

Aansuiwering begroting 2010/2011

Item A . 31.01.2011

SWELLENDAM MUNISIPALITEIT: AANSUIWERINGS BEGROTING 2010/2011

Verlag: Direkteur: Finansies

DOEL VAN DIE VERSLAG

Die doel van die verslag is om die 2010/2011 aansuiweringsbegroting aan die Raad voor te lê vir oorweging.

WETLIKE AGTERGROND

Artikels 28 en 72 van die Munisipale Finansiële Bestuurswet nommer 56 van 2003, (MFMA), reguleer die hantering van 'n munisipale aansuiweringsbegroting. Artikel 72 bepaal verder dat:

Mid-year budget and performance assessment

Artikel 28

"An adjustment budget –

- (a) Must adjust the revenue and expenditure estimates downwards if there is material under-collection of revenue during the current year;
- (b) May appropriate additional revenue that have become available over and above those anticipated in the annual budget, but only to revise and accelerate spending programmes already budgeted for;
- (c) May, within a prescribed framework, authorise unforeseeable and unavoidable expenditure recommended by the mayor of the municipality;
- (d) May authorise the utilisation of projected savings in one vote towards spending under another vote;
- (e) May authorise the spending of funds that were unspent at the end of the past financial year where the under-spending could not reasonably have

- been foreseen at the time to include projected roll-overs when the annual budget for the current year was approved by the council;
- (f) May correct any errors in the annual budget; and
 - (g) May provide for any other expenditure within a prescribed framework."

Artikel 72

- " (1) The accounting officer of a municipality must by 25 January of each year—
- (a) assess the performance of the municipality during the first half of the financial year, taking into account—
 - (i) the monthly statements referred to in section 71 for the first half of the financial year;
 - (b) submit a report on such assessment to—
 - (i) the mayor of the municipality;
 - (ii) the National Treasury; and
 - (iii) the relevant provincial treasury.
- (2) The statement referred to in section 71(1) for the sixth month of a financial year may be incorporated into the report referred to in subsection (1)(b) of this section.
- (3) The accounting officer must, as part of the review—
- (a) make recommendations as to whether an adjustments budget is necessary; and
 - (b) recommend revised projections for revenue and expenditure to the extent that this may be necessary."

FEITE EN AGTERGROND

Die Uitvoerende Burgemeester, Raadslid J. Jansen, rapporteer in terme van Artikels 28 en 72 van die Munisipale Bestuurswet nommer 56 van 2003, (MFMA) as volg:

Artikel 28 van die Munisipale Finansiële Bestuurswet 56 van 2003(MFMA) stel plaas plaaslike owerhede in staat om 'n aansuiweringsbegroting voor te lê aan die Raad binne in 'n gegewe finansiële jaar. Ingevolge art 28(6) mag die Raad nie aanpassings doen aan tariewe tensy vir 'n finansiële herstelplan.

Die addisionele skenkings soos gestipuleer in DORA (Integrated Housing and Human Settlement Development Grant R1.2 mil) moet in die aansuiweringsbegroting vervat wees. Die fondse is egter vir spesifieke doeleindes en mag volgens wet nie vir alternatiewe projekte as gestipuleer in die DORA ten doel gestel word nie.

1. INKOMSTE

Die 2010/2011 begroting is gebaseer op werklike kontant wat vorderbaar is. Anders as ander jare het die 2010/2011 finansiële jaar met uitdagings afgeskop soos die probleem met die lewering van die dienste rekeninge vanaf Julie 2010 asook die verdere implementering van Eskom se uitermatige hoe tariewe. In die verlede het uitermatige hoe stygings in die tariewe verbruikers weerstand tot gevolg gehad wat kontantvloei negatief beïnvloed.

Wat die bedryfsbegroting aanbetref was die vertrekpunt dus om die kontant wat kan realiseer m.b.t. eiendomsbelasting en dienste te vergelyk, met wat begroot is.

	BEGROTING 10/11	KONTANT ONTVANG 9/10	GEPROJEKTEERDE 9/10 KONTANT ONTVANGSTES	AANSUIWERINGS BEGROTING 10/11
EIENDOMSBELASTING	-18 820 000	-14 346 433	-15 494 148	-19 500 000
ELEKTRISITEIT KONVENSIONEEL	-23 380 679	-17 911 129	-21 851 577	-23 196 623
RIOOL	-9 113 000	-5 351 812	-5 779 957	-7 000 000
VULLIS	-5 490 000	-3 446 110	-3 721 799	-4 500 000
WATER	-7 920 000	-5 815 679	-6 339 090	-6 500 000
ONGEALLOKEERDE KWITANSIES		-3 237 697	-3 723 352	
TOTAAL HEFFINGS	-64 723 679	-50 108 860	-56 909 923	-60 696 623

Uit bogenoemde tabel is dit duidelik dat die begrote inkomste uit dienste van R64.7 miljoen vir nie 2010/2011 nie haalbaar is nie en dat dit afwaarts sal moet aangepas word na, meer realistiese R60.6 miljoen.

Die res van die bedryfsinkomste word in die volgende tabel uiteengesit.

	BEGROTING 10/11	JTD INKOMSTE	AANSUIWERINGS BEGROTING 10/11
ELEKTRISITEIT "PREPAID"	-12 386 830	-9 556 236	-16 000 000
BOETES	-2 035 870	-927 958	-1 495 870
LISENSIES & PERMITTE	-1 666 820	-1 142 676	-2 178 220
OPBRENGS MET VERKOOP VAN BATES	-500 000	0	0
TOEKENNINGS & SUBSIDIES	-13 516 689	0	-13 516 689
RENTE OP BELEGGINGS	-2 000 000	-178 488	-2 000 000
RENTE OP AGTERSTALLIGE DEBITEURE	-1 100 000		-1 100 000
ANDER INKOMSTE	-13 528 161	-4 694 373	-13 856 350
TOTAAL ANDER INKOMSTE	-46 734 370	-16 499 730	-50 147 129
TOTAAL	-111 458 049	-63 370 894	-110 843 752

Wat "prepaid" verkope aanbetref is die begrote bedrag wesenlik opwaarts aangepas. Boetes waarvan hof boetes en weegbrug boetes se verwagte inkomste gaan nie realiseer nie en daarom die wesenlike afwaartse aanpassing van die begrotings. Die netto resultaat vir Ander Inkomste is 'n afwaartse aanpassing grootliks a.g.v. die "prepaid" verkope.

Die totale begrote bedryfsinkomste kan dus met R 614 297.00 verlaag word.

(Bylae A – Inkomste Items)

2. UITGAWES

(Bylae B – Uitgawe Items)

Die behoeftes aan die bedryfsuitgawes kant was baie meer as wat kan geakkommodeer word.

Wat Salarisse betref is die bedrag van R41,472,750.00 vir 2010/2011 begroot. Die geprojekteerde werklike koste beloop R38,843,419.00. Dit dui op 'n moontlike besparing van R2,629,331.00.

Die volgende regstellings moet t.o.v. uitgawes gedoen word

1. Karavaanpark

Wat karavaanpark se salarisse aan betref kan dit in die besparing van salarisse geakkommodeer word. Die volgende ander uitgawes moet egter addisioneel bygebring word.

		UITGAWES TOT DATUM	BEGROTING 10/11	AANSUIWERINGSBEGROTING	VERHOGING
BEDINGINGSRAAD HEFFING	121031005	148	0	148	148
BRANDSTOF	121029090	8 000	8 000	28 000	20 000
MEUBELS & TOERUSTING	121038002	154	3 000	13 000	10 000
GROND & GEBOUE	121038005	9 463	15 000	20 000	5 000
WASSERY	121029091	5 483	0	15 000	15 000
MATERIAAL & VOORRAAD	121029052	2 968	3 000	6 000	3 000
DIENSTE	121029063	70 346	5 000	140 692	135 692
TOERUSTING	121038006	1 825	2 000	4 000	2 000
OPLEIDING - SETA	121029107	2 496	0	5 000	5 000

2. Ander uitgawes

2.1 Die volgende lys ander uitgawes moet verhoog word waarvan telefoonkoste en regs-koste die grootste bydrae

			JTD Werklik	Begroot 10/11	Aansuiwerings begroting	Verskil
118538008	COMMONAGE	FIRE BREAKS- SWELLEND	54 558	100 000	150 000	50 000
117529019	COMMUNITY SERVICES	STATIONERY AND PRINT	17 514	21 100	31 100	10 000
117529015	COMMUNITY SERVICES	SUBSISTANCE AND TRAV	17 992	18 000	33 000	15 000
103029015	COUNCIL GENERAL	SUBSISTANCE AND TRAV	127 163	147 400	247 400	100 000
103029024	COUNCIL GENERAL	TELEPHONE-SDAM	338 372	356 500	616 000	259 500
103029014	COUNCIL GENERAL	LEGAL FEES	264 408	275 000	575 000	300 000
110029077	ELECTRICITY NETWORK	BULK ELECTRICAL PURC	10 548 308	20 183 000	20 400 000	217 000
107029019	ENGINEERS SERVICES	STATIONERY AND PRINT	8 156	8 656	15 000	6 344
105529004	FINANCIAL SERVICES	SUNDRY	14 879	15 000	30 000	15 000
105529103	FINANCIAL SERVICES	AUDT FEES	878 220	1 080 000	1 380 000	300 000
115029019	LIBRARY	STATIONERY AND PRINT	19 417	26 400	31 400	5 000
115029107	LIBRARY	TRAINING - SETA LEVI	6 963	17 060	22 260	5 200
101030001	MUNICIPAL MANAGER	SALARIES	769 157	2 210 260	2 245 260	35 000
101029107	MUNICIPAL MANAGER	TRAINING - SETA LEVI	-13 931	5 220	5 220	0

101029107	MUNICIPAL MANAGER	TRAINING - GENERAL			100 000	100 000
119538005	PARKS	LAND & BUILDING-SWEL	74 660	75 000	125 000	50 000
120529121	REFUSE	MACHINERY HIRE SWELL	150 992	350 000	450 000	100 000
110538013	STREET LIGHTS	FESTIVE LIGHTS SWELL	19 271	12 800	20 000	7 200
108538010	STREETS	ROADS SWELLENDAM	901 897	987 680	1 137 680	150 000
105029019	TOWN PLANNING	STATIONERY AND PRINT	13 306	13 770	25 000	11 230
106538003	WORKSHOP FLEET	VEHICLE COSTS	5 617	3 500	10 000	6 500
		Collaborator-maintenance			96 000	96 000

3. KAPITAALBEGROTING

(Bylae C – Kapitaal Begroting)

Besparings gedurende die loop van die afgelope 10/11 jaar is deur die Departementshoofde geïdentifiseer en geherallokeer na ander projekte.

Wat gemeenskapsdienste aan betref beloop die bedrag R **1 491 745** en is soos volg geher allokeer.

			Eksterne Lenings	Bydrae uit CRR	MIG
TOTAAL BESPARINGS GEMEENSKAPSDIENSTE			695 445	796 300	
	AANWENDING	2 X-LORRIES	-667 132		
601950101	Parke	2.5L Diesel Bakkie	-149 796	-30 204	
602050131	Vullis	Vullisbakke*5		-125 000	
601560011	Sale	Breekware vir sale		-12 000	
601560021	Sale	Meubels vir Sale		-52 168	
601950111	Parke	Opgradering van parke store		-80 000	
601450091	Verkeer	Meubels vir Verkeer		-36 000	
	Vullis	Vullisstortingsterrein		-310 000	
601950121	Parke	Bobbejaan hokke		-8 000	

Wat Ingenieursdienste aan betref beloop die bedrag R **10 672 278** (Eksterne lenings) en **R7 625 000** (MIG Toekenning) en finansies **R850 000**. Die bedrae is soos volg geher allokeer.

			Eksterne Lenings	Bydrae uit CRR	MIG
	TOTAAL BESPARINGS INGENIEURSDIENSTE		10 672 278	0	7 625 000
	TOTAAL BESPARINGS FINANSIES		800 000		
601100091	Rioolwerke	Swellendam WWTW	-9 375 000		-5 000 000
		Projekbestuur eenheid			-381 250
		Opgradering van Water Suiweringswerke			-505 250
		Nuwe stormwater sisteem te Buffelsjags			-1 738 500
	Strate	Herstel van Bestaande strate - Algemeen	-800 000		
		Ablusie Geriewe vir personeel by Depot	-550 000		
		Project readiness	-250 000		
		Oefen Huis	-380 000		
		Koelkamer Abattoir	-117 278		
			Eksterne Lenings	Bydrae uit CRR	MIG
	TOTAAL BESPARINGS FINANSIES		50 000		
		Lugversorging	-50 000		

4. Bedryfsbegroting

Alles in ag geneem beloop die Totale Bedryfsinkomste R**110,843,751** en die Bedryfsuitgawes R**110,843,752**.

	ACTUAL	BUDGET	ADJUSTMENT	VERSKIL
Salarisse	18 356 146	41 472 750	38 843 419	-2 629 331
Raad toelaes	1 244 631	2 884 330	2 884 330	0
Slegte Skuld		110 000	110 000	0
Depresiasie		4 752 649	4 752 649	0
Onderhoud	6 607 408	14 766 060	15 052 292	286 232
Rente Betaal		5 651 899	5 651 899	0
Grootmaataankope	10 548 308	20 183 000	20 400 000	217 000
Toekennings & Subsidies		5 620 000	5 620 000	0
Algemene Onkoste	8 476 691	21 234 539	22 759 973	1 525 434
Administratiewe Koste	-1 502 160	-4 225 265	-4 225 265	0
Voorsienings		113 500	113 500	0
Bate finansiering reserwe		-1 119 045	-1 119 045	0
Totaal Uitgawes	43 731 024	111 444 417	110 843 752	-600 665
Inkomste				
Belasting en Dienste		-64 723 679	-60 696 623	4 027 056
Ander		-46 734 370	-50 147 129	-3 412 759

Totaal Inkomste		-111 458 049	-110 843 752	
Netto		-13 632	0	

Soos reeds genoem het die 201/11 finansiële jaar met groot uitdagings wat kontantvloei aan betref begin. Die begroting het en kan nie aan verwagtinge voldoen nie. Al wat basies gedoen word, is dat kragtens artikel 28 (f) van die MFMA regstellings gedoen word en dat die regstellings veral m.b.t. algemene uitgawes en onderhoud uit besparings uit die salaris begroting gefinansier word.

Die 10/11 Aansuiweringbegroting sal dan ook dien as die basis vir die opstel van die 11/12 begroting.

Vir die Raad om sy mandaat van dienslewering te uitvoer is dit dus baie belangrik dat vir die toekoms gekyk moet word die uitbreiding van die inkomstebasis. Die Raad moet verseker dat alle dienste en belasting wat hefbaar is gehef word. Die huidige stand van veral die kapaiteit in die finansies departement kan 'n vraagteken hieroor plaas. Die volgende is om die effektiëste strategie m.b.t. vorderings daar te stel.

AANBEVELING

1. Dat goedkeuring verleen word vir die aansuiwering van die 2010/2011 bedryfsbegroting na n uitgawe van R **R110,843,751** en n inkomste van **R110,843,751**.
2. Dat tenders aangevra word vir die nagaan en korrigeer van die inkomste databasis se data ten einde te verseker dat alle moontlike inkomste wat die raad toekom gehef word.
3. Dat die projekte binne die bestaande FMG besigheidsplan her allokeer word om projekte soos die Nuwe IDP asook Inkomste maksimering (punt 2) in te sluit.
4. Dat bestuur en raadslede die nodige besparingsmaatreëls implementeer, om sodoende binne die raamwerk van die goedgekeurde bedryfsbegroting te kan bly en dat daar deurlopend in hierdie verband aan die Raad gerapporteer word.
5. Dat goedkeuring verleen word vir her allokering van besparings op projekte binne die bestaande kapitaal begroting.
6. Dat die aansuiweringbegroting, soos uitgevoer in terme van Artikels 28 en 72 van die Wet op Plaaslike Regering: Munisipale Finansiële Bestuur, 2003 (Wet no. 56 van 2003), soos gewysig, goedgekeur word.

