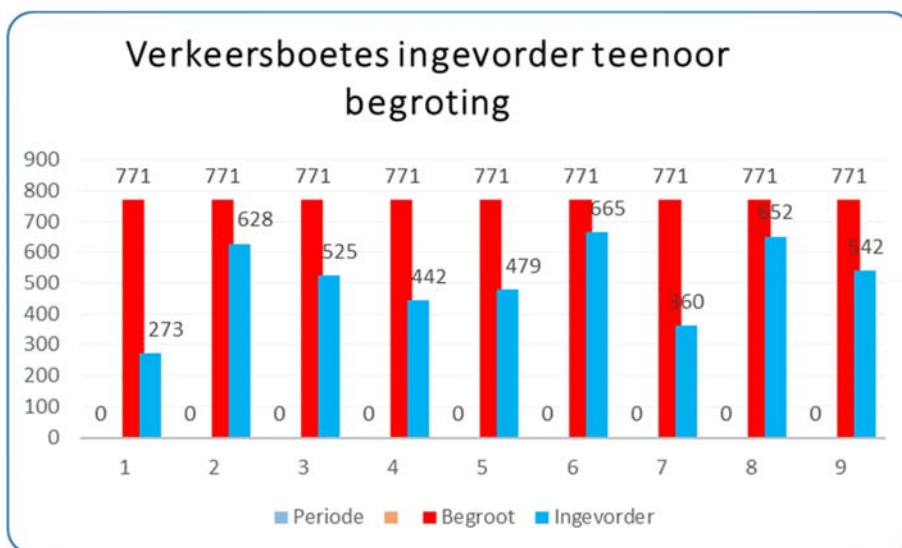
Die volgende grafiek toon die werklike uitgawe aan sekuriteitsdienste teenoor die begroting:



Dit kan bydrae tot 'n ernstige kontant tekort indien die tendens gehandhaaf word en daar nie kontra befondsing vir die uitgawe verkry of genereer kan word nie.

Die invordering van die verkeersboetes is tot aan die einde van die derde kwartaal ook onder die begrote teikens. Die begrote bedrag beloop R 4,623 miljoen teenoor die werklik ingevorderde bedrag van R 3,011 miljoen. Dit is R 1,612 miljoen onder die teiken.

Onderstaande dui die werklik gevorderde verkeersboetes aan teenoor waarvoor begroot word:



4.1.2 Ander relevante inligting

Bedryfsinkomste

Die Munisipaliteit het tot dusver 78,88% of R 72,959 miljoen van die jaarlikse Begrote Inkomste gegeneer wat net meer is as die begrote bedrae. Hierdie bedrag sluit die operasionele toelaes tot op hede in.

Bedryfsuitgawes

Bedryfsuitgawes van R 72,951 miljoen vir die derde kwartaal sluit nie 'n deel van die waardeverminderingkoste, jaarlikse bonusse in nie en sluit die jaarlikse berekening vir voorsienings uit. Die totale bedrag vir die jaar-tot-datum gedeelte van voorsienings is R 3,030 miljoen. Dit sal die totale uitgawe tot dusver effektief op R 75,981 miljoen te staan bring. Die uitgawe tot op datum is minder as die begroting jaar-tot-datum bedrag. Dit beteken dat die Munisipaliteit 7,80% minder bestee het.

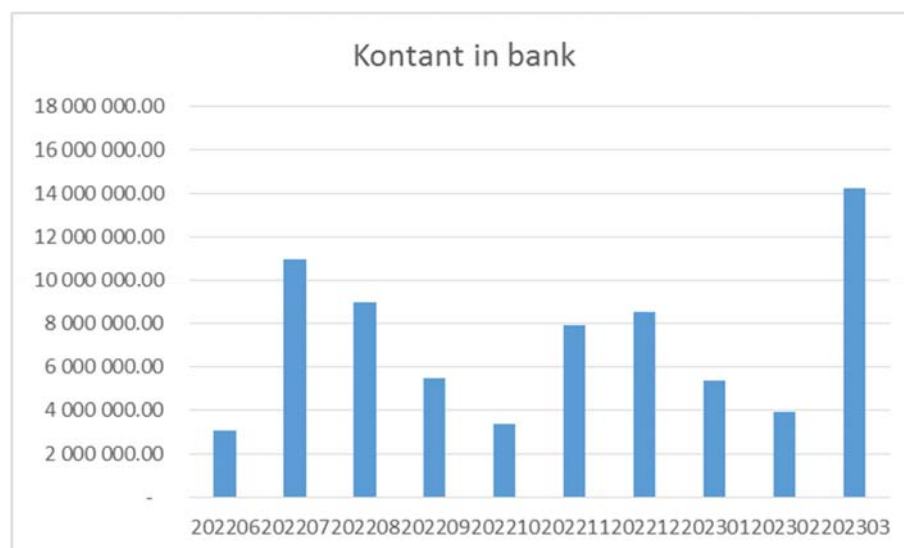
Kapitaalbesteding

Die Munisipaliteit het tot dusver R 10,956 miljoen van die eksterne befondsde Kapitaalbegroting spandeer. Daar is reeds 'n bedrag van R 23,886 miljoen kapitaaltoekennings (MIG en WSIG) ontvang. Tot dusver is daar reeds 45.58% van die jaar se kapitale begroting spandeer.

Kontantvloei

Die Munisipaliteit het begin met 'n kontantsaldo van R 8,534 miljoen aan die begin van die derde kwartaal en dit het met R 5,711 miljoen vermeerder. Die eindsaldo vir die kwartaal is R 14,246 miljoen. Die munisipale kontantvloei is hoofsaaklik uit bedryfsaktiwiteite en toelaes aangesien geen lenings of beleggings vir die finansiële jaar begroot word nie. Die Derde oordragte van Equitable Share (billike deeltokening) en ander kapitaaltoekennings is gedurende die kwartaal ontvang.

Die volgende grafiek toon die beweging in die maandelikse kontant beskikbaar:



Verpligtinge teen kontant

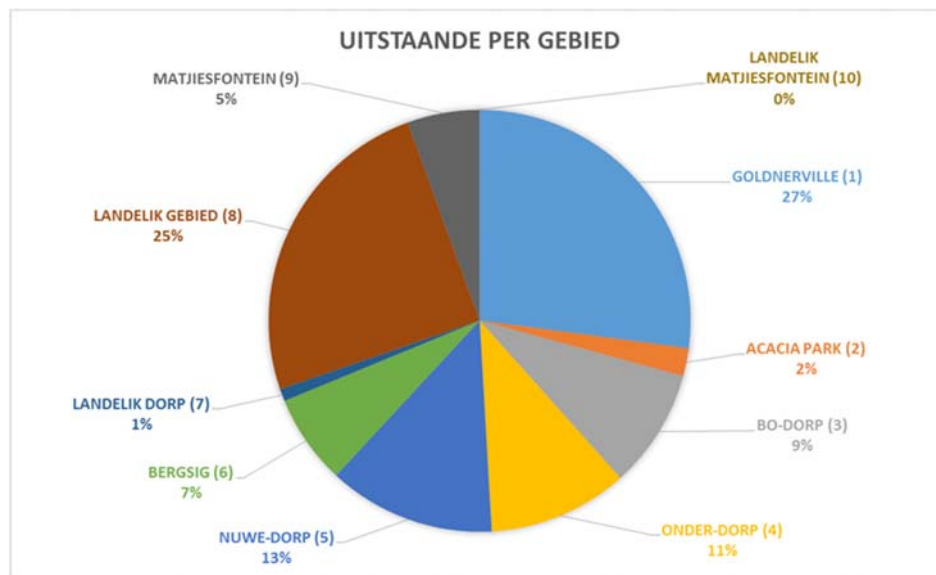
Onderstaande tabel toon die verpligtinge wat teen die kontant van die Munisipaliteit bestaan. Alle subsidie gelde wat onspandeer was op 30 Junie asook ontvangste gedurende die huidige maand is op hierdie stadium ingesluit in die munisipaliteit se lopende rekening en korttermyn beleggings. Alle subsidie gelde waaraan 'n voorwaarde vir die spandering daarvan gekoppel is, moet in 'n aparte bankrekening geplaas word totdat dit gespandeer word.

Commitments against Cash and Cash Equivalents March 2023	
Item	Amount
Balance as per CFA	14 245 789
Total commitments against cash	23 359 940
Unspent Conditional Grants	16 337 715
Capital Replacement Reserves	R 0
Self Insurance Reserve	R 0
Consumer & Sundry Deposits	861 479
Creditors	5 800 659
Performance Bonus Provision	R 0
Provision for Environmental Rehabilitation	R 0
Provision for Leave Payments	0
Retentions	360 087
Netto cash available	R -9 114 151

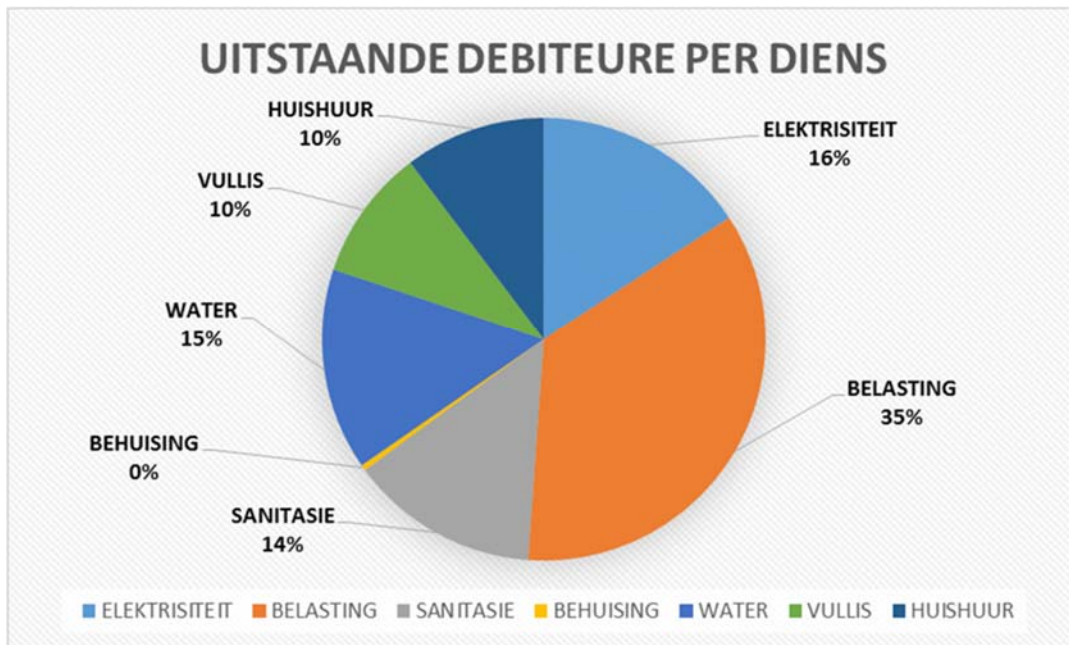
Debiteure

Die uitstaande debiteure van die Munisipaliteit beloop R 14,483 miljoen aan die einde van die Derde kwartaal.

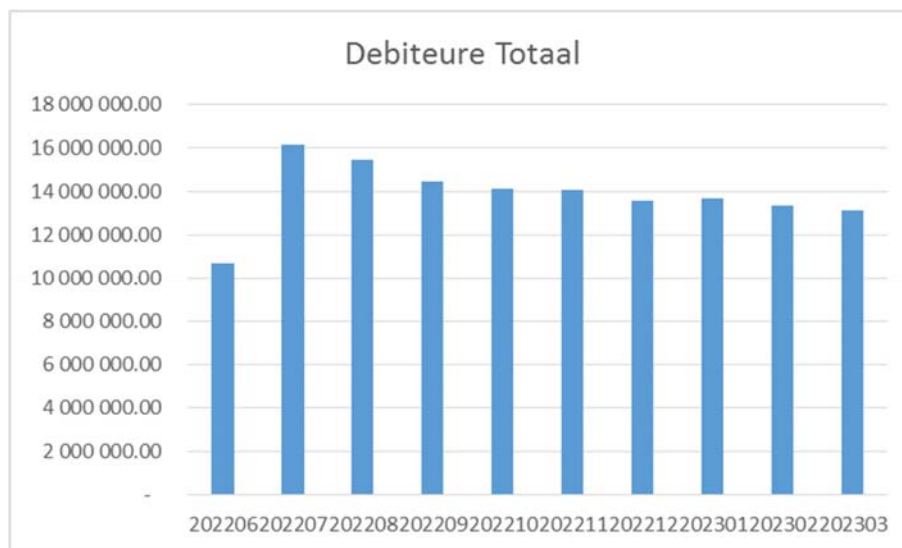
Die volgende grafiek toon die uitstaande debiteure per wyk soos aan die einde van Maart 2023:



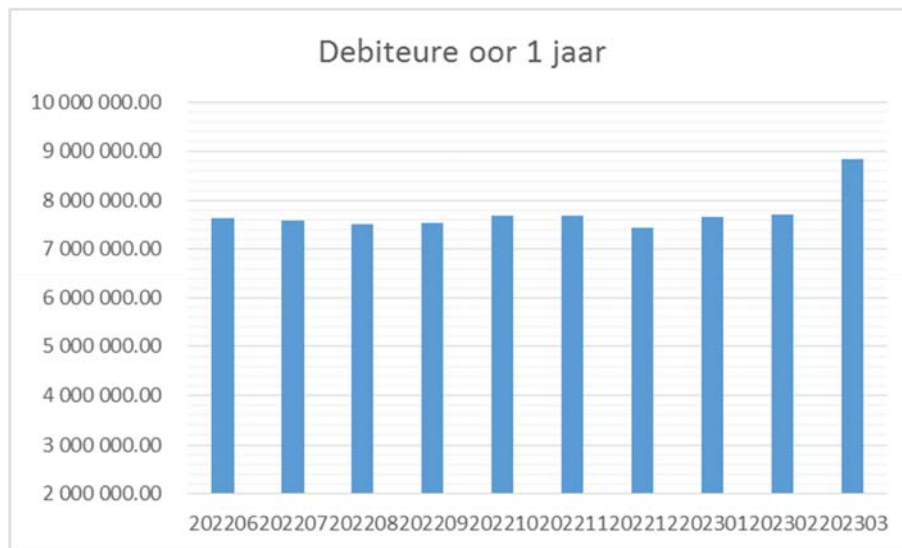
Die volgende grafiek toon die uitstaande debiteure per diens soos aan die einde van Maart 2023:



Die volgende grafieke toon die beweging in die totale debiteure oor die jaar-tot-datum tydperk:

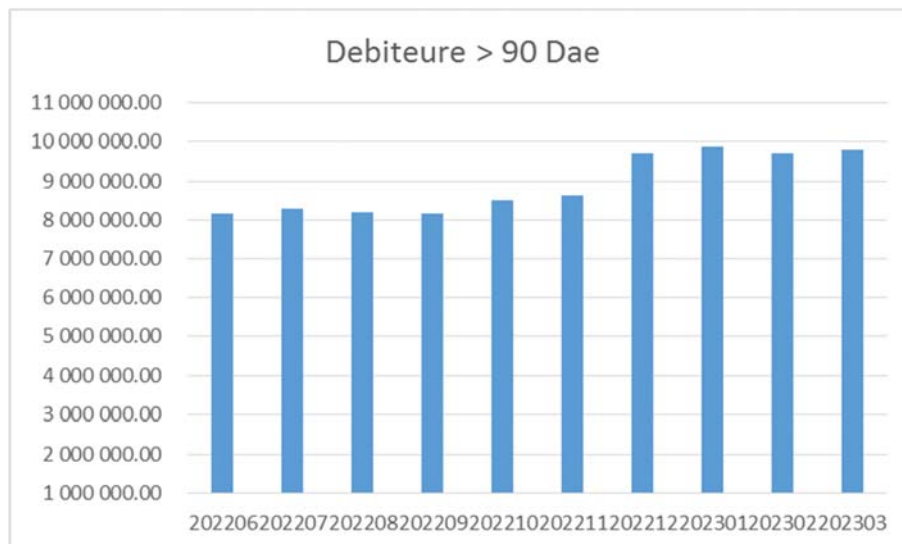


Die volgende grafiek toon die vlak van die totale uitstaande skuld ouer as een jaar:



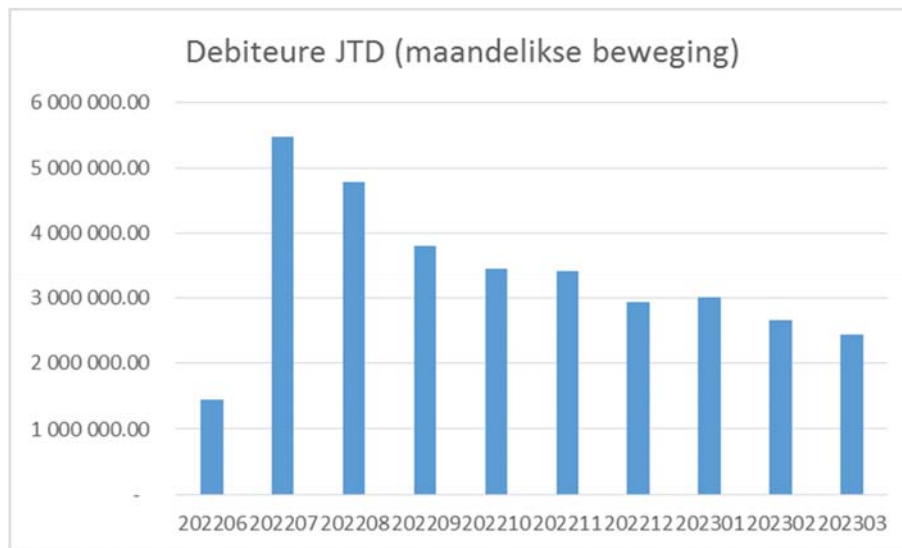
Daar is 'n geringe beweging in die uitstaande saldo van skulde ouer as 1 jaar.

Die volgende grafiek toon die vlak van die totale uitstaande skuld langer as 90 dae:



Feitlik geen beweging vind plaas in die saldo van skulde ouer as 90 dae nie.

Die volgende grafiek toon die afname en toename in die maandelikse totale uitstaande debiteure:



Op hierdie grafiek kan gesien word dat die jaarlikse heffing van belasting wat in Julie gedoen word maandeliks die effek van 'n daling aantoon.

Die ideale posisie van die beweging moet onder die nullyn beweeg, wat beteken dat daar op agterstallige skuld betaal word.

Krediteure

Totale uitstaande bedryfskrediteure beloop R 0 vir die derde kwartaal. Al die uitstaande bedrae is binne die 30 dae uitstaande kategorieë wat aan Artikel 65 van die MFMA voldoen. Soms gebeur dit egter dat 'n verskaffer fakture meer as 30 dae na die datum van die faktuurdatum vir betaling uitreik, maar in die meeste gevalle word die betalings gemaak by voorlegging van die fakture.

Koste Beperkingsmaatreëls

Die Plaaslike Regering: Munisipale Kostebepanking Regulasies (MCCR), is op 7 Desember 2019 gepromulgeer en het op 1 Julie 2019 in werking getree.

Artikels 62(1)(a) en 95(a) van die Wet op Munisipale Finansiële Bestuur No. 56 van 2003 (MFMA) bepaal dat die rekenpligtige beampte van 'n munisipaliteit of munisipale entiteit verantwoordelik is vir die bestuur van die finansiële administrasie van 'n munisipaliteit en moet neem vir hierdie doel alle redelike stappe om te verseker dat die hulpbronne van die munisipaliteit effektief, doeltreffend en ekonomies aangewend word.

Ingevolge MFMA Omsendbrief 97 wat op 1 Julie 2019 uitgereik is, word van munisipaliteite verwag om bestaande verslagdoeningsvereistes te benut, om intern en ekstern verslag te doen oor kostebesparingsmaatreëls.

Die volgende tabel som die hoofitems op soos voorgeskryf in die omsendbrief en MKR.

Koste Besparings Jaar-tot-datum Verslag							
Koste Besparings Items	JAARLIKSE BEGROTING	MAANDELIKSE BEGROTING	BEGROTING JTD	UITGAWE HIERDIE PERIODE	UITGAWE JTD	OOOR OF (BESPAAR) VIR MAAND	OOOR OF (BESPAAR) JTD
	R'	R'	R'	R'	R'	R'	R'
Gebruik van konsultante	11 320 092	943 341	8 490 069	607 571	5 211 937	(335 770)	(3 278 132)
Rein en verblyfkoste	741 600	61 800	556 200	81 778	399 500	19 978	(156 700)
Akkommodasie	329 400	27 450	247 050	53 379	177 991	25 929	(69 059)
Borgskappe en spyseniering	41 856	3 488	31 392	515	44 036	(2 973)	12 644
Kommunikasie	24 228	2 019	18 171	18 114	173 396	16 095	155 225
Oortyd	524 640	43 720	393 480	36 447	559 689	(7 273)	166 209
Totaal	R 12 981 816	R 1 081 818	R 9 736 362	R 797 803	R 6 566 549	(284 015)	(3 169 813)

5. In jaarbegrotingstabelle

Indien 'n munisipaliteit nie enige munisipale entiteite het nie, moet die in-jaar begrotingstaat tabelle bestaan uit die tabelle aangeheg aan hierdie Bylae, naamlik-

- (a) Tabel C1 Maandelikse Begrotingstaat Opsomming
- (b) Tabel C2 Maandelikse Begrotingstaat -Finansiële Prestasie (standaardklassifikasie)
- (c) Verhaal C3 Maandelikse Begrotingsstaat- Finansiële prestasie (inkomste en uitgawes volgens munisipale stemming)
- (d) Tabel C4 Maandelikse Begrotingstaat-Finansiële Prestasie (inkomste en uitgawes)
- (e) Tabel C5 Maandelikse Begrotingstaat- Kapitaalbesteding (munisipale stemming, standaardklassifikasie en befondsing)

Tabel C1 : Opsomming

WC051 Laingsburg - Table C1 Monthly Budget Statement Summary - Q2 Second Quarter

Description	2020/21	Budget Year 2022/23							
	Audited Outcome	Original Budget	Adjusted Budget	Monthly actual	YearTD actual	YearTD budget	YTD variance	YTD variance %	Full Year Forecast
R thousands									
Financial Performance									
Property rates	4 657	5 334	-	(9)	5 133	2 667	2 466	92%	5 334
Service charges	22 834	26 075	-	5 428	10 674	13 038	(2 364)	-18%	26 075
Investment revenue	423	340	-	101	193	170	23	14%	340
Transfers and subsidies	24 563	25 082	-	6 662	15 706	12 541	3 165	25%	25 082
Other own revenue	28 474	42 612	-	9 703	19 451	21 306	(1 855)	-9%	42 612
Total Revenue (excluding capital transfers and contributions)	80 953	99 443	-	21 885	51 157	49 721	1 436	3%	99 443
Employee costs	29 885	31 059	-	8 332	15 843	15 529	314	2%	31 059
Remuneration of Councillors	3 172	3 300	-	905	1 690	1 650	40	2%	3 300
Depreciation & asset impairment	9 305	7 219	-	1 620	3 239	3 609	(370)	-10%	7 219
Finance charges	2 996	953	-	0	0	477	(477)	-100%	953
Materials and bulk purchases	14 326	16 229	-	2 733	7 021	8 114	(1 094)	-13%	16 229
Transfers and subsidies	181	356	-	8	10	178	(167)	-94%	356
Other expenditure	41 424	50 770	-	9 813	20 006	25 385	(5 379)	-21%	50 770
Total Expenditure	101 289	109 885	-	23 412	47 811	54 943	(7 132)	-13%	109 885
Surplus/(Deficit)	(20 336)	(10 443)	-	(1 527)	3 346	(5 221)	8 568	-164%	(10 443)
Transfers and subsidies - capital (monetary alloc	12 904	23 887	-	6 755	8 863	11 943	(3 080)	-26%	23 887
Contributions & Contributed assets	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surplus/(Deficit) after capital transfers & contributions	(7 432)	13 444	-	5 228	12 210	6 722	5 488	82%	13 444
Share of surplus/ (deficit) of associate	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surplus/ (Deficit) for the year	(7 432)	13 444	-	5 228	12 210	6 722	5 488	82%	13 444
Capital expenditure & funds sources									
Capital expenditure	-	24 039	-	5 727	8 896	12 019	(3 123)	-26%	24 039
Capital transfers recognised	-	23 887	-	5 727	8 855	11 943	(3 088)	-26%	23 887
Public contributions & donations	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Borrowing	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Internally generated funds	-	152	-	-	41	76	(35)	-47%	152
Total sources of capital funds	-	24 039	-	5 727	8 896	12 019	(3 123)	-26%	24 039
Financial position									
Total current assets	17 339	24 241	-	-	27 169	-	-	-	24 241
Total non current assets	214 618	217 762	-	-	220 278	-	-	-	217 762
Total current liabilities	16 393	31 729	-	-	21 261	-	-	-	31 729
Total non current liabilities	24 797	14 288	-	-	24 797	-	-	-	14 288
Community wealth/Equity	198 199	195 985	-	-	201 389	-	-	-	195 985
Cash flows									
Net cash from (used) operating	23 187	25 145	-	8 146	18 469	14 130	(4 338)	-31%	28 261
Net cash from (used) investing	(7 866)	(23 887)	-	(6 767)	(7 458)	(16 018)	(8 561)	53%	(32 036)
Net cash from (used) financing	(46)	(3)	-	(24)	(43)	(2)	41	-2364%	(3)
Cash/cash equivalents at the month/year end	3 090	13 593	-	-	8 534	10 448	1 914	18%	(6 213)
Debtors & creditors analysis	0-30 Days	31-60 Days	61-90 Days	91-120 Days	121-150 Dys	151-180 Dys	181 Dys-1 Yr	Over 1Yr	Total
Debtors Age Analysis									
Total By Income Source	2 928	535	414	1 680	301	307	7 434	-	13 599
Creditors Age Analysis									
Total Creditors	767	-	-	-	-	-	-	-	767

Tabel C2: Finansiële prestasie (Standaardklassifikasie)

Hierdie tabel weerspieël die bedryfsbegroting (Finansiële Prestasie) in die standaardklassifikasies wat die staatsgefinansierde statistiekfunksies en subfunksies is. Dit word deur die Nasionale Tesourie gebruik om die samestelling van nasionale en internasionale rekeninge vir vergelykingsdoeleindes te help, ongeag die unieke organisatoriese struktuur wat deur die verskillende instellings gebruik word. Die hooffunksies is: Bestuur en Administrasie, Gemeenskaps- en Openbare Veiligheid, Ekonomiese en Omgewingsdienste, Handelsdienste en Ander Dienste. Dit is om hierdie rede dat Finansiële Prestasie in standaardklassifikasie, Tabel C2, en volgens munisipale poste, Tabel C3, gerapporteer word.

WC051 Laingsburg - Table C2 Monthly Budget Statement - Financial Performance (functional classification) - Q2 Second Quarter

Description	Ref	Budget Year 2022/23								
		2020/21 Audited Outcome	Original Budget	Adjusted Budget	Monthly actual	YearTD actual	YearTD budget	YTD variance	YTD variance %	Full Year Forecast
R thousands	1									
Revenue - Functional										
<i>Governance and administration</i>		38 062	52 542	-	13 415	28 812	26 271	2 541	10%	34 585
Executive and council		-	-	-	-	-	-	-	-	2 521
Finance and administration		38 062	52 542	-	13 415	28 812	26 271	2 541	10%	32 065
Internal audit		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Community and public safety</i>		1 723	1 645	-	410	816	822	(7)	-1%	34 140
Community and social services		1 702	1 626	-	407	810	813	(3)	0%	1 265
Sport and recreation		2	4	-	-	-	2	(2)	-100%	24
Public safety		-	-	-	-	-	-	-	-	32 839
Housing		16	15	-	3	6	7	(1)	-18%	11
Health		3	-	-	-	-	-	-	-	1
<i>Economic and environmental services</i>		6 163	3 446	-	156	970	1 723	(753)	-44%	1 304
Planning and development		2 054	1 149	-	52	323	574	(251)	-44%	-
Road transport		4 108	2 298	-	104	647	1 149	(502)	-44%	1 304
Environmental protection		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Trading services</i>		27 563	31 411	-	5 775	12 063	15 706	(3 643)	-23%	24 600
Energy sources		16 939	19 733	-	3 616	7 453	9 867	(2 414)	-24%	15 414
Water management		4 313	4 997	-	909	1 766	2 498	(732)	-29%	4 009
Waste water management		3 271	3 391	-	616	1 403	1 695	(292)	-17%	2 793
Waste management		3 039	3 290	-	633	1 441	1 645	(204)	-12%	2 385
<i>Other</i>	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Revenue - Functional	2	73 510	89 044	-	19 756	42 661	44 522	(1 861)	-4%	94 630
Expenditure - Functional										
<i>Governance and administration</i>		32 138	36 051	-	6 874	13 392	18 026	(4 634)	-26%	28 259
Executive and council		8 562	8 201	-	2 116	4 050	4 101	(50)	-1%	9 682
Finance and administration		23 576	27 850	-	4 759	9 341	13 925	(4 584)	-33%	18 577
Internal audit		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Community and public safety</i>		1 740	2 313	-	558	1 052	1 157	(104)	-9%	36 208
Community and social services		1 366	1 620	-	422	780	810	(30)	-4%	2 188
Sport and recreation		248	518	-	114	219	259	(40)	-15%	26
Public safety		51	107	-	22	48	54	(6)	-11%	33 784
Housing		72	25	-	-	6	12	(6)	-49%	207
Health		3	43	-	(1)	(1)	21	(22)	-105%	4
<i>Economic and environmental services</i>		38 569	36 398	-	9 271	20 140	18 199	1 941	11%	3 556
Planning and development		14 277	13 794	-	3 577	7 597	6 897	700	10%	1 324
Road transport		24 291	22 604	-	5 694	12 543	11 302	1 241	11%	2 231
Environmental protection		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Trading services</i>		27 552	27 151	-	5 016	11 136	13 576	(2 440)	-18%	26 022
Energy sources		12 943	15 514	-	2 706	6 753	7 757	(1 004)	-13%	9 270
Water management		4 825	5 299	-	1 221	2 282	2 650	(368)	-14%	2 933
Waste water management		3 282	3 413	-	695	1 275	1 707	(432)	-25%	12 195
Waste management		6 502	2 924	-	394	826	1 462	(636)	-44%	1 625
<i>Other</i>		375	464	-	89	189	232	(43)	-19%	7
Total Expenditure - Functional	3	100 374	102 378	-	21 808	45 908	51 189	(5 281)	-10%	94 052
Surplus/ (Deficit) for the year		(26 864)	(13 334)	-	(2 052)	(3 247)	(6 667)	3 420	-51%	578

Tabel C3: Finansiële prestasie (inkomste en uitgawes volgens munisipale stemming)

WC051 Laingsburg - Table C3 Monthly Budget Statement - Financial Performance (revenue and expenditure by municipal vote) - Q2 Second Quarter

Vote Description	Ref	2020/21	Budget Year 2022/23							
		Audited Outcome	Original Budget	Adjusted Budget	Monthly actual	YearTD actual	YearTD budget	YTD variance	YTD variance %	Full Year Forecast
R thousands										
Revenue by Vote	1									
Vote 1 - MAYORAL & COUNCIL		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vote 2 - MUNICIPAL MANAGER		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vote 3 - CORPORATE SERVICES		2 963	2 853	-	646	1 320	1 427	(107)	-7.5%	2 853
Vote 4 - BUDGET & TREASURY		35 098	49 689	-	12 769	27 492	24 844	2 648	10.7%	49 689
Vote 5 - PLANNING AND DEVELOPMENT		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vote 6 - COMMUNITY AND SOCIAL SERV		1 703	1 626	-	407	810	813	(3)	-0.4%	1 626
Vote 7 - SPORTS AND RECREATION		2	4	-	-	-	2	(2)	-100.0%	4
Vote 8 - HOUSING		16	15	-	3	6	7	(1)	-18.1%	15
Vote 9 - PUBLIC SAFETY		24 456	36 583	-	8 988	18 006	18 291	(285)	-1.6%	36 583
Vote 10 - ROAD TRANSPORT		2 054	1 149	-	52	323	574	(251)	-43.7%	1 149
Vote 11 - WASTE MANAGEMENT		3 039	3 290	-	633	1 441	1 645	(204)	-12.4%	3 290
Vote 12 - WASTE WATER MANAGEMENT		3 271	3 391	-	616	1 403	1 695	(292)	-17.2%	3 391
Vote 13 - WATER		4 313	4 997	-	909	1 766	2 498	(732)	-29.3%	4 997
Vote 14 - ELECTRICITY		16 939	19 733	-	3 616	7 453	9 867	(2 414)	-24.5%	19 733
Vote 15 - [NAME OF VOTE 15]		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Revenue by Vote	2	93 856	123 329	-	28 640	60 021	61 665	(1 644)	-2.7%	123 329
Expenditure by Vote	1									
Vote 1 - MAYORAL & COUNCIL		5 090	5 116	-	1 228	2 384	2 436	(52)	-2.1%	4 871
Vote 2 - MUNICIPAL MANAGER		3 472	3 086	-	888	1 666	1 543	124	8.0%	3 086
Vote 3 - CORPORATE SERVICES		8 046	10 103	-	2 111	3 580	5 051	(1 471)	-29.1%	10 103
Vote 4 - BUDGET & TREASURY		15 891	18 197	-	2 736	5 935	9 099	(3 164)	-34.8%	18 197
Vote 5 - PLANNING AND DEVELOPMENT		711	831	-	244	442	415	27	6.4%	831
Vote 6 - COMMUNITY AND SOCIAL SERV		1 367	1 642	-	422	779	821	(42)	-5.1%	1 642
Vote 7 - SPORTS AND RECREATION		262	533	-	114	234	266	(32)	-12.1%	533
Vote 8 - HOUSING		72	25	-	-	6	12	(6)	-48.7%	25
Vote 9 - PUBLIC SAFETY		26 493	31 161	-	7 806	15 376	15 581	(204)	-1.3%	31 161
Vote 10 - ROAD TRANSPORT		12 146	11 302	-	2 847	6 271	5 651	620	11.0%	11 302
Vote 11 - WASTE MANAGEMENT		6 502	2 924	-	394	826	1 462	(636)	-43.5%	2 924
Vote 12 - WASTE WATER MANAGEMENT		3 282	3 413	-	695	1 275	1 707	(432)	-25.3%	3 413
Vote 13 - WATER		4 825	5 299	-	1 221	2 282	2 650	(368)	-13.9%	5 299
Vote 14 - ELECTRICITY		12 943	15 514	-	2 706	6 753	7 757	(1 004)	-12.9%	15 514
Vote 15 - [NAME OF VOTE 15]		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Expenditure by Vote	2	101 101	109 146	-	23 412	47 811	54 451	(6 640)	-12.2%	108 902
Surplus/ (Deficit) for the year	2	(7 245)	14 184	-	5 228	12 210	7 214	4 996	69.3%	14 428

Tabel C4: Finansiële prestasie (inkomste en uitgawes)

WC051 Laingsburg - Table C4 Monthly Budget Statement - Financial Performance (revenue and expenditure) - Q2 Second Quarter

Description	Ref	2020/21	Budget Year 2022/23							
		Audited Outcome	Original Budget	Adjusted Budget	Monthly actual	YearTD actual	YearTD budget	YTD variance	YTD variance %	Full Year Forecast
R thousands										
Revenue By Source										
Property rates		4 657	5 334	-	(9)	5 133	2 667	2 466	92%	5 334
Service charges - electricity revenue		15 637	18 449	-	3 524	7 093	9 224	(2 131)	-23%	18 449
Service charges - water revenue		3 088	3 416	-	817	1 395	1 708	(314)	-18%	3 416
Service charges - sanitation revenue		2 079	2 071	-	531	1 054	1 036	19	2%	2 071
Service charges - refuse revenue		2 030	2 139	-	556	1 131	1 069	62	6%	2 139
Service charges - other		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rental of facilities and equipment		1 795	1 755	-	395	890	877	12	1%	1 755
Interest earned - external investments		423	340	-	101	193	170	23	14%	340
Interest earned - outstanding debtors		735	748	-	226	402	374	28	8%	748
Dividends received		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fines, penalties and forfeits		23 990	35 642	-	8 950	17 917	17 821	96	1%	35 642
Licences and permits		467	942	-	38	89	471	(382)	-81%	942
Agency services		194	210	-	50	101	105	(4)	-4%	210
Transfers and subsidies		24 563	25 082	-	6 662	15 706	12 541	3 165	25%	25 082
Other revenue		1 293	3 309	-	45	52	1 655	(1 602)	-97%	3 309
Gains on disposal of PPE		-	6	-	-	-	3	(3)	-100%	6
Total Revenue (excluding capital transfers and contributions)		80 953	99 443	-	21 885	51 157	49 721	1 436	3%	99 443
Expenditure By Type										
Employee related costs		29 885	31 059	-	8 332	15 843	15 529	314	2%	31 059
Remuneration of councillors		3 172	3 300	-	905	1 690	1 650	40	2%	3 300
Debt impairment		24 642	29 471	-	6 599	13 197	14 735	(1 538)	-10%	29 471
Depreciation & asset impairment		9 305	7 219	-	1 620	3 239	3 609	(370)	-10%	7 219
Finance charges		2 996	953	-	0	0	477	(477)	-100%	953
Bulk purchases		11 735	12 600	-	2 139	5 931	6 300	(369)	-6%	12 600
Other materials		2 591	3 629	-	595	1 090	1 814	(724)	-40%	3 629
Contracted services		5 966	8 150	-	1 531	3 135	4 079	(944)	-23%	8 175
Transfers and subsidies		181	356	-	8	10	178	(167)	-94%	356
Other expenditure		10 961	13 150	-	1 684	3 675	6 571	(2 896)	-44%	13 125
Loss on disposal of PPE		(146)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Expenditure		101 289	109 885	-	23 412	47 811	54 943	(7 132)	-13%	109 885
Surplus/(Deficit)										
Transfers and subsidies - capital (provincial allocations)		(20 336)	(10 443)	-	(1 527)	3 346	(5 221)	8 568	(0)	(10 443)
(National / Provincial and District)		12 904	23 887	-	6 755	8 863	11 943	(3 080)	(0)	23 887
(National / Provincial Departmental Agencies, Households, Non-profit Institutions, Private Enterprises, Public Corporations, Higher Educational Institutions)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfers and subsidies - capital (in-kind - all)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surplus/(Deficit) after capital transfers & contributions		(7 432)	13 444	-	5 228	12 210	6 722			13 444
Taxation		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surplus/(Deficit) after taxation		(7 432)	13 444	-	5 228	12 210	6 722			13 444
Attributable to minorilies		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surplus/(Deficit) attributable to municipality		(7 432)	13 444	-	5 228	12 210	6 722			13 444
Share of surplus/ (deficit) of associate		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surplus/ (Deficit) for the year		(7 432)	13 444	-	5 228	12 210	6 722			13 444

Tabel C5: Kapitaalbesteding (munisipale poste, standaardklassifikasie en befondsing)

WC051 Laingsburg - Table C5 Monthly Budget Statement - Capital Expenditure (municipal vote, functional classification and funding) - Q2 Second Quarter

Vote Description	Ref	2020/21	Budget Year 2022/23							
		Audited Outcome	Original Budget	Adjusted Budget	Monthly actual	YearTD actual	YearTD budget	YTD variance	YTD variance %	Full Year Forecast
R thousands	1									
Capital Expenditure - Functional Classification										
<i>Governance and administration</i>		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Executive and council		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finance and administration		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Internal audit		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Community and public safety</i>		-	52	-	-	32	26	6	24%	52
Community and social services		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sport and recreation		-	52	-	-	32	26	6	24%	52
Public safety		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Housing		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Health		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Economic and environmental services</i>		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Planning and development		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Road transport		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Environmental protection		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Trading services</i>		-	23 987	-	5 727	8 863	11 993	(3 130)	-26%	23 987
Energy sources		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Water management		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Waste water management		-	23 987	-	5 727	8 863	11 993	(3 130)	-26%	23 987
Waste management		-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Other</i>		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Capital Expenditure - Functional Classification	3	-	24 039	-	5 727	8 896	12 019	(3 123)	-26%	24 039
Funded by:										
National Government		-	23 887	-	5 727	8 855	11 943	(3 088)	-26%	23 887
Provincial Government		-	-	-	-	-	-	-	-	-
District Municipality		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Other transfers and grants		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfers recognised - capital		-	23 887	-	5 727	8 855	11 943	(3 088)	-26%	23 887
Public contributions & donations	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Borrowing	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Internally generated funds		-	152	-	-	41	76	(35)	-47%	152
Total Capital Funding		-	24 039	-	5 727	8 896	12 019	(3 123)	-26%	24 039

Tabel C6: Finansiële Posisie

WC051 Laingsburg - Table C6 Monthly Budget Statement - Financial Position - Q2 Second Quarter

Description	Ref	2020/21	Budget Year 2022/23			
		Audited Outcome	Original Budget	Adjusted Budget	YearTD actual	Full Year Forecast
R thousands	1					
ASSETS						
Current assets						
Cash		2 638	11 818	-	8 082	11 818
Call investment deposits		452	1 775	-	452	1 775
Consumer debtors		3 484	(2 418)	-	4 413	(2 418)
Other debtors		10 459	12 425	-	13 917	12 425
Current portion of long-term receivables		-	-	-	-	-
Inventory		306	641	-	304	641
Total current assets		17 339	24 241	-	27 169	24 241
Non current assets						
Long-term receivables		14	14	-	18	14
Investments		-	-	-	-	-
Investment property		23 414	23 416	-	23 414	23 416
Investments in Associate		-	-	-	-	-
Property , plant and equipment		191 116	194 086	-	196 181	194 086
Agricultural		-	-	-	-	-
Biological		-	-	-	-	-
Intangible		30	202	-	622	202
Other non-current assets		43	43	-	43	43
Total non current assets		214 618	217 762	-	220 278	217 762
TOTAL ASSETS		231 957	242 003	-	247 447	242 003
LIABILITIES						
Current liabilities						
Bank overdraft		-	-	-	-	-
Borrowing		-	-	-	-	-
Consumer deposits		850	802	-	852	802
Trade and other payables		12 536	7 501	-	17 535	7 501
Provisions		3 008	23 426	-	2 873	23 426
Total current liabilities		16 393	31 729	-	21 261	31 729
Non current liabilities						
Borrowing		3	1	-	3	1
Provisions		24 794	14 287	-	24 794	14 287
Total non current liabilities		24 797	14 288	-	24 797	14 288
TOTAL LIABILITIES		41 190	46 017	-	46 058	46 017
NET ASSETS	2	190 767	195 985	-	201 389	195 985
COMMUNITY WEALTH/EQUITY						
Accumulated Surplus/(Deficit)		198 199	195 985	-	201 389	195 985
Reserves		-	-	-	-	-
TOTAL COMMUNITY WEALTH/EQUITY	2	198 199	195 985	-	201 389	195 985

Tabel C7: Kontantvloei

WC051 Laingsburg - Table C7 Monthly Budget Statement - Cash Flow - Q2 Second Quarter

Description	Ref	2020/21	Budget Year 2022/23							
		Audited Outcome	Original Budget	Adjusted Budget	Monthly actual	YearTD actual	YearTD budget	YTD variance	YTD variance %	Full Year Forecast
R thousands	1									
CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES										
Receipts										
Property rates		-	5 407	-	1 150	3 077	4 261	(1 184)	-28%	8 522
Service charges		3 569	33 557	-	6 026	12 233	16 778	(4 545)	-27%	33 557
Other revenue		1 284	13 091	-	3 341	6 025	6 545	(520)	-8%	13 091
Government - operating		21 054	25 082	-	7 102	18 793	12 541	6 253	50%	25 082
Government - capital		-	23 887	-	10 899	15 190	11 943	3 246	27%	23 887
Interest		-	340	-	71	124	170	(46)	-27%	340
Dividends		-	-	-	-	-	-	-		-
Payments										
Suppliers and employees		(2 721)	(76 217)	-	(20 444)	(36 973)	(38 109)	(1 135)	3%	(76 217)
Finance charges		-	-	-	(0)	(0)	-	0	#DIV/0!	-
Transfers and Grants		-	-	-	-	-	-	-		-
NET CASH FROM/(USED) OPERATING ACTIVITIES		23 187	25 145	-	8 146	18 469	14 130	(4 338)	-31%	28 261
CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES										
Receipts										
Proceeds on disposal of PPE		-	-	-	-	-	-	-		-
Decrease (increase) in non-current debtors		-	-	-	-	-	-	-		-
Decrease (increase) other non-current receivables		-	-	-	-	-	-	-		-
Decrease (increase) in non-current investments		-	-	-	-	-	-	-		-
Payments										
Capital assets		(7 866)	(23 887)	-	(6 767)	(7 458)	(16 018)	(8 561)	53%	(32 036)
NET CASH FROM/(USED) INVESTING ACTIVITIES		(7 866)	(23 887)	-	(6 767)	(7 458)	(16 018)	(8 561)	53%	(32 036)
CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES										
Receipts										
Short term loans		-	-	-	-	-	-	-		-
Borrowing long term/refinancing		-	-	-	-	-	-	-		-
Increase (decrease) in consumer deposits		(46)	(3)	-	(24)	(43)	(2)	(41)	2364%	(3)
Payments										
Repayment of borrowing		-	-	-	-	-	-	-		-
NET CASH FROM/(USED) FINANCING ACTIVITIES		(46)	(3)	-	(24)	(43)	(2)	41	-2364%	(3)
NET INCREASE/ (DECREASE) IN CASH HELD		15 275	1 255	-	1 355	10 968	(1 890)			(3 779)
Cash/cash equivalents at beginning:		(12 186)	12 338	-		(2 434)	12 338			(2 434)
Cash/cash equivalents at month/year end:		3 090	13 593	-		8 534	10 448			(6 213)

6. Ondersteunende dokumentasie

Debiteure Ontleding

WC051 Laingsburg - Supporting Table SC3 Monthly Budget Statement - aged debtors - Q2 Second Quarter

Description	NT Code	Budget Year 2022/23									Total over 90 days	Actual Bad Debts Written Off against Debtors	Impairment - Bad Debts i.t.o Council Policy
		0-30 Days	31-60 Days	61-90 Days	91-120 Days	121-150 Dys	151-180 Dys	181 Dys-1 Yr	Over 1Yr	Total			
R thousands													
Debtors Age Analysis By Income Source													
Trade and Other Receivables from Exchange Transactions - Water	1200	294	97	81	67	66	63	1 089	-	1 757	1 284	-	-
Trade and Other Receivables from Exchange Transactions - Electricity	1300	1 077	147	90	65	47	25	621	-	2 071	757	-	-
Receivables from Non-exchange Transactions - Property Rates	1400	1 012	79	64	1 397	51	49	2 864	-	5 516	4 361	-	-
Receivables from Exchange Transactions - Waste Water Management	1500	208	84	68	59	54	58	1 132	-	1 662	1 303	-	-
Receivables from Exchange Transactions - Waste Management	1600	236	75	60	51	47	40	645	-	1 155	783	-	-
Receivables from Exchange Transactions - Property Rental Debtors	1700	94	51	49	39	35	70	974	-	1 312	1 119	-	-
Interest on Arrear Debtor Accounts	1810	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recoverable unauthorised, irregular, fruitless and wasteful expenditure	1820	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Other	1900	6	2	3	1	1	2	110	-	126	115	-	-
Total By Income Source	2000	2 928	535	414	1 680	301	307	7 434	-	13 599	9 722	-	-
2019/20 - totals only		0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
Debtors Age Analysis By Customer Group													
Organs of State	2200	165	52	40	316	26	20	733	-	1 352	1 095	-	-
Commercial	2300	1 494	179	125	1 135	72	90	2 573	-	5 668	3 870	-	-
Households	2400	1 270	304	249	229	202	197	4 128	-	6 580	4 758	-	-
Other	2500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total By Customer Group	2600	2 928	535	414	1 680	301	307	7 434	-	13 599	9 722	-	-

Krediteure Ontleding

WC051 Laingsburg - Supporting Table SC4 Monthly Budget Statement - aged creditors - Q2 Second Quarter

Description	NT Code	Budget Year 2022/23								Total	Prior year totals for chart (same period)	
		0 - 30 Days	31 - 60 Days	61 - 90 Days	91 - 120 Days	121 - 150 Days	151 - 180 Days	181 Days - 1 Year	Over 1 Year			
R thousands												
Creditors Age Analysis By Customer Type												
Bulk Electricity	0100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bulk Water	0200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAYE deductions	0300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VAT (output less input)	0400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensions / Retirement deductions	0500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Loan repayments	0600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trade Creditors	0700	767	-	-	-	-	-	-	-	-	767	-
Auditor General	0800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Other	0900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total By Customer Type	1000	767	-	-	-	-	-	-	-	-	767	-

Prestasie-aanwysers

WC051 Laingsburg - Supporting Table SC2 Monthly Budget Statement - performance indicators - Q2 Second Quarter

Description of financial indicator	Basis of calculation	Ref	2020/21	Budget Year 2022/23			
			Audited Outcome	Original Budget	Adjusted Budget	YearTD actual	Full Year Forecast
<u>Borrowing Management</u>							
Capital Charges to Operating Expenditure	Interest & principal paid/Operating Expenditure		3.0%	7.4%	0.0%	0.0%	3.9%
Borrowed funding of 'own' capital expenditure	Borrowings/Capital expenditure ex cl. transfers and grants		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
<u>Safety of Capital</u>							
Debt to Equity	Loans, Accounts Payable, Overdraft & Tax Provision/ Funds & Reserves		6.3%	3.8%	0.0%	8.7%	3.8%
Gearing	Long Term Borrowing/ Funds & Reserves		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
<u>Liquidity</u>							
Current Ratio	Current assets/current liabilities	1	105.8%	76.4%	0.0%	127.8%	76.4%
Liquidity Ratio	Monetary Assets/Current Liabilities		18.8%	42.8%	0.0%	40.1%	42.8%
<u>Revenue Management</u>							
Annual Debtors Collection Rate (Payment Level %)	Last 12 Mths Receipts/ Last 12 Mths Billing						
Outstanding Debtors to Revenue	Total Outstanding Debtors to Annual Revenue		17.2%	10.1%	0.0%	35.9%	10.1%
Longstanding Debtors Recovered	Debtors > 12 Mths Recovered/Total Debtors > 12 Months Old		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
<u>Creditors Management</u>							
Creditors System Efficiency	% of Creditors Paid Within Terms (within MFMA s 65(e))		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
<u>Funding of Provisions</u>							
Percentage Of Provisions Not Funded	Unfunded Provisions/Total Provisions						
<u>Other Indicators</u>							
Electricity Distribution Losses	% Volume (units purchased and generated less units sold)/units purchased and generated	2	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Water Distribution Losses	% Volume (units purchased and own source less units sold)/Total units purchased and own source	2	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Employee costs	Employee costs/Total Revenue - capital revenue		36.9%	31.2%	0.0%	31.0%	31.2%
Repairs & Maintenance	R&M/Total Revenue - capital revenue		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Interest & Depreciation	I&D/Total Revenue - capital revenue		15.2%	8.2%	0.0%	0.0%	4.3%
<u>IDP regulation financial viability indicators</u>							
i. Debt coverage	(Total Operating Revenue - Operating Grants)/Debt service payments due within financial year)		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
ii. O/S Service Debtors to Revenue	Total outstanding service debtors/annual revenue received for services		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
iii. Cost coverage	(Available cash + Investments)/monthly fixed operational expenditure		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

7. Ander inligting of dokumentasie

Munisipale Bestuurder se Kwaliteitsertifikaat

Die kwartaalverslag moet gedek word deur 'n kwaliteitsertifikaat soos in die formaat hieronder beskryf:

Munisipaliteit • LAINGSBURG • Municipality

Munisipale-geboue, Van Riebeeckstraat PRIVAATSAK X4 LAINGSBURG 6900		Municipal Buildings, Van Riebeeck Street PRIVATE BAG X4 LAINGSBURG 6900
------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------

OFFICE OF THE MUNICIPAL MANAGER

VERWYSINGSNUMMER: REFERENCE NUMBER: NAVRAE: ENQUIRIES:	Tel. (023) 551 1019 Faks/Fax (023) 5511019
-----------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------

QUALITY CERTIFICATE

I, Alida Groenewald, Senior Manager Finance and Corporate Services, of Laingsburg Municipality, hereby certify that –

- The monthly budget statement
- Quarterly report on the implementation of the budget and financial state affairs of the municipality**
- Mid-year budget and performance assessment

For the second quarter of 2022/2023 has been prepared in accordance with the Municipal Finance Management Act and regulations made under the Act.

Print name: Ms. A Groenewald

for: Municipal Manager of Laingsburg Municipality (WC051)

Signature *Alida Groenewald*

Date *2023-01-25*

8. Aanbeveling

- (a) Dat die Raad kennis neem van die inhoud van hierdie verslag en ondersteunende dokumentasie vir die Derde kwartaal van 2021/2022 finansiële jaar.
- (b) Dat die Bestuurders verseker dat die begroting geïmplementeer word in ooreenstemming met die Dienslewering en Begroting Implementerings Plan projeksies en besteding van fondse, en dat inkomste-invordering in ooreenstemming met die begroting.