



Government Gazette Staatskoerant

REPUBLIC OF SOUTH AFRICA
REPUBLIEK VAN SUID-AFRIKA

Vol. 429 Cape Town, 31 March 2001 No. 22186
Kaapstad, Maart

THE PRESIDENCY

No. 308 31 March 2001

It is hereby notified that the President has assented to the following Act which is hereby published for general information:—

No. 1 of 2001: Division of Revenue Act, 2001.

DIE PRESIDENSIE

No. 308 31 Maart 2001

Hierby word bekend gemaak dat die President sy goedkeuring geheg het aan die onderstaande Wet wat hierby ter algemene inligting gepubliseer word:—

No. 1 van 2001: Wet op die Verdeling van Inkomste, 2001.



AIDS HELPLINE: 0800-123-22 Prevention is the cure

(English text signed by the President.)
(Assented to 30 March 2001.)

ACT

To provide for—

the equitable division of revenue raised nationally among the national, provincial and local spheres of government for the 2001/2002 financial year; reporting requirements for such allocations; the withholding and the delaying of payments; liability for costs incurred in litigation in violation of the principles of co-operative governance and intergovernmental relations; and to provide for matters connected therewith.

PREAMBLE

WHEREAS section 214(1) of the Constitution requires an Act of Parliament to provide for—

- (a) the equitable division of revenue raised nationally among the national, provincial and local spheres of government;
- (b) the determination of each province's equitable share of the provincial share of that revenue; and
- (c) any other allocations to provinces, local government or municipalities from the national government's share of that revenue, and any conditions on which those allocations may be made;

BE IT THEREFORE ENACTED by the Parliament of the Republic of South Africa, as follows:—

Definitions

1. In this Act, unless the context indicates otherwise, a word to which a meaning has been assigned in the Public Finance Management Act bears the same meaning, and—
 - (i) **“accredited bank account”** means—
 - (a) in respect of a province, a bank account of the provincial Revenue Fund which the head official of the provincial treasury has certified to the National Treasury as the bank account into which allocations in terms of this Act must be deposited; and
 - (b) in respect of a municipality, a bank account of a municipality which the municipal accounting officer has certified to the national accounting officer responsible for local government as the bank account into which allocations in terms of this Act must be deposited;
 - (ii) **“Constitution”** means the Constitution of the Republic of South Africa, 1996 (Act No. 108 of 1996);
 - (iii) **“Director-General”** means the Director-General of the National Treasury;
 - (iv) **“head official of the provincial treasury”** means the head official of the provincial department responsible for financial matters in the province;
 - (v) **“Intergovernmental Fiscal Relations Act”** means the Intergovernmental Fiscal Relations Act, 1997 (Act No. 97 of 1997);
 - (vi) **“municipality”** means a municipality established in terms of the Municipal Structures Act;
 - (vii) **“municipal accounting officer”** means the municipal manager of a municipality or such other person who has been instructed or delegated by the council to perform the functions of an accounting officer;

(Engelse teks deur die President geteken.)
(Goedgekeur op 30 Maart 2001.)

WET

Om voorsiening te maak vir—

die billike verdeling van inkomste wat nasionaal ingevorder word tussen die nasionale, provinsiale en plaaslike regeringsfere vir die boekjaar 2001/2002; verslagdoeningsvereistes vir sodanige toekennings; die weerhouding en vertraging van betalings; aanspreeklikheid vir koste aangegaan in gedingvoerings wat in stryd is met die beginsels van samewerkende landsbestuur en interregeringsverhoudinge; en om voorsiening te maak vir aangeleenthede wat daarmee in verband staan.

AANHEF

AANGESIEN artikel 214(1) van die Grondwet vereis dat 'n Parlements wet voorsiening moet maak vir—

- (a) die billike verdeling tussen die nasionale, provinsiale en plaaslike regeringsfere, van inkomste wat nasionaal ingevorder word;
- (b) die bepaling van elke provinsie se billike deel van die provinsiale deel van daardie inkomste; en
- (c) enige ander toekennings aan provinsies, plaaslike regerings of munisipaliteite uit die nasionale regering se deel van daardie inkomste, en enige voorwaardes waarop daardie toekennings gedoen kan word;

WORD DAAR DERHALWE BEPAAL deur die Parlement van die Republiek van Suid-Afrika, soos volg:—

Woordomskrywing

1. In hierdie Wet, tensy uit die samehang anders blyk, het 'n woord waaraan 'n betekenis in die Wet op Openbare Finansiële Bestuur toegewys is, dieselfde betekenis, en beteken— 5

- (i) **“betalingskedgeule”** 'n paaieimentskedgeule wat—
 - (a) die bedrag bepaal van elke paaieiment van 'n billike deel of 'n toekenning wat vir die boekjaar aan 'n provinsie of munisipaliteit oorgedra moet word; 10
 - (b) die datum bepaal waarop elke sodanige paaieiment betaal moet word; en
 - (c) bepaal aan wie, en aan watter geakkrediteerde bankrekening, elke sodanige paaieiment betaal moet word;
- (ii) **“Direkteur-generaal”** die Direkteur-generaal van die Nasionale Tesourie;
- (iii) **“geakkrediteerde bankrekening”**— 15
 - (a) ten opsigte van 'n provinsie, 'n bankrekening van die provinsiale Inkomstefonds wat deur die hoofamptenaar van die provinsiale tesourie aan die Nasionale Tesourie gesertifiseer is as die bankrekening waarin toekennings ingevolge hierdie Wet inbetaal moet word; en
 - (b) ten opsigte van 'n munisipaliteit, 'n bankrekening van 'n munisipaliteit 20 wat deur die munisipale rekenpligtige beampte aan die nasionale rekenpligtige beampte verantwoordelik vir plaaslike regering gesertifiseer is as die bankrekening waarin toekennings ingevolge hierdie Wet inbetaal moet word;

- (viii) **"Municipal Structures Act"** means the Local Government: Municipal Structures Act, 1998 (Act No. 117 of 1998);
- (ix) **"next financial year"** means the financial year commencing on 1 April 2002 and ending on 31 March 2003;
- (x) **"past financial year"** means the financial year which commenced on 1 April 2000 and ends on 31 March 2001; 5
- (xi) **"payment schedule"** means an instalment schedule which sets out—
 - (a) the amount of each instalment of an equitable share or an allocation to be transferred to a province or municipality for the financial year;
 - (b) the date on which each such instalment must be paid; and 10
 - (c) to whom, and to which accredited bank account, each such instalment must be paid;
- (xii) **"prescribe"** means prescribe by regulation in terms of section 33;
- (xiii) **"Public Finance Management Act"** means the Public Finance Management Act, 1999 (Act No. 1 of 1999); 15
- (xiv) **"receiving officer"** means—
 - (a) in respect of a Schedule 3 allocation transferred to a province, the head official of the provincial treasury;
 - (b) in respect of a Schedule 4 or 6 allocation transferred to a province, the accounting officer of a provincial department which receives such 20 allocation; or
 - (c) in respect of a Schedule 5 or 6 allocation transferred to a municipality, the municipal accounting officer of that municipality;
- (xv) **"SALGA"** means the national organisation recognised in terms of section 2(1)(a) of the Organised Local Government Act, 1997 (Act No. 52 of 1997); 25
- (xvi) **"transferring national officer"** means the accounting officer responsible for a national department which transfers to a province or municipality a Schedule 3, 4, 5 or 6 allocation, but excludes the accounting officer of the National Treasury in respect of an allocation listed in those Schedules and which is on the vote of the National Treasury; and 30
- (xvii) **"transferring provincial officer"** means the accounting officer responsible for a provincial department which receives a Schedule 5 or 6 allocation for the purpose of transferring it to a municipality in the relevant province.

PART I

Promoting co-operative governance in intergovernmental budgeting 35

2. The object of this Act is to—

- (a) provide for the equitable division of revenue raised nationally among the three spheres of government;
- (b) promote co-operative governance in the budget allocation and transfer process; 40
- (c) promote better co-ordination between policy, planning, budget preparation and execution processes;
- (d) promote predictability and certainty in respect of all allocations to provincial and local governments in order that they may plan their budgets over a multi-year period; 45
- (e) promote transparency and equity in all allocations, including in respect of the criteria for their division;
- (f) promote accountability for the use of public resources by ensuring that all transfers are reflected on the budget of benefiting provincial and local governments, and are subjected to an audit ; 50

- (iv) **“Grondwet”** die Grondwet van die Republiek van Suid-Afrika, 1996 (Wet No. 108 van 1996);
- (v) **“hoofbeampte van die provinsiale tesourie”** die hoofbeampte van die provinsiale departement wat vir finansiële aangeleenthede in die provinsie verantwoordelik is; 5
- (vi) **“munisipale rekenpligtige beampte”** die munisipale bestuurder van ’n munisipaliteit of die ander persoon wat deur die raad opdrag gegee of gedelegeer is om die werksaamhede van ’n rekenpligtige beampte te verrig;
- (vii) **“munisipaliteit”** ’n munisipaliteit ingestel ingevolge die Wet op Munisipale Strukture; 10
- (viii) **“ontvangsbeampte”**—
 - (a) ten opsigte van ’n Bylae 3-toekenning wat aan ’n provinsie oorgedra is, die hoofbeampte van die provinsiale tesourie;
 - (b) ten opsigte van ’n Bylae 4- of 6-toekenning wat aan ’n provinsie oorgedra is, die rekenpligtige beampte van ’n provinsiale departement wat sodanige toekenning ontvang; of 15
 - (c) ten opsigte van ’n Bylae 5- of 6-toekenning wat aan ’n munisipaliteit oorgedra is, die munisipale rekenpligtige beampte van daardie munisipaliteit;
- (ix) **“oordragings- nasionale beampte”** die rekenpligtige beampte verantwoordelik vir ’n nasionale departement wat ’n Bylae 3-, 4-, 5- of 6-toekenning aan ’n provinsie of munisipaliteit oordra, maar sluit nie die rekenpligtige beampte van die Nasionale Tesourie in nie ten opsigte van ’n toekenning in daardie Bylaes gelys en wat op die begrotingspos van die Nasionale Tesourie is; 20 25
- (x) **“oordragings- provinsiale beampte”** die rekenpligtige beampte verantwoordelik vir ’n provinsiale departement wat ’n Bylae 5- of 6-toekenning ontvang met die oog daarop om dit aan ’n munisipaliteit in die betrokke provinsie oor te dra;
- (xi) **“Sapro”** die nasionale organisasie wat ingevolge artikel 2(1)(a) van die Wet op Georganiseerde Plaaslike Regering, 1997 (Wet No. 52 van 1997), erken word; 30
- (xii) **“volgende boekjaar”** die boekjaar wat op 1 April 2002 begin en op 31 Maart 2003 eindig;
- (xiii) **“voorskryf”** by regulasie ingevolge artikel 33 voorskryf; 35
- (xiv) **“vorige boekjaar”** die boekjaar wat op 1 April 2000 begin het en op 31 Maart 2001 eindig;
- (xv) **“Wet op Interregerings- Fiskale Betrekkinge”** die Wet op Interregerings-Fiskale Betrekkinge, 1997 (Wet No. 97 van 1997);
- (xvi) **“Wet op Munisipale Strukture”** die Wet op Plaaslike Regering: Munisipale Strukture, 1998 (Wet No. 117 van 1998); 40
- (xvii) **“Wet op Openbare Finansiële Bestuur”** die Wet op Openbare Finansiële Bestuur, 1999 (Wet No. 1 van 1999).

DEEL I

Bevordering van samewerkende landsbestuur in interregeringsbegroting

45

2. Die oogmerk van hierdie Wet is om—

- (a) voorsiening te maak vir die billike verdeling tussen die drie regeringsfere van inkomste wat nasionaal ingevorder word;
- (b) samewerkende landsbestuur in die begrotingstoekennings- en -oordragsproses te bevorder; 50
- (c) beter koördinerings tussen beleids-, beplannings-, begrotingsvoorbereidings- en uitvoeringsprosesse te bevorder;
- (d) voorspelbaarheid en sekerheid ten opsigte van alle toekennings aan provinsiale en plaaslike regerings te bevorder sodat hulle hul begrotings oor ’n meerjarige tydperk kan beplan; 55
- (e) deursigtigheid en billikheid te bevorder in alle toekennings, ook wat betref die maatsstawwe vir hul verdeling;
- (f) aanspreeklikheid vir die gebruik van openbare hulpbronne te bevorder deur te verseker dat alle oordragte op die begroting van provinsiale en plaaslike regerings wat daaruit voordeel trek, weerspieël word en ’n oudit ondergaan; 60

- (g) ensure that proper financial management is applied; and
- (h) ensure that legal proceedings between organs of state of the three spheres of government are avoided.

PART II

EQUITABLE SHARE ALLOCATIONS

5

Equitable division of revenue raised nationally among spheres of government

3. (1) Revenue anticipated to be raised nationally in respect of the financial year is divided among the national, provincial and local spheres of government for their equitable share as set out in Column A of Schedule 1.

(2) A recommended division of anticipated revenue for the next financial year and the 2003/2004 financial year, and which must be subject to the provisions of the annual Division of Revenue Act in respect of those financial years, is set out in Column B of Schedule 1. 10

(3) Despite subsection (2), the Minister may, in respect of the next financial year and until the commencement of the annual Division of Revenue Act for that financial year, determine that an amount not exceeding 45 per cent of the recommended division for the next financial year, be transferred as a direct charge against the National Revenue Fund to each province and to a municipality contemplated in section 5(1). 15

Equitable division of provincial share among provinces

4. (1) Each province's equitable share of the provincial share of revenue anticipated to be raised nationally in respect of the financial year is set out in Column A of Schedule 2. 20

(2) A recommended division of anticipated revenue for the next financial year and the 2003/2004 financial year, and which must be subject to the provisions of the annual Division of Revenue Act in respect of those financial years, is set out in Column B of Schedule 1. 25

(3) Each province's equitable share contemplated in subsection (1) must be transferred to the province in weekly instalments in accordance with a payment schedule determined by the National Treasury after consultation with the head officials of the provincial treasuries. 30

(4) Despite subsection (3), the National Treasury may, on such conditions as it may determine, advance funds to a province in respect of its equitable share contemplated in subsection (1), which have not yet fallen due for transfer in accordance with a payment schedule contemplated in subsection (3) in respect of that province.

(5) The advances contemplated in subsection (4) must be set off against transfers to the province which would otherwise become due in terms of that payment schedule. 35

Equitable share for local government

5. (1) The national accounting officer responsible for local government must determine the allocation for each category A and B municipality in respect of the equitable share for the local sphere of government set out in Schedule 1 for the financial year and such determination must be published by the Minister in a *Gazette* by 15 May 2001. 40

(2) The national accounting officer responsible for local government must, in the determination contemplated in subsection (1), also indicate the recommended division of anticipated revenue for the next financial year and the 2003/2004 financial year. 45

(3) The criteria for determining the division contemplated in subsection (1) must be in accordance with a framework approved by the National Treasury after consultation with SALGA.

(4) The allocation to each municipality contemplated in subsection (1) must be transferred to that municipality in quarterly instalments: Provided that such instalments are transferred within the first three weeks of May, August, November and February. 50

- (g) te verseker dat behoorlike finansiële bestuur toegepas word; en
 (h) te verseker dat gedingvoerings tussen staatsorgane van die drie regeringsfere vermy word.

DEEL II

TOEKENNINGS VAN BILLIKE DEEL

5

Billike verdeling tussen regeringsfere, van inkomste wat nasionaal ingevorder word

3. (1) Inkomste wat na verwagting nasionaal ten opsigte van die boekjaar ingevorder sal word, word vir hul billike deel tussen die nasionale, provinsiale en plaaslike regeringsfere verdeel, soos in Kolom A van Bylae 1 uiteengesit. 10

(2) 'n Aanbevole verdeling van verwagte inkomste vir die volgende boekjaar en die boekjaar 2003/2004, en wat onderworpe moet wees aan die bepalings van die jaarlikse Wet op die Verdeling van Inkomste ten opsigte van daardie boekjare, word in Kolom B van Bylae 1 uiteengesit.

(3) Ondanks subartikel (2) kan die Minister, ten opsigte van die volgende boekjaar en tot die aanvang van die jaarlikse Wet op die Verdeling van Inkomste vir daardie boekjaar, bepaal dat 'n bedrag van hoogstens 45 persent van die aanbevole verdeling vir die volgende boekjaar, as 'n regstreekse las teen die Nasionale Inkomstefonds aan elke provinsie en aan 'n munisipaliteit beoog in artikel 5(1) oorgedra word. 15

Billike verdeling van provinsiale deel tussen provinsies

20

4. (1) Elke provinsie se billike deel van die provinsiale deel van inkomste wat na verwagting nasionaal ten opsigte van die boekjaar ingevorder sal word, word in Kolom A van Bylae 2 uiteengesit.

(2) 'n Aanbevole verdeling van verwagte inkomste vir die volgende boekjaar en die boekjaar 2003/2004, en wat onderworpe moet wees aan die bepalings van die jaarlikse Wet op die Verdeling van Inkomste ten opsigte van daardie boekjare, word in Kolom B van Bylae 1 uiteengesit. 25

(3) Elke provinsie se billike deel beoog in subartikel (1) moet in weeklikse paaielemente aan die provinsie oorgedra word ooreenkomstig 'n betalingskediule wat deur die Nasionale Tesourie bepaal is na oorlegpleging met die hoofbeamptes van die provinsiale tesourieë. 30

(4) Ondanks subartikel (3) kan die Nasionale Tesourie, op die voorwaardes wat hy bepaal, fondse aan 'n provinsie voorskiet ten opsigte van sy billike deel beoog in subartikel (1), wat nie reeds vir oordrag betaalbaar is nie ooreenkomstig 'n betalingskediule beoog in subartikel (3) ten opsigte van daardie provinsie. 35

(5) Die voorskotte beoog in subartikel (4) moet verreken word teen oordragte aan die provinsie wat andersins betaalbaar word ingevolge daardie betalingskediule.

Billike deel vir plaaslike regering

5. (1) Die nasionale rekenpligtige beampte verantwoordelik vir plaaslike regering moet die toekenning bepaal vir elke kategorie A- en B-munisipaliteit ten opsigte van die billike deel vir die plaaslike regeringsfeer in Bylae 1 uiteengesit vir die boekjaar en sodanige bepaling moet teen 15 Mei 2001 deur die Minister in 'n *Staatskoerant* gepubliseer word. 40

(2) Die nasionale rekenpligtige beampte verantwoordelik vir plaaslike regering moet, in die bepaling beoog in subartikel (1), ook die aanbevole verdeling van verwagte inkomste vir die volgende boekjaar en die boekjaar 2003/2004 aandui. 45

(3) Die maatstawwe vir die bepaling van die verdeling in subartikel (1) beoog, moet in ooreenstemming wees met 'n raamwerk wat die Nasionale Tesourie na oorlegpleging met Sapro goedgekeur het.

(4) Die toekenning aan elke munisipaliteit in subartikel (1) beoog, moet in kwartaallike paaielemente aan daardie munisipaliteit oorgedra word: Met dien verstande dat sodanige paaielemente binne die eerste drie weke van Mei, Augustus, November en Februarie oorgedra word. 50

Shortfalls and excess revenue

6. (1) If actual revenue raised nationally in respect of the financial year falls short of the anticipated revenue set out in Schedule 1, the national government bears the shortfall.

(2) If actual revenue raised nationally in respect of the financial year is in excess of the anticipated revenue set out in Schedule 1, the excess accrues to the national government and forms part of its equitable share. 5

(3) Despite subsection (2), the national government may, by means of an adjustments budget, and additional to the equitable share allocation and the allocations contemplated in Part III, make further allocations to the provincial and local spheres of government 10 from its share of revenue anticipated to be raised nationally.

PART III**OTHER ALLOCATIONS TO PROVINCES AND MUNICIPALITIES****General norms and standards for all allocations**

7. (1) Other allocations to provinces and municipalities from the national government's share of revenue anticipated to be raised nationally are set out in Column A of Schedules 3, 4, 5 and 6 as follows: 15

- (a) Schedule 3 contains allocations to provinces for general and nationally allocated functions;
- (b) Schedule 4 contains allocations to provinces; 20
- (c) Schedule 5 contains allocations to municipalities; and
- (d) Schedule 6 contains allocations for designated special programmes and indirect allocations, or allocations-in-kind, to provinces and municipalities, the amount of which must, in respect of the votes of the Departments of Land Affairs, Minerals and Energy and Transport, be determined by 30 April 2001 25 and published in a *Gazette*.

(2) A recommended division of anticipated allocations to provinces or municipalities for the next financial year and the 2003/2004 financial year and which must be subject to the provisions of the annual Division of Revenue Act for that financial year, is set out in Column B of the Schedules referred to in subsection (1). 30

(3) Despite subsection (2), the Minister may, in respect of the next financial year and until the commencement of the annual Division of Revenue Act contemplated in subsection (2), determine that an amount not exceeding 45 per cent of the recommended division of the allocation for the next financial year set out in Schedule 3, 4, 5 or 6, be transferred to a province or municipality as a direct charge against the National Revenue Fund. 35

Framework for all grants

8. (1) In respect of an allocation set out in Schedules 3, 4, 5 and 6, the following information must be stated in the memorandum contemplated in section 10(5) of the Intergovernmental Fiscal Relations Act, and be published by 15 May 2001 in a *Gazette*: 40

- (a) The purpose and conditions of such allocations;
- (b) the measurable outputs;
- (c) the reason why the purpose of such allocation cannot be achieved by means of an equitable share allocation;
- (d) the projected period to be covered by such allocation; 45
- (e) the criteria to be utilised for the division of such allocation;
- (f) the recommended payment schedule for the disbursement of such allocation: Provided that such payment schedule must provide for at least two instalments, the last of which must be paid during the second half of the financial year unless the National Treasury directs otherwise. 50

(2) The National Treasury may, in respect of a transferring national officer who has failed to provide the information contemplated in subsection (1), permit such

Tekorte en oorskotinkomste

6. (1) Indien werklike inkomste wat nasionaal ten opsigte van die boekjaar ingevorder word, minder is as die verwagte inkomste in Bylae 1 uiteengesit, dra die nasionale regering die tekort.

(2) Indien werklike inkomste wat nasionaal ten opsigte van die boekjaar ingevorder word, die verwagte inkomste uiteengesit in Bylae 1 oorskry, val die oorskot die nasionale regering toe en maak dit deel uit van sy billike deel. 5

(3) Ondanks subartikel (2) kan die nasionale regering, by wyse van 'n aansuiweringsbegroting en bykomend tot die billike deel-toekenning en toekennings in Deel III beoog, verdere toekennings aan die provinsiale en plaaslike regeringsfere doen uit sy deel van inkomste wat na verwagting nasionaal ingevorder sal word. 10

DEEL III**ANDER TOEKENNINGS AAN PROVINSIES EN MUNISIPALITEITE****Algemene norme en standaarde vir alle toekennings**

7. (1) Ander toekennings aan provinsies en munisipaliteite uit die nasionale regering se deel van inkomste wat na verwagting nasionaal ingevorder sal word, word soos volg in Kolom A van Bylaes 3, 4, 5 en 6 uiteengesit: 15

- (a) Bylae 3 bevat toekennings aan provinsies vir algemene en nasionaal toegekende werksaamhede;
- (b) Bylae 4 bevat toekennings aan provinsies; 20
- (c) Bylae 5 bevat toekennings aan munisipaliteite; en
- (d) Bylae 6 bevat toekennings vir aangewese spesiale programme en onregstreekse toekennings, of toekennings *in natura* aan provinsies en munisipaliteite, waarvan die bedrag, ten opsigte van die begrotingsposte van die Departemente van Grondsake, Minerale en Energie en Vervoer, teen 30 April 25 2001 bepaal en in 'n *Staatskoerant* gepubliseer moet word.

(2) 'n Aanbevole verdeling van verwagte toekennings aan provinsies of munisipaliteite vir die volgende boekjaar en die boekjaar 2003/2004 en wat onderworpe moet wees aan die bepalinge van die jaarlikse Wet op die Verdeling van Inkomste vir daardie boekjaar, word in Kolom B van die Bylaes bedoel in subartikel (1) uiteengesit. 30

(3) Ondanks subartikel (2) kan die Minister, ten opsigte van die volgende boekjaar en tot die inwerkingtreding van die jaarlikse Wet op die Verdeling van Inkomste beoog in subartikel (2), bepaal dat 'n bedrag van hoogstens 45 persent van die aanbevole verdeling van die toekenning vir die volgende boekjaar uiteengesit in Bylae 3, 4, 5 of 6, aan 'n provinsie of munisipaliteit as 'n regstreekse las teen die Nasionale Inkomstefonds oorgedra word. 35

Raamwerk vir alle toekennings

8. (1) Ten opsigte van 'n toekenning uiteengesit in Bylaes 3, 4, 5 en 6, moet die volgende inligting in die memorandum beoog in artikel 10(5) van die Wet op Interregerings- Fiskale Betrekkinge vermeld word en teen 15 Mei 2001 in 'n *Staatskoerant* gepubliseer word: 40

- (a) Die doel en voorwaardes van sodanige toekennings;
- (b) die meetbare lewering;
- (c) die rede waarom die doel van sodanige toekenning nie deur middel van 'n billike deel-toekenning bereik kan word nie; 45
- (d) die geraamde tydperk wat deur sodanige toekenning gedek moet word;
- (e) die maatstawwe wat vir die verdeling van sodanige toekenning aangewend moet word;
- (f) die aanbevole betalingskedere vir die uitbetaling van sodanige toekenning: Met dien verstande dat sodanige betalingskedere vir minstens twee paaielemente voorsiening moet maak, waarvan die laaste gedurende die tweede helfte van die boekjaar betaal moet word, tensy die Nasionale Tesourie anders gelas. 50

(2) Die Nasionale Tesourie kan, ten opsigte van 'n oordragings- nasionale beampte wat versuim het om die inligting beoog in subartikel (1) te verstrek, sodanige oordragings- nasionale beampte toelaat om sodanige inligting teen 30 April 2001 te 55

Act No. 1, 2001

DIVISION OF REVENUE ACT, 2001

transferring national officer to provide such information by 30 April 2001: Provided that such information is published in a *Gazette*.

(3) For the purpose of this Act transfers of allocations to public or private entities in order to perform a function that is normally the responsibility of a province or municipality, are regarded as transfers to such province or municipality.

5

Transfers not listed in Schedules

9. (1) The transfer of an allocation not listed in the Schedules contemplated in Part III of this Act may only be made with the permission of the Minister and must be published in a *Gazette*.

(2) The permission contemplated in subsection (1) may only be granted if—

10

- (a) the allocation is approved by Parliament in an adjustments budget;
- (b) the allocation is for the purpose of defraying expenditure of an exceptional nature contemplated in section 16 of the Public Finance Management Act; or
- (c) the allocation was provided for in the transferring department's budget but, for good reasons, could not be included in the Schedules contemplated in Part III of this Act: Provided that the transferring national officer has, by 30 April 2001, submitted to the National Treasury the information contemplated in section 8(1).

15

(3) The transferring national officer must, in respect of an allocation contemplated in subsection (1)—

20

- (a) comply with the provisions of section 8(1); and
- (b) submit to the National Treasury an assessment of the likelihood for the province or municipality which receives, or benefits from it, to spend it in the financial year.

Supplementary allocation to provinces

25

10. The National Treasury must, in accordance with a payment schedule, and after taking into account the following information to be submitted to the National Treasury by 15 July 2001 and 15 November 2001 by the head official of the provincial treasury, transfer the supplementary allocation to provinces:

- (a) The province's compliance with the Public Finance Management Act and its duty to implement that Act;
- (b) the province's tabling of a realistic and credible budget which reflects adequate funding of projected expenditure for education, health, welfare and infrastructure;
- (c) the steps taken by the province to improve the collection of its revenue; and
- (d) the province's compliance with this Act, the Act of Parliament and national legislation contemplated in sections 228(2)(b) and 230, respectively, of the Constitution, and with resolutions of the Budget Council established in terms of the Intergovernmental Fiscal Relations Act.

35

Provincial infrastructure allocation

40

11. A provincial treasury must, in respect of an allocation for provincial infrastructure listed in Schedule 3, before the transfer of any funds, ensure that the province—

- (a) submits to the National Treasury by 30 April 2001 or such other date determined by the National Treasury, a detailed plan on proposed spending for the financial year;
- (b) submits to the National Treasury by 30 June 2001 or such other date determined by the National Treasury, a detailed plan on proposed spending for the next financial year and the 2003/2004 financial year; and

45

verstrekk: Met dien verstande dat sodanige inligting in 'n *Staatskoerant* gepubliseer word.

(3) By die toepassing van hierdie Wet word oordragte van toekennings aan openbare of private entiteite ten einde 'n werksaamheid te verrig wat normaalweg die verantwoordelikheid van 'n provinsie of munisipaliteit is, as oordragte aan sodanige provinsie of munisipaliteit geag. 5

Oordragte nie in Bylaes gelys nie

9. (1) Die oordrag van 'n toekenning wat nie in die Bylaes beoog in Deel III van hierdie Wet gelys is nie, kan slegs met die toestemming van die Minister gedoen word en moet in 'n *Staatskoerant* gepubliseer word. 10

(2) Die toestemming in subartikel (1) beoog, kan slegs verleen word indien—

- (a) die toekenning in 'n aansuiweringsbegroting deur die Parlement goedgekeur word; of
- (b) die toekenning vir die doel van die bestryding van uitgawes van 'n buitengewone aard beoog in artikel 16 van die Wet op Openbare Finansiële Bestuur is. 15
- (c) voorsiening vir die toekenning in die oordragende departement se begroting gemaak is, maar dit, om goeie redes, nie in die Bylaes beoog in Deel III van hierdie Wet ingesluit kon word nie: Met dien verstande dat die oordragings-nasionale beampte die inligting in artikel 8(1) beoog, teen 30 April 2001 aan 20 die Nasionale Tesourie voorgelê het.

(3) Die oordragings- nasionale beampte moet, ten opsigte van 'n toekenning in subartikel (1) beoog—

- (a) die bepalings van artikel 8(1) nakom; en
- (b) aan die Nasionale Tesourie 'n evaluering voorlê van die waarskynlikheid dat 25 die provinsie of munisipaliteit wat dit ontvang of daaruit voordeel trek, dit in die boekjaar sal bestee.

Aanvullende toekenning aan provinsies

10. Die Nasionale Tesourie moet, ooreenkomstig 'n betalingskediule, en na inagneming van die volgende inligting wat teen 15 Julie 2001 en 15 November 2001 30 deur die hoofbeampte van die provinsiale tesourie aan die Nasionale Tesourie voorgelê moet word, die aanvullende toekenning aan provinsies oordra:

- (a) Die provinsie se nakoming van die Wet op Openbare Finansiële Bestuur en sy verpligting om aan daardie Wet uitvoering te gee;
- (b) die provinsie se tertaaflegging van 'n realistiese en geloofwaardige begroting 35 wat voldoende finansiering van vooruitgeskatte besteding vir onderwys, gesondheid, welsyn en infrastruktuur weerspieël;
- (c) die stappe deur die provinsie gedoen om die invordering van sy inkomste te verbeter; en
- (d) die provinsie se nakoming van hierdie Wet, die Parlements wet en die nasionale wetgewing in onderskeidelik artikels 228(2)(b) en 230 van die Grondwet 40 beoog, en van besluite van die Begrotingsraad wat ingevolge die Wet op Interregerings- Fiskale Betrekkinge ingestel is.

Toekenning vir provinsiale infrastruktuur

11. 'n Provinsiale tesourie moet, ten opsigte van 'n toekenning vir provinsiale 45 infrastruktuur in Bylae 3 gelys, voor die oordrag van enige fondse, verseker dat die provinsie—

- (a) teen 30 April 2001 of 'n ander datum bepaal deur die Nasionale Tesourie, 'n gedetailleerde plan oor voorgestelde besteding vir die boekjaar aan die Nasionale Tesourie voorlê; 50
- (b) teen 30 Junie 2001 of 'n ander datum bepaal deur die Nasionale Tesourie, 'n gedetailleerde plan vir voorgestelde besteding vir die volgende boekjaar en die boekjaar 2003/2004 aan die Nasionale Tesourie voorlê; en

- (c) indicates to what extent it will match the allocations contemplated in paragraphs (a) and (b).

Municipal infrastructure allocations

12. (1) Allocations for addressing backlogs in infrastructure for basic municipal services are set out in Schedule 5. 5
- (2) Any allocation contemplated in subsection (1) which is intended, entirely or in part, for the installation, maintenance or rehabilitation of municipal infrastructure, must only be transferred in terms of a framework determined by the Minister.
- (3) The objectives of the framework contemplated in subsection (2) must be— 10
- (a) to provide—
 - (i) infrastructure for basic municipal services to poor households;
 - (ii) urban renewal and development;
 - (iii) integrated rural development; and
 - (iv) for three year allocations to municipalities;
 - (b) to encourage the planning of appropriate local economic and spatial development; and 15
 - (c) to co-ordinate, where applicable, the housing and municipal infrastructure programmes.

Transfer of assets to municipalities

13. A national accounting officer or a provincial accounting officer may not make any commitment to a municipality, of assets or any other financial resource, including an allocation-in-kind or a future asset transfer, intended, entirely or in part, for the installation, maintenance or rehabilitation of municipal infrastructure without— 20
- (a) that municipality's confirmation, by means of a council resolution, that it will take transfer of such asset for operating purposes; 25
 - (b) a realistic estimate of the value of the asset and potential liability, including a reflection on the budget of the benefiting municipality of the associated operating costs; and
 - (c) an indication to the National Treasury of the steps taken or to be taken to ensure that such commitment will be converted into an allocation in terms of this Act. 30

Municipal capacity building allocations

14. (1) Any transfer of an allocation aimed at developing and improving municipal systems and the capacity of municipalities to perform functions assigned to them may only be made— 35
- (a) in terms of a framework determined by the national accounting officer for local government after consultation with the national accounting officers responsible for Water Affairs and Forestry, Land Affairs, Transport, Minerals and Energy, Housing and Public Works; and
 - (b) with the concurrence of the National Treasury. 40
- (2) The objectives of the framework contemplated in subsection (1)(a) must take into account financial management, budgeting and spatial planning considerations.

PART IV

DUTIES OF ACCOUNTING OFFICERS AND TREASURIES

Duties of transferring national officer 45

15. (1) A transferring national officer must, by 30 April 2001 or such other date determined by the National Treasury, certify to the National Treasury that—
- (a) any business plans that are required in respect of an allocation, are in terms of a framework determined by the department and which has been approved by the National Treasury; 50

- (c) aandui in watter mate dit die toekennings beoog in paragrawe (a) en (b) sal ewenaar.

Toekennings vir munisipale infrastruktuur

12. (1) Toekennings vir die aanpak van agterstande in infrastruktuur vir basiese munisipale dienste word in Bylae 5 uiteengesit. 5
- (2) Enige toekenning beoog in subartikel (1) wat, in sy geheel of gedeeltelik, bedoel is vir die installering, instandhouding of herstel van munisipale infrastruktuur, moet slegs ooreenkomstig 'n raamwerk bepaal deur die Minister oorgedra word.
- (3) Die oogmerke van die raamwerk beoog in subartikel (2) moet wees om—
- (a) (i) infrastruktuur vir basiese munisipale dienste aan behoeftige huishoudings te voorsien; 10
 - (ii) stedelike vernuwing en ontwikkeling te voorsien;
 - (iii) geïntegreerde landelike ontwikkeling te voorsien; en
 - (iv) vir toekennings van drie jaar aan munisipaliteite voorsiening te maak;
 - (b) die beplanning van gepaste plaaslike ekonomiese en ruimtelike ontwikkeling aan te moedig; en 15
 - (c) waar toepaslik, die behuisings- en munisipale infrastruktuurprogramme te koördineer.

Oordrag van bates aan munisipaliteite

13. 'n Nasionale rekenpligtige beampte of 'n provinsiale rekenpligtige beampte mag geen toesegging aan 'n munisipaliteit doen van bates of enige ander finansiële hulpbron, met inbegrip van 'n toekenning *in natura* of 'n toekomstige oordrag van bates, wat in die geheel of gedeeltelik bedoel is vir die installering, instandhouding of herstel van munisipale infrastruktuur nie, sonder— 20
- (a) daardie munisipaliteit se bevestiging, by wyse van 'n raadsbesluit, dat dit oordrag van sodanige bate neem vir bedryfsdoeleindes; 25
 - (b) 'n realistiese raming van die waarde van die bate en potensiële las, met inbegrip van 'n weerspieëling van die meegaande bedryfskoste in die begroting van die munisipaliteit wat bevoordeel word; en
 - (c) 'n aanduiding aan die Nasionale Tesourie van die stappe wat gedoen is of gedoen gaan word om te verseker dat sodanige verbintenis omskep sal word in 'n toekenning ingevolge hierdie Wet. 30

Toekennings vir uitbouing van vermoë van munisipaliteite

14. (1) Enige oordrag van 'n toekenning wat gerig is op die ontwikkeling en verbetering van munisipale stelsels en die vermoë van munisipaliteite om werksaamhede te verrig wat aan hulle opgedra is, kan slegs gedoen word— 35
- (a) ooreenkomstig 'n raamwerk wat deur die nasionale rekenpligtige beampte vir plaaslike regering bepaal is na oorlegpleging met die nasionale rekenpligtige beamptes verantwoordelik vir Waterwese en Bosbou, Grondsake, Vervoer, Minerale en Energie, Behuising en Openbare Werke; en 40
 - (b) met die instemming van die Nasionale Tesourie.
- (2) Die doelstellings van die raamwerk beoog in subartikel (1)(a) moet oorwegings ten opsigte van finansiële bestuur, begroting en ruimtelike beplanning in aanmerking neem.

DEEL IV

45

PLIGTE VAN REKENPLIGTIGE BEAMPTES EN TESOURIË

Pligte van oordragings- nasionale beampte

15. (1) 'n Oordragings- nasionale beampte moet teen 30 April 2001 of die ander datum deur die Nasionale Tesourie bepaal, aan die Nasionale Tesourie sertifiseer dat—
- (a) enige bedryfsplanne wat vereis word ten opsigte van 'n toekenning, ooreenkomstig 'n raamwerk is wat deur die departement bepaal en deur die Nasionale Tesourie goedgekeur is; 50

- (b) frameworks, conditions and monitoring provisions are reasonable and do not impose an undue administrative burden on benefiting provincial and local governments;
- (c) funds will only be transferred after the information contemplated in section 8(1) has been provided; 5
- (d) funds will only be deposited into an accredited bank account of a province or municipality; and
- (e) all other arrangements or requirements necessary for the transfer of an allocation have been complied with.

(2) A transferring national officer who has not complied with subsection (1) must, unless the National Treasury has, for exceptional reasons directed otherwise, transfer such funds unconditionally to provinces and municipalities: Provided that the Minister may determine that such funds be allocated on the basis of the equitable division of revenue formula. 10

(3) Despite anything to the contrary contained in any law, a transferring national officer must, in respect of any allocation, as part of the report contemplated in section 40(4)(c) of the Public Finance Management Act, within 20 days after the end of each month and in the format determined by the National Treasury, submit to the National Treasury and the relevant executive authority information on— 15

- (a) the amount transferred to a province or municipality for the financial year up to the end of that month; 20
- (b) the amount of funds delayed or withheld from any province or municipality up to the end of that month;
- (c) the actual expenditure incurred by the province or municipality up to the month reported on; and 25
- (d) such other issues as the National Treasury may determine.

Duties of transferring provincial officer

16. (1) A transferring provincial officer must, as part of the report contemplated in section 40(4)(c) of the Public Finance Management Act, and in respect of any allocation to be transferred to municipalities, within 15 days after the end of each month and in the format determined by the National Treasury, submit to the national transferring officer, the relevant Treasury and executive authority responsible for that department, information on— 30

- (a) the amount transferred to a municipality up to the month reported on;
- (b) the amount of funds delayed or withheld from any municipality up to the month reported on; 35
- (c) actual expenditure in respect of that allocation; and
- (d) such other issues as the National Treasury may determine.

(2) A provincial accounting officer intending to make an allocation, other than an allocation listed in any Schedule to this Act, to a municipality from the provincial Revenue Fund in the financial year must, by 30 April 2001, and in a format determined by the National Treasury, provide the provincial treasury with the information contemplated in section 8(1) and the provincial treasury must publish such information in a *Provincial Gazette*. 40

Duties of receiving officer

17. (1) The relevant receiving officer must, in respect of an allocation transferred to—
- (a) a province, and as part of the report contemplated in section 40(4)(c) of the Public Finance Management Act, within 15 days after the end of each month, submit a report to the relevant provincial treasury, the relevant provincial executive authority and the transferring national officer; and 50
 - (b) a municipality, within 10 days after the end of each month, submit a report to the relevant transferring national or provincial officer.
- (2) The reports contemplated in subsection (1) must set out—
- (a) the amount received by the province or municipality, as the case may be, up to the month reported on; 55

- (b) raamwerke, voorwaardes en moniteringsbepalings redelik is en nie 'n onredelike administratiewe las lê op provinsiale en plaaslike regerings wat daaruit voordeel trek nie;
 - (c) fondse slegs oorgedra sal word nadat die inligting beoog in artikel 8(1) verstrekk is; 5
 - (d) fondse slegs in 'n geakkrediteerde bankrekening van 'n provinsie of munisipaliteit inbetaal sal word; en
 - (e) alle ander reëlings of vereistes wat nodig is vir die oordrag van 'n toekenning nagekom is.
- (2) 'n Oordragings- nasionale beampte wat nie subartikel (1) nagekom het nie, moet, tensy die Nasionale Tesourie om buitengewone redes anders gelas het, sodanige fondse onvoorwaardelik aan provinsies en munisipaliteite oordra: Met dien verstande dat die Minister kan bepaal dat sodanige fondse toegeken word op grond van die formule vir die billike verdeling van inkomste. 10
- (3) Ondanks enige andersluidende bepalings in enige wet, moet 'n oordragings- nasionale beampte, ten opsigte van enige toekenning, as deel van die verslag beoog in artikel 40(4)(c) van die Wet op Openbare Finansiële Bestuur, binne 20 dae na die einde van elke maand en in die formaat wat deur die Nasionale Tesourie bepaal is, inligting aan die Nasionale Tesourie en die betrokke uitvoerende gesag verstrekk oor— 15
- (a) die bedrag oorgedra aan 'n provinsie of munisipaliteit vir die boekjaar tot aan die einde van daardie maand; 20
 - (b) die bedrag aan fondse wat verdraag is of weerhou is van enige provinsie of munisipaliteit tot aan die einde van daardie maand;
 - (c) die werklike uitgawes wat tot die maand waarvoor verslag gedoen word, deur die provinsie of munisipaliteit aangegaan is; en 25
 - (d) die ander aangeleenthede wat die Nasionale Tesourie bepaal.

Pligte van oordragings- provinsiale beampte

16. (1) 'n Oordragings- provinsiale beampte moet, as deel van die verslag beoog in artikel 40(4)(c) van die Wet op Openbare Finansiële Bestuur en ten opsigte van enige toekenning wat aan munisipaliteite oorgedra moet word, binne 15 dae na die einde van elke maand en in die formaat wat deur die Nasionale Tesourie bepaal is, inligting aan die oordragings- nasionale beampte, die betrokke Tesourie en uitvoerende gesag wat vir daardie departement verantwoordelik is, verstrekk oor— 30
- (a) die bedrag oorgedra aan 'n munisipaliteit tot met die maand waarvoor daardie verslag gedoen word; 35
 - (b) die bedrag aan fondse wat verdraag is of weerhou is van enige munisipaliteit tot met die maand waarvoor verslag gedoen word;
 - (c) die werklike uitgawes ten opsigte van daardie toekenning; en
 - (d) die ander aangeleenthede wat die Nasionale Tesourie bepaal.
- (2) 'n Provinsiale rekenpligtige beampte wat voornemens is om in die boekjaar 'n ander toekenning as een wat in enige Bylae by hierdie Wet gelys is, aan 'n munisipaliteit te doen uit die provinsiale Inkomstefonds, moet teen 30 April 2001 en in 'n formaat wat deur die Nasionale Tesourie bepaal is, die provinsiale tesourie van die inligting beoog in artikel 8(1) voorsien en die provinsiale tesourie moet sodanige inligting in 'n *Provinsiale Koerant* publiseer. 40 45

Pligte van ontvangsbeampte

17. (1) Die betrokke ontvangsbeampte moet, ten opsigte van 'n toekenning oorgedra aan—
- (a) 'n provinsie en as deel van die verslag beoog in artikel 40(4)(c) van die Wet op Openbare Finansiële Bestuur, binne 15 dae na die einde van elke maand 'n verslag aan die betrokke provinsiale tesourie, die betrokke provinsiale uitvoerende gesag en die oordragings- nasionale beampte voorlê; en 50
 - (b) 'n munisipaliteit, binne 10 dae na die einde van elke maand 'n verslag aan die betrokke oordragings- nasionale of provinsiale beampte voorlê.
- (2) Die verslae beoog in subartikel (1) moet 'n uiteensetting gee van— 55
- (a) die bedrag ontvang deur die provinsie of munisipaliteit, na gelang van die geval, tot die maand waarvoor verslag gedoen word;

- (b) the amount of funds delayed or withheld from the province or municipality, as the case may be, up to the month reported on;
- (c) the actual expenditure by the province or municipality, as the case may be, up to the month reported on;
- (d) the extent of compliance with the conditions of an allocation and with this Act; 5
- (e) an explanation for any material problems or variances experienced by the province or municipality, as the case may be, regarding an allocation which has been received and a summary of the steps taken to deal with such problems or variances; and
- (f) such other issues and information as the National Treasury may determine. 10

Duties of provincial treasury

18. A provincial treasury must, within 22 days after the end of each month and in the format determined by the National Treasury, and as part of its consolidated monthly report to the National Treasury, report on—

- (a) actual transfers received by the province from national departments directly or through public or private entities; 15
- (b) the actual expenditure on such allocations; and
- (c) any problems of compliance, by transferring provincial officers and receiving officers, with the provisions of this Act, and the steps taken to deal with such problems. 20

Annual report and financial statements

19. (1) A department transferring funds in respect of an allocation set out in Schedules 3, 4, 5 and 6 must, in its annual report and financial statements, also—

- (a) indicate the total amount of that allocation transferred to a province or municipality during the financial year; 25
- (b) indicate the funds, if any, which were delayed or withheld and the reasons for such delay or withholding;
- (c) certify that all transfers to a province or municipality were deposited into the accredited bank account of that province or municipality;
- (d) certify that, except in respect of allocations contemplated in Schedule 6, no other funds were transferred to a province or municipality, directly or through a public or private entity; 30
- (e) indicate to what extent a province or municipality was monitored for compliance with the conditions of an allocation and the provisions of this Act;
- (f) indicate to what extent the allocation achieved its purpose and outputs; 35
- (g) indicate whether any portion of the allocation was retained by the transferring department for administration costs; and
- (h) indicate any non-compliance with this Act, and the steps taken to deal with such non-compliance.

(2) The annual report and financial statements must, for a department or municipality receiving an allocation in terms of this Act, also— 40

- (a) indicate the total amount of that allocation received during the financial year;
- (b) certify that all transfers in terms of this Act to a province or municipality were deposited into the accredited bank account;
- (c) indicate to what extent a province or municipality met the conditions of such an allocation, and complied with the provisions of this Act; 45
- (d) indicate to what extent outputs were achieved; and
- (e) contain such other information as the National Treasury may determine.

- (b) die bedrag aan fondse wat vertraag is of weerhou is van enige provinsie of munisipaliteit, na gelang van die geval, tot die maand waaroor verslag gedoen word;
- (c) die werklike uitgawes deur die provinsie of munisipaliteit, na gelang van die geval, tot die maand waaroor daar verslag gedoen word; 5
- (d) die mate van nakoming van die voorwaardes van 'n toekenning en van hierdie Wet;
- (e) 'n verduideliking vir enige wesenlike probleme of afwykings wat deur die provinsie of munisipaliteit, na gelang van die geval, ondervind word ten opsigte van 'n toekenning wat ontvang is en 'n opsomming van die stappe wat gedoen is om sodanige probleme of afwykings te hanteer; en 10
- (f) die ander kwessies en inligting wat die Nasionale Tesourie bepaal.

Pligte van provinsiale tesourie

18. 'n Provinsiale tesourie moet binne 22 dae na die einde van elke maand en in die formaat deur die Nasionale Tesourie bepaal, en as deel van sy gekonsolideerde maandverslag aan die Nasionale Tesourie, verslag doen oor— 15

- (a) werklike oordragte wat regstreeks of deur openbare of private entiteite deur die provinsie van nasionale departemente ontvang is;
- (b) die werklike uitgawes verbonde aan sodanige toekennings; en
- (c) enige probleme rakende die nakoming van die bepalings van hierdie Wet deur oordragings- provinsiale beamptes en ontvangsbeamptes en die stappe wat gedoen is om sodanige probleme te hanteer. 20

Jaarverslag en finansiële state

19. (1) 'n Departement wat fondse oordra ten opsigte van 'n toekenning wat in Bylaes 3, 4, 5 en 6 uiteengesit is, moet in sy jaarverslag en finansiële state ook— 25

- (a) die totale bedrag van daardie toekenning wat gedurende die boekjaar aan 'n provinsie of munisipaliteit oorgedra is, aandui;
- (b) die fondse, indien enige, wat vertraag is of weerhou is en die redes vir sodanige vertraging of weerhouding, aandui;
- (c) sertifiseer dat alle oordragte aan 'n provinsie of munisipaliteit in die geakkrediteerde bankrekening van daardie provinsie of munisipaliteit inbetaal is; 30
- (d) sertifiseer dat, behalwe ten opsigte van toekennings beoog in Bylae 6, geen ander fondse regstreeks of deur 'n openbare of private entiteit aan 'n provinsie of munisipaliteit oorgedra is nie; 35
- (e) aandui in watter mate 'n provinsie of munisipaliteit gemoniteer is vir nakoming van die voorwaardes van 'n toekenning en die bepalings van hierdie Wet;
- (f) aandui in watter mate die toekenning sy doel en leweringsmikpunte bereik het; 40
- (g) aandui of enige gedeelte van die toekenning deur die departement wat die oordrag gedoen het vir administrasiekoste teruggehou is; en
- (h) enige nie-nakoming van hierdie Wet en die stappe wat gedoen is om sodanige nie-nakoming te hanteer, aandui.

(2) Die jaarverslag en finansiële state moet, vir 'n departement of munisipaliteit wat 'n toekenning ingevolge hierdie Wet ontvang, ook— 45

- (a) die totale bedrag van daardie toekenning wat gedurende die boekjaar ontvang is, aandui;
- (b) sertifiseer dat alle oordragte aan 'n provinsie of munisipaliteit ingevolge hierdie Wet in die geakkrediteerde bankrekening inbetaal is; 50
- (c) aandui in watter mate 'n provinsie of munisipaliteit aan die voorwaardes van sodanige toekenning voldoen het, en die bepalings van hierdie Wet nagekom het;
- (d) aandui in watter mate leweringsmikpunte bereik is; en
- (e) die ander inligting bevat wat die Nasionale Tesourie bepaal. 55

PART V**DUTIES OF DIRECTOR-GENERAL AND AUDITOR-GENERAL****Duties of Director-General**

20. The Director-General must—

- (a) for the purposes of the report contemplated in section 32(2) of the Public Finance Management Act, publish a report on—
 - (i) actual transfers of all allocations listed in the Schedules or in terms of section 9;
 - (ii) estimated expenditure on the provincial infrastructure allocation and on allocations listed in Schedules 4, 5 and 6; and
- (b) report to the Auditor-General, within 40 days after the end of the second and the fourth quarters, the extent of compliance by accounting officers with the provisions of sections 8, 9, 15, 16 and 18, and any serious or persistent material non-compliance with the provisions of this Act.

Duties of Auditor-General

21. Without derogating from the powers and duties of the Auditor-General in terms of the Constitution and any other law, the Auditor-General must, in the audit of financial statements on the allocations in terms of this Act, report on—

- (a) the extent of compliance with this Act by the Director-General, provincial treasuries, transferring national officers, transferring provincial officers and receiving officers;
- (b) whether there was compliance with the certification and reporting requirements of this Act;
- (c) whether, in respect of any monthly report or annual report, a department's internal audit process dealt with the accuracy of the information provided to that department's accounting officer and the National Treasury;
- (d) whether an accounting officer made unauthorised transfers to any province or municipality or to any entity under the control of a province or municipality; and
- (e) whether the transferring department fulfilled its monitoring responsibility in terms of the provisions of this Act.

PART VI**GENERAL****Delaying of payments**

22. (1) The transferring national officer may, for a period not exceeding 30 days, delay the payment of an allocation in terms of this Act, if the province or municipality which receives, or benefits from, such allocation, does not comply with sections 17 and 18, or if expenditure on previous transfers reflects significant underspending for which no satisfactory explanation is provided.

(2) The transferring national officer must, within seven days after the decision has been made, inform the National Treasury and the relevant provincial treasury or municipality of the reasons for the decision to delay the payment of an allocation and of the steps taken to deal with the causes of the payment delay.

Withholding of payments

23. (1) The National Treasury may direct that any allocation to a municipality or province in terms of section 5 or set out in Schedule 5 or 6, or any portion of such allocation, be withheld if a municipality committed a serious or persistent material breach of the measures contemplated in section 216(1) of the Constitution.

(2) The National Treasury may, subject to section 216 of the Constitution, direct that—

- (a) an allocation to a province or any portion of it referred to in Schedule 3, 4 or 6; or

DEEL V**PLIGTE VAN DIREKTEUR-GENERAAL EN OUDITEUR-GENERAAL****Pligte van Direkteur-generaal**

20. Die Direkteur-generaal moet—

- (a) vir die doeleindes van die verslag beoog in artikel 32(2) van die Wet op Openbare Finansiële Bestuur, 'n verslag publiseer oor—
 - (i) werklike oordragte van alle toekennings gelys in die Bylaes of ingevolge artikel 9;
 - (ii) geraamde besteding aan die provinsiale infrastruktuur-toekenning en aan toekennings gelys in Bylaes 4, 5 en 6; en
- (b) binne 40 dae na die einde van die tweede en vierde kwartale aan die Ouditeur-generaal verslag doen oor die mate van nakoming deur rekenpligtige beamptes van die bepalings van artikels 8, 9, 15, 16 en 18, en enige ernstige of volgehoue wesenlike nie-nakoming van die bepalings van hierdie Wet.

Pligte van Ouditeur-generaal

21. Sonder om afbreuk te doen aan die bevoegdhede en pligte van die Ouditeur-generaal ingevolge die Grondwet en enige ander wet, moet die Ouditeur-generaal, in die audit van finansiële state oor die toekennings ingevolge hierdie Wet, verslag doen—

- (a) oor die mate van nakoming van hierdie Wet deur die Direkteur-generaal, provinsiale tesourieë, oordragings- nasionale beamptes, oordragings- provinsiale beamptes en ontvangsbeamptes;
- (b) of die sertifiserings- en verslagdoeningsvereistes van hierdie Wet nagekom is;
- (c) of, ten opsigte van enige maandverslag of jaarverslag, 'n departement se interne auditproses aan die akkuraatheid van die inligting voorsien aan daardie departement se rekenpligtige beampte en die Nasionale Tesourie aandag gegee het;
- (d) of 'n rekenpligtige beampte ongemagtigde oordragte aan enige provinsie of munisipaliteit of aan enige entiteit onder die beheer van 'n provinsie of munisipaliteit gedoen het; en
- (e) of die oordragende departement sy moniteringsverantwoordelikheid ingevolge die bepalings van hierdie Wet nagekom het.

DEEL VI**ALGEMEEN****Vertraging van betalings**

22. (1) Die oordragings- nasionale beampte kan, vir 'n tydperk van hoogstens 30 dae, die betaling van 'n toekenning ingevolge hierdie Wet vertraag, indien die provinsie of munisipaliteit wat sodanige toekenning ontvang of daaruit voordeel trek, nie artikels 17 en 18 nakom nie, of indien besteding aan vorige oordragte aansienlike onderbesteding waarvoor daar geen bevredigende verduideliking verstrek word nie, weerspieël.

(2) Die oordragings- nasionale beampte moet, binne sewe dae nadat die besluit geneem is, die Nasionale Tesourie en die betrokke provinsiale tesourie of munisipaliteit inlig oor die redes vir die besluit om die betaling van 'n toekenning te vertraag en van die stappe wat gedoen is om aan die oorsake van die betalingsvertraging aandag te gee.

Weerhouding van betalings

23. (1) Die Nasionale Tesourie kan gelas dat enige toekenning aan 'n munisipaliteit of provinsie ingevolge artikel 5 of uiteengesit in Bylae 5 of 6, of enige gedeelte van sodanige toekenning, weerhou word indien 'n munisipaliteit 'n ernstige of aanhoudende wesenlike skending van die maatreëls beoog in artikel 216(1) van die Gondwet begaan het.

(2) Die Nasionale Tesourie kan, behoudens artikel 216 van die Grondwet, gelas dat—

- (a) 'n toekenning aan 'n provinsie of 'n gedeelte daarvan in Bylae 3, 4 of 6 bedoel; of

(b) an allocation approved in terms of section 9, be withheld if the transferring national officer has submitted to the province concerned a written report at least 21 days before such allocation is due to be transferred, setting out facts reflecting serious or persistent material breach of the measures contemplated in section 216(1) of the Constitution: Provided that— 5

- (i) a supplementary allocation to provinces may be withheld even if a report has not been given to a province; and
- (ii) an allocation to a province may be withheld if that province has not responded satisfactorily in writing to the Auditor-General regarding queries in the audit reports and the Auditor-General recommends such withholding. 10

(3) For the purposes of this section, the following conduct may be taken into account to determine whether a serious breach of the measures contemplated in section 216(1) of the Constitution has been committed:

- (a) A failure by a municipality or province to meet its statutory financial obligations, including all payments of employee or employer contributions for taxes, pensions, medical aid and audit fees; 15
- (b) a failure by a province or municipality to submit satisfactory financial statements within two months after the end of its financial year;
- (c) a failure by a municipality or province to respond to, and comply with, audit queries raised in respect of the previous years' audited financial statements; 20
- (d) non-compliance with the conditions to which an allocation is subject and the mismanagement of an allocation; and
- (e) non-compliance with the provisions of this Act.

(4) The Minister may, by notice in a *Gazette*, approve that an allocation or a portion of it withheld in terms of subsection (1), be utilised to meet a municipality's outstanding statutory financial commitments. 25

(5) Despite subsections (1) and (2), the Minister may, by notice in a *Gazette*, and in order to prevent the disruption of basic services, permit the flow of funds to a province or municipality.

Spending in terms of purpose and subject to conditions 30

24. (1) Despite anything to the contrary contained in any law, an allocation set out in Schedule 3, 4, 5 or 6 may only be utilised for the purpose contemplated in the Schedule concerned and in accordance with the conditions it is subject to.

(2) Despite subsection (1), the National Treasury may permit a province or municipality to retain and utilise such portion of an allocation set out in Schedule 3, 4, 5 or 6, which remains after the fulfillment of its purpose, and in compliance with the conditions to which it is subject. 35

(3) The Minister may, by notice in a *Gazette*, determine that funds which, for any reason, may not flow to a province or municipality, be allocated unconditionally to such province or municipality. 40

Transfers made in error

25. (1) Despite anything to the contrary contained in any law, the transfer of an allocation to a province in error is regarded as not legally due to the province for the purpose of its Revenue Fund.

(2) A transfer contemplated in subsection (1) must be recovered without delay by the responsible transferring national officer. 45

(3) The Director-General may direct that the recovery contemplated in subsection (1) be effected by set-off against future transfers to the province, which would otherwise become due in accordance with a payment schedule or any other transfer.

(4) Despite anything to the contrary contained in any law, the transfer of an allocation to a municipality in error is regarded as not legally due to that municipality and must be recovered without delay by the responsible transferring national officer. 50

(5) The national accounting officer responsible for local government may direct that the recovery contemplated in subsection (4) be effected by set-off against transfers to the

(b) 'n toekenning goedgekeur ingevolge artikel 9, weerhou word indien die oordragings- nasionale beampte minstens 21 dae voordat sodanige toekenning oorgedra moet word 'n skriftelike verslag aan die betrokke provinsie voorlê, waarin feite uiteengesit word wat 'n ernstige of aanhoudende wesenlike skending van die maatreëls beoog in artikel 216(1) van die Gondwet weerspieël: Met dien verstande dat— 5

(i) 'n aanvullende toewysing aan provinsies weerhou kan word selfs indien 'n verslag nie aan 'n provinsie gegee is nie; en

(ii) 'n toekenning aan 'n provinsie weerhou kan word indien daardie provinsie nie op 'n bevredigende wyse skriftelik teenoor die Ouditeur-generaal gereageer het aangaande ouditeursnotas in die auditverslae nie en die Ouditeur-generaal sodanige weerhouding aanbeveel. 10

(3) By die toepassing van hierdie artikel kan die volgende optrede in ag geneem word om te bepaal of 'n ernstige skending van die maatreëls beoog in artikel 216(1) van die Grondwet begaan is: 15

(a) 'n Versuim deur 'n munisipaliteit of provinsie om sy statutêre finansiële verpligtinge na te kom, met inbegrip van alle betalings van werknemer- of werkgewersbydraes vir belastinge, pensioene, mediese hulp en auditgelde;

(b) 'n versuim deur 'n provinsie of munisipaliteit om bevredigende finansiële state binne twee maande na die einde van sy boekjaar voor te lê; 20

(c) 'n versuim deur 'n munisipaliteit of provinsie om te reageer op, en te voldoen aan, ouditeursnotas wat ten opsigte van die vorige jare se geouditeerde finansiële state te berde gebring is;

(d) nie-nakoming van die voorwaardes waaraan 'n toekenning onderworpe is en die wanbestuur van 'n toekenning; en 25

(e) nie-nakoming van die bepalings van hierdie Wet.

(4) Die Minister kan, by kennisgewing in 'n *Staatskoerant*, goedkeur dat 'n toekenning of 'n gedeelte daarvan ingevolge subartikel (1) weerhou, aangewend word om 'n munisipaliteit se uitstaande statutêre finansiële verpligtinge na te kom.

(5) Ondanks subartikels (1) en (2) kan die Minister, by kennisgewing in 'n *Staatskoerant*, en ten einde die ontwrigting van basiese dienste te voorkom, die vloei van fondse na 'n provinsie of munisipaliteit toelaat. 30

Besteding ooreenkomstig doel en onderworpe aan voorwaardes

24. (1) Ondanks enige andersluidende bepalings in enige wet, kan 'n toekenning in Bylae 3, 4, 5 of 6 uiteengesit slegs aangewend word vir die doel in die betrokke Bylae beoog en ooreenkomstig die voorwaardes waaraan dit onderworpe is. 35

(2) Ondanks subartikel (1) kan die Nasionale Tesourie 'n provinsie of munisipaliteit toelaat om die gedeelte van 'n toekenning uiteengesit in Bylae 3, 4, 5 of 6 wat oorbly na die bereiking van sy doel en nakoming van die voorwaardes waaraan hy onderworpe is, te behou en aan te wend. 40

(3) Die Minister kan, by kennisgewing in 'n *Staatskoerant*, bepaal dat die fondse wat, om watter rede ook al, nie na 'n provinsie of munisipaliteit vloei nie, onvoorwaardelik aan sodanige provinsie of munisipaliteit toegeken word.

Oordragte wat verkeerdlik gedoen word

25. (1) Ondanks enige andersluidende bepalings in enige wet word die oordrag van 'n toekenning aan 'n provinsie wat verkeerdlik gedoen word, geag nie regtens verskuldig te wees aan die provinsie vir die doel van sy Inkomstefonds nie. 45

(2) 'n Oordrag in subartikel (1) beoog, moet sonder versuim verhaal word deur die verantwoordelike oordragings- nasionale beampte.

(3) Die Direkteur-generaal kan gelas dat die verhalings in subartikel (1) beoog, teweeggebring word deur verrekening teen toekomstige oordragte aan die provinsie, wat andersins verskuldig sou word ooreenkomstig 'n betalingskediule of enige ander oordrag. 50

(4) Ondanks enige andersluidende bepalings in enige wet word die oordrag van 'n toekenning aan 'n munisipaliteit wat verkeerdlik gedoen word, geag nie regtens verskuldig te wees aan daardie munisipaliteit nie en moet dit sonder versuim deur die verantwoordelike oordragings- nasionale beampte verhaal word. 55

(5) Die nasionale rekenpligtige beampte verantwoordelik vir plaaslike regering kan gelas dat die verhalings in subartikel (4) beoog, teweeggebring word deur verrekening

Act No. 1, 2001

DIVISION OF REVENUE ACT, 2001

municipality concerned, which would otherwise become due in accordance with any payment schedule.

Transfers to municipalities with weak administrative capacity

26. (1) If the national accounting officer responsible for local government reasonably believes that a municipality is not able to effectively administer an allocation or a portion of it, that officer may transfer such allocation or portion of it to the province in which the municipality is located or, when appropriate, to the relevant Category C municipality, after consultation with the municipalities and province concerned: Provided that such allocation or portion of it is utilised for the benefit of the municipality to which it was originally allocated. 5 10

(2) Any allocation or portion of it contemplated in subsection (1) must be dealt with, by the province or Category C municipality to which it has been transferred, in accordance with any directions by the national accounting officer responsible for local government.

Funds follow transfer of functions or obligations

27. (1) The transfer of functions or obligations from one sphere of government to another must take place with the prior written approval of the National Treasury and the national accounting officer responsible for provincial and local government and, unless the Minister directs otherwise, includes the transfer of funds available to the transferring sphere of government for performing such functions or obligations. 20

(2) Despite anything to the contrary contained in this Act or any other law, the National Treasury may, for the purpose of facilitating the transfer of funds contemplated in subsection (1), stop the transfer of funds to the sphere of government from which the functions or obligations are transferred.

(3) No financial obligation or function being performed by a national or provincial department may be imposed on a municipality without— 25

- (a) that municipality's prior written acceptance by resolution of its council; and
- (b) the prior written approval of the National Treasury.

(4) A province must utilise its own funds for any obligation which is in conflict with subsection (3). 30

(5) Any obligation arising from a determination, by a province, of functions between a Category B and C municipality, is a liability of that province and not of the national government.

Amendment of payment schedule

28. (1) Subject to subsections (2) and (3), a transferring national officer may, in respect of an allocation set out in Schedule 3, 4, 5 or 6, amend a payment schedule due to the underspending of the funds or for any other exceptional reason. 35

(2) The transferring national officer must inform the National Treasury within seven days of the amendment contemplated in subsection (1) and the reasons for it.

(3) The National Treasury may, in the interest of improved debt and cash-flow management, or on the grounds of substantial non-compliance with any condition to which an allocation is subject, amend any payment schedule of an allocation listed in Schedule 3, 4, 5 or 6, and direct that no transfer of funds be effected through the payment schedule amended in accordance with subsection (1) or that the payment schedule be amended as directed by it. 40 45

Exemptions by National Treasury

29. (1) The National Treasury may, on application in writing by a transferring national or provincial officer, exempt such officer in writing from the duty to comply with reporting requirements or any other requirements or any other duty regarding an allocation set out in Part III: Provided that such exemption may only be granted if such officer satisfies the National Treasury that— 50

teen oordragte aan die betrokke munisipaliteit, wat andersins ooreenkomstig enige betalingskedere verskuldig sou word.

Oordragte aan munisipaliteite met swak administratiewe vermoë

26. (1) Indien die nasionale rekenpligtige beampte verantwoordelik vir plaaslike regering redelikerwys glo dat 'n munisipaliteit nie in staat is om 'n toekenning of 'n gedeelte daarvan doeltreffend te administreer nie, kan daardie beampte, na oorleg met die betrokke munisipaliteite en provinsie, sodanige toekenning of gedeelte daarvan aan die provinsie waarin die munisipaliteit geleë is of, wanneer toepaslik, aan die betrokke Kategorie C-munisipaliteit oordra: Met dien verstande dat sodanige toekenning of gedeelte daarvan aangewend word tot voordeel van die munisipaliteit aan wie dit aanvanklik toegeken is. 5 10

(2) Die provinsie of Kategorie C-munisipaliteit waaraan 'n toekenning oorgedra is, moet met die toekenning of gedeelte daarvan beoog in subartikel (1) handel ooreenkomstig enige opdragte deur die nasionale rekenpligtige beampte verantwoordelik vir plaaslike regering. 15

Fondse volg oordrag van werksaamhede of verpligtinge

27. (1) Die oordrag van werksaamhede of verpligtinge van een regeringsfeer aan 'n ander moet geskied met die voorafgaande skriftelike goedkeuring van die Nasionale Tesourie en die nasionale rekenpligtige beampte verantwoordelik vir provinsiale en plaaslike regering en, tensy die Minister anders gelas, sluit dit die oordrag van fondse in wat tot die beskikking van die oordragende regeringsfeer vir die verrigting van sodanige werksaamhede of verpligtinge is. 20

(2) Ondanks enige andersluidende bepalings in hierdie Wet of enige ander wet, kan die Nasionale Tesourie, met die oog op die vergemakliking van die oordrag van fondse beoog in subartikel (1), die oordrag van fondse aan die regeringsfeer waarvandaan die werksaamhede of verpligtinge oorgedra is, beëindig. 25

(3) Geen finansiële verpligting of werksaamheid wat deur 'n nasionale of provinsiale departement verrig word, mag op 'n munisipaliteit gelê word sonder—

(a) daardie munisipaliteit se voorafgaande skriftelike aanvaarding by besluit van sy raad nie; en 30

(b) die voorafgaande skriftelike goedkeuring van die Nasionale Tesourie nie.

(4) 'n Provinsie moet sy eie fondse gebruik vir enige verpligting wat in stryd met subartikel (3) is.

(5) Enige verpligting wat spruit uit 'n bepaling, deur 'n provinsie, van werksaamhede tussen 'n Kategorie B- en C-munisipaliteit, is 'n las van daardie provinsie en nie van die nasionale regering nie. 35

Wysiging van betalingskedere

28. (1) Behoudens subartikels (2) en (3) kan 'n oordragings- nasionale beampte, ten opsigte van 'n toekenning uiteengesit in Bylae 3, 4, 5 of 6, 'n betalingskedere as gevolg van die onderbesteding van die fondse of om enige ander buitengewone rede wysig. 40

(2) Die oordragings- nasionale beampte moet die Nasionale Tesourie binne sewe dae oor die beoogde wysiging in subartikel (1) en die redes daarvoor inlig.

(3) Die Nasionale Tesourie kan, in die belang van verbeterde bestuur van skuld en kontantvloei, of op grond van substantiewe nie-nakoming van enige voorwaarde waaraan 'n toekenning onderworpe is, enige betalingskedere wysig van 'n toekenning in Bylae 3, 4, 5 of 6 gelys, en gelas dat geen oordrag van fondse teweeggebring word deur middel van die betalingskedere wat ooreenkomstig subartikel (1) gewysig is nie, of dat die betalingskedere gewysig word soos daardeur gelas. 45

Vrystellings deur Nasionale Tesourie

29. (1) Die Nasionale Tesourie kan, op skriftelike aansoek deur 'n oordragings- nasionale of provinsiale beampte, sodanige beampte skriftelik vrystel van die verpligting om die verslagdoeningsvereistes of enige ander vereistes of enige ander plig rakende 'n toekenning in Deel III uiteengesit, na te kom: Met dien verstande dat sodanige vrystelling slegs verleen kan word indien sodanige beampte die Nasionale Tesourie oortuig dat— 50 55

- (a) the duty cannot be complied with at that stage;
 - (b) the allocation programme is properly designed; and
 - (c) that officer is taking steps to comply with the provisions of this Act.
- (2) Any exemption contemplated in subsection (1)—
- (a) may only be granted if that officer can provide reasons to the satisfaction of the 5
National Treasury why the duty cannot be complied with; and
 - (b) must set out any condition to which it is subject and be published in a *Gazette*.

Non-compliance with this Act constitutes financial misconduct

30. Despite anything to the contrary contained in any law, any serious or persistent non-compliance with the provisions of this Act, or the conditions to which any 10 allocation in terms of this Act is subject, constitutes financial misconduct.

Liability for costs incurred in violation of principles of co-operative governance and intergovernmental relations

31. (1) An organ of state involved in an intergovernmental dispute regarding an allocation provided for in this Act must, before approaching a court to resolve such 15 dispute, make every effort to settle the dispute with the other organ of state concerned, including making use of the structures established in terms of the Intergovernmental Fiscal Relations Act.

(2) In the event that a dispute is referred back by a court in accordance with section 41(4) of the Constitution, due to the court not being satisfied that the organ of state 20 approaching the court has complied with subsection (1), the expenditure incurred by that organ in approaching the court is regarded as fruitless and wasteful.

(3) The amount of any such fruitless and wasteful expenditure must, in terms of a prescribed procedure, be recovered without delay from the person who caused the organ 25 of state not to comply with the requirements of subsection (1).

Acts performed prior to commencement of this Act

32. Any act performed prior to the coming into effect of this Act in fulfillment of the objects of this Act, is regarded as having been done in terms of the relevant provisions of this Act.

Regulations

33. The Minister may, by notice in a *Gazette*, make regulations regarding—
- (a) anything which must or may be prescribed in terms of this Act; and
 - (b) any matter which is necessary to prescribe for the effective implementation of the provisions and objects of this Act.

Repeal of Acts

34. This section repeals the whole of the—
- (a) Division of Revenue Act, 1998 (Act No. 28 of 1998);
 - (b) Division of Revenue Act, 1999 (Act No. 30 of 1999); and
 - (c) Division of Revenue Act, 2000 (Act No. 16 of 2000): Provided that this repeal 40 takes effect on 1 April 2001 or on the date of commencement of this Act, whichever is the later.

Short title

35. This Act is called the Division of Revenue Act, 2001.

- (a) die plig nie op daardie tydstip nagekom kan word nie;
 - (b) die toekenningsprogram behoorlike ontwerp is; en
 - (c) daardie beampte stappe doen om die bepalings van hierdie Wet na te kom.
- (2) Enige vrystelling in subartikel (1) beoog—
- (a) kan slegs verleen word indien daardie beampte tot die bevrediging van die Nasionale Tesourie redes kan verstrek waarom die plig nie nagekom kan word nie; en
 - (b) moet enige voorwaarde waaraan dit onderworpe is, uiteensit en dit moet in 'n *Staatskoerant* gepubliseer word.

Nie-nakoming van hierdie Wet maak finansiële wangedrag uit

30. Ondanks enige andersluidende bepalings in enige wet maak enige ernstige of aanhoudende nie-nakoming van die bepalings van hierdie Wet, of die voorwaardes waaraan enige toekenning ingevolge hierdie Wet onderworpe is, finansiële wangedrag uit.

Aanspreeklikheid vir koste aangegaan in stryd met beginsels van samewerkende landsbestuur en interregeringsbetrekkings

31. (1) 'n Staatsorgaan wat betrokke is in 'n interregeringsgeskil oor 'n toekenning waarvoor in hierdie Wet voorsiening gemaak word, moet, voordat 'n hof genader word om sodanige geskil te besleg, alles in die stryd werp om die geskil met die ander staatsorgaan te besleg, ook deur gebruik te maak van die strukture ingestel ingevolge die Wet op Interregerings- Fiskale Betrekkings.

(2) Ingeval 'n geskil deur 'n hof terugverwys word ooreenkomstig artikel 41(4) van die Grondwet, aangesien die hof nie oortuig is dat die staatsorgaan wat die hof genader het subartikel (1) nagekom het nie, word die uitgawes deur daardie staatsorgaan aangegaan rakende die nadering van die hof geag vrugtelos en verkwistend te wees.

(3) Die bedrag van sodanige vrugtelose en verkwistende uitgawes moet, ingevolge 'n voorgeskrewe prosedure, sonder vertraging verhaal word van die persoon wat veroorsaak het dat die staatsorgaan nie die vereistes van subartikel (1) nagekom het nie.

Handelinge uitgevoer voor inwerkingtreding van hierdie Wet

32. Enige handeling uitgevoer voor die inwerkingtreding van hierdie Wet ter bereiking van die oogmerke van hierdie Wet, word geag gedoen te gewees het ingevolge die tersaaklike bepalings van hierdie Wet.

Regulasies

33. Die Minister kan, by kennisgewing in 'n *Staatskoerant*, regulasies uitvaardig oor—

- (a) enigiets wat ingevolge hierdie Wet voorgeskryf moet of kan word; en
- (b) enige aangeleentheid wat nodig is om voorgeskryf te word ten einde doeltreffend aan die bepalings en oogmerke van hierdie Wet uitvoering te gee.

Herroeping van Wette

34. Hierdie artikel herroep die geheel van die—
- (a) Wet op die Verdeling van Inkomste, 1998 (Wet No. 28 van 1998);
 - (b) Wet op die Verdeling van Inkomste, 1999 (Wet No. 30 van 1999); en
 - (c) Wet op die Verdeling van Inkomste, 2000 (Wet No. 16 van 2000): Met dien verstande dat hierdie herroeping op 1 April 2001 of op die datum van die inwerkingtreding van hierdie Wet, watter ook al die laaste is, van krag word.

Kort titel

35. Hierdie Wet heet die Wet op die Verdeling van Inkomste, 2001.

SCHEDULE 1

**Equitable division of revenue raised
nationally among the three spheres
of government**

Sphere of Government	Column A 2001/02 Allocation R'000	Column B	
		MTEF Outer Years	
		2002/03 R'000	2003/04 R'000
National	151 563 153	161 760 371	173 756 979
Provincial	104 136 460	112 560 356	120 215 824
Local	2 618 123	3 002 123	3 551 123
Total Allocated Expenditure	258 317 736	277 322 850	297 523 926

SCHEDULE 2

**Determination of each province's equitable share
of the provincial sphere's share of revenue raised nationally
(as a direct charge against the National Revenue Fund)**

Province	Column A 2001/02 Allocation R'000	Column B	
		MTEF Outer Years	
		2002/03 R'000	2003/04 R'000
Eastern Cape	17 964 631	19 220 517	20 317 001
Free State	7 017 865	7 531 358	7 985 693
Gauteng	15 848 350	17 288 850	18 633 961
KwaZulu-Natal	21 034 301	22 944 445	24 727 753
Mpumalanga	7 205 792	7 919 122	8 597 022
Northern Cape	2 532 623	2 730 222	2 908 143
Northern Province	14 009 930	15 233 045	16 364 996
North West	8 761 128	9 390 757	9 944 981
Western Cape	9 761 840	10 302 040	10 736 274
TOTALS	104 136 460	112 560 356	120 215 824

BYLAE 1

**Billike verdeling tussen die drie
regeringsfere, van inkomste wat
nasionaal ingevorder is**

Regeringsfeer	Kolom A	Kolom B	
	2001/02 Toekenning R'000	MTBR Latere Jare	
		2002/03 R'000	2003/04 R'000
Nasionaal	151 563 153	161 760 371	173 756 979
Provinsiaal	104 136 460	112 560 356	120 215 824
Plaaslik	2 618 123	3 002 123	3 551 123
Totale Toegekende Uitgawes	258 317 736	277 322 850	297 523 926

BYLAE 2

**Bepaling van elke provinsie se billike deel van die
provinsiale sfeer se deel van inkomste wat nasionaal ingevorder is
(as 'n regstreekse las teen die Nasionale Inkomstefonds)**

Provinsie	Kolom A	Kolom B	
	2001/02 Toekenning R'000	MTBR Latere Jare	
		2002/03 R'000	2003/04 R'000
Oos-Kaap	17 964 631	19 220 517	20 317 001
Vrystaat	7 017 865	7 531 358	7 985 693
Gauteng	15 848 350	17 288 850	18 633 961
KwaZulu-Natal	21 034 301	22 944 445	24 727 753
Mpumalanga	7 205 792	7 919 122	8 597 022
Noord-Kaap	2 532 623	2 730 222	2 908 143
Noordelike Provinsie	14 009 930	15 233 045	16 364 996
Noordwes	8 761 128	9 390 757	9 944 981
Wes-Kaap	9 761 840	10 302 040	10 736 274
TOTALE	104 136 460	112 560 356	120 215 824

SCHEDULE 3**General or allocated function grants to provinces and municipalities**

Vote	Name of Allocation	Purpose	Province	Column A 2001/02 Allocation R'000	Column B	
					MTEF Outer Years	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
National Treasury (Vote 7)	(a) Supplementary Allocation Grant	a) To ensure provincial budgets are credible and adequately provide for the social sectors and infrastructure. b) To ensure provinces make progress in implementing budget and financial management reforms. c) To provide for smaller functions.	Eastern Cape	386 431	353 615	355 110
			Free State	177 561	147 919	146 956
			Gauteng	337 611	344 293	341 108
			KwaZulu-Natal	455 029	429 783	431 489
			Mpumalanga	153 003	151 809	158 126
			Northern Cape	55 788	58 711	59 582
			Northern Province	292 471	282 764	287 360
			North West	182 336	177 957	179 552
			Western Cape	207 647	205 149	198 717
			TOTALS	2 247 877	2 152 000	2 158 000
	(b) Provincial Infrastructure Grant	a) To fund provincial infrastructure such as roads, school and health buildings. b) To fund the reconstruction infrastructure damaged in the 2000 floods.	Eastern Cape	147 275	286 107	428 504
			Free State	48 342	93 913	140 653
			Gauteng	80 860	157 084	235 266
			KwaZulu-Natal	170 447	331 123	495 925
			Mpumalanga	61 236	118 961	178 168
			Northern Cape	29 411	52 997	71 931
			Northern Province	143 369	278 519	417 139
			North West	69 536	135 086	202 320
			Western Cape	49 524	96 210	144 094
			Unallocated	600 000	400 000	200 000
			TOTALS	1 400 000	1 950 000	2 514 000
Health (Vote 15)	(a) Central Hospital Grant	To enable specific provinces to render highly specialised and academic hospital services to all residents of the country.	Eastern Cape	13 201	14 287	15 336
			Free State	249 813	261 254	274 009
			Gauteng	1 568 945	1 639 983	1 717 667
			KwaZulu-Natal	427 525	446 990	468 269
			Western Cape	1 011 436	1 056 243	1 104 215

BYLAE 3

**Algemene of toegewysde werksaamheidstoekenning
aan provinsies en munisipaliteite**

Begrotings- pos	Naam van Toekenning	Doel	Provinsie	Kolom A 2001/02 Toekenning R'000	Kolom B	
					MTBR Latere Jare	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Nasionale Tesourie (Begrotings- pos 7)	(a) Aanvullende Toewysings- toekenning	a) Om te verseker dat provinsiale begro- tings geloofwaardig is en genoegsaam voorsiening maak vir die maatskaplike sektore en infrastruktuur. b) Om te verseker dat provinsies vordering maak met die toepassing van begrotings- en finansiële bestuurshervormings. c) Om voorsiening te maak vir kleiner werksaamhede.	Oos-Kaap	386 431	353 615	355 110
			Vrystaat	177 561	147 919	146 956
			Gauteng	337 611	344 293	341 108
			KwaZulu-Natal	455 029	429 783	431 489
			Mpumalanga	153 003	151 809	158 126
			Noord-Kaap	55 788	58 711	59 582
			Noordelike Provinsie	292 471	282 764	287 360
			Noordwes	182 336	177 957	179 552
			Wes-Kaap	207 647	205 149	198 717
			TOTALE	2 247 877	2 152 000	2 158 000
	(b) Provinsiale Infrastruktuurs- toekenning	a) Om provinsiale infrastruktuur soos paaie en skool- en gesondheidsgeboue te finansier. b) Om die heropbou-infrastruktuur wat in die oorstromings van 2000 beskadig is, te finansier.	Oos-Kaap	147 275	286 107	428 504
			Vrystaat	48 342	93 913	140 653
			Gauteng	80 860	157 084	235 266
			KwaZulu-Natal	170 447	331 123	495 925
			Mpumalanga	61 236	118 961	178 168
			Noord-Kaap	29 411	52 997	71 931
			Noordelike Provinsie	143 369	278 519	417 139
			Noordwes	69 536	135 086	202 320
			Wes-Kaap	49 524	96 210	144 094
			Nie toegeken nie	600 000	400 000	200 000
			TOTALE	1 400 000	1 950 000	2 514 000
Gesondheid (Begrotings- pos 15)	(a) Sentrale Hospitaaltoekenning	Om bepaalde provinsies in staat te stel om hoogs gespesialiseerde en akademiese hospitaaldienste te lewer aan alle inwoners van die land.	Oos-Kaap	13 201	14 287	15 336
			Vrystaat	249 813	261 254	274 009
			Gauteng	1 568 945	1 639 983	1 717 667
			KwaZulu-Natal	427 525	446 990	468 269
			Wes-Kaap	1 011 436	1 056 243	1 104 215

			TOTALS	3 270 920	3 418 757	3 579 496
	(b) Professional Training and Research Grant	To support the training of health professionals and research.	Eastern Cape	55 865	58 203	61 342
			Free State	88 367	92 922	97 126
			Gauteng	529 186	553 446	578 665
			KwaZulu-Natal	154 388	161 337	169 715
			Mpumalanga	24 377	25 528	26 582
			Northern Cape	24 377	25 528	26 582
			Northern Province	24 377	25 528	26 582
			North West	24 377	25 528	26 582
			Western Cape	308 776	322 674	337 384
			TOTALS	1 234 090	1 290 694	1 350 560

WET OP DIE VERDELING VAN INKOMSTE, 2001

Wet No. 1, 2001

			TOTALE	3 270 920	3 418 757	3 579 496
	(b) Professionele Opleidings- en Navorsingstoekenning	Om die opleiding van gesondheidsberoeps-lui en navorsing te ondersteun.	Oos-Kaap	55 865	58 203	61 342
			Vrystaat	88 367	92 922	97 126
			Gauteng	529 186	553 446	578 665
			KwaZulu-Natal	154 388	161 337	169 715
			Mpumalanga	24 377	25 528	26 582
			Noord-Kaap	24 377	25 528	26 582
			Noordelike Provinsie	24 377	25 528	26 582
			Noordwes	24 377	25 528	26 582
			Wes-Kaap	308 776	322 674	337 384
			TOTALE	1 234 090	1 290 694	1 350 560

SCHEDULE 4

Grants to provinces

Vote	Name of Allocation	Purpose	Province	Column A 2001/02 Allocation R'000	Column B MTEF Outer Years	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Education (Vote 14)	(a) Financial Management and Quality Enhancement for Education Departments Grant	To support financial management and quality-enhancing initiatives in school education.	Eastern Cape	39 405	41 500	43 367
			Free State	13 419	14 132	14 768
			Gauteng	26 199	27 591	28 833
			KwaZulu-Natal	47 073	49 575	51 805
			Mpumalanga	15 549	16 375	17 112
			Northern Cape	4 047	4 262	4 454
			Northern Province	33 441	35 218	36 803
			North West	17 040	17 946	18 753
			Western Cape	16 827	17 721	18 519
			TOTALS	213 000	224 320	234 414
	(b) Early Childhood Development Grant	To develop the capacity of provincial education departments to implement a compulsory reception year for six-year-old children.	Eastern Cape	3 885	9 620	16 280
			Free State	1 323	3 276	5 544
			Gauteng	2 583	6 396	10 824
			KwaZulu-Natal	4 641	11 492	19 448
			Mpumalanga	1 533	3 796	6 424
			Northern Cape	399	988	1 672
			Northern Province	3 297	8 164	13 816
			North West	1 680	4 160	7 040
			Western Cape	1 659	4 108	6 952
			TOTALS	21 000	52 000	88 000
	(c) HIV/AIDS Grant	To promote HIV/AIDS education in primary and secondary schools.	Eastern Cape	11 747		
			Free State	4 001		
			Gauteng	7 810		
			KwaZulu-Natal	14 033		
			Mpumalanga	4 636		
			Northern Cape	1 207		
			Northern Province	9 969		
			North West	5 080		
			Western Cape	5 017		
			TOTALS	63 500	To be allocated	

BYLAE 4

Toekennings aan provinsies

Begrotings- pos	Naam van Toekenning	Doel	Provinsie	Kolom A	Kolom B	
				2001/02 Toekenning R'000	MTBR Latere Jare	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Onderwys (Begrotings- pos 14)	(a) Toekenning vir Finansiële Bestuurs- en Gehalteverbetering vir Onderwysdepartemente	Om finansiële bestuurs- en gehaltebevoor- ringsinisiatiewe in skoolonderwys te ondersteun.	Oos-Kaap	39 405	41 500	43 367
			Vrystaat	13 419	14 132	14 768
			Gauteng	26 199	27 591	28 833
			KwaZulu-Natal	47 073	49 575	51 805
			Mpumalanga	15 549	16 375	17 112
			Noord-Kaap	4 047	4 262	4 454
			Noordelike Provinsie	33 441	35 218	36 803
			Noordwes	17 040	17 946	18 753
			Wes-Kaap	16 827	17 721	18 519
			TOTALE	213 000	224 320	234 414
	(b) Vroeë kinderjare-ontwikkelingstoekenning	Om die vermoë van provinsiale onderwys- departemente uit te bou om 'n verpligte ontvangsjaar vir sesjaaroue kinders te implementeer.	Oos-Kaap	3 885	9 620	16 280
			Vrystaat	1 323	3 276	5 544
			Gauteng	2 583	6 396	10 824
			KwaZulu-Natal	4 641	11 492	19 448
			Mpumalanga	1 533	3 796	6 424
			Noord-Kaap	399	988	1 672
			Noordelike Provinsie	3 297	8 164	13 816
			Noordwes	1 680	4 160	7 040
			Wes-Kaap	1 659	4 108	6 952
			TOTALE	21 000	52 000	88 000
	(c) MIV/Vigs-toekenning	Om MIV/Vigs-opvoeding in primêre en sekondêre skole te bevorder.	Oos-Kaap	11 747		
			Vrystaat	4 001		
			Gauteng	7 810		
			KwaZulu-Natal	14 033		
			Mpumalanga	4 636		
			Noord-Kaap	1 207		
			Noordelike Provinsie	9 969		
			Noordwes	5 080		
			Wes-Kaap	5 017		
			TOTALE	63 500	Toegeken te word	

Vote	Name of Allocation	Purpose	Province	Column A 2001/02 Allocation R'000	Column B	
					MTEF Outer Years	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Health (Vote 15)	(a) Redistribution of Specialised Health Services Grant	To fund the redistribution of specialised services to provinces which do not currently provide them in order to reduce referrals to central hospitals in other provinces.	Eastern Cape	49 172	57 000	60 848
			Mpumalanga	37 588	32 000	32 918
			Northern Cape	16 700	16 000	15 960
			Northern Province	44 500	51 000	52 868
			North West	34 200	33 000	34 911
			TOTALS	182 160	189 000	197 505
	(b) Hospital Construction Grant	To fund the construction and development of the Nkosi Albert Luthuli Hospital and Pretoria Academic Hospital.	Gauteng	50 000	70 000	90 000
			KwaZulu-Natal	103 800		
			TOTALS	153 800	70 000	90 000
	(c) Hospital Rehabilitation Grant	To fund the maintenance and rehabilitation of hospitals.	Eastern Cape	69 000	81 000	84 645
			Free State	16 000	17 000	17 765
			Gauteng	102 000	105 000	109 725
			KwaZulu-Natal	87 000	90 000	94 050
			Mpumalanga	43 000	45 000	47 025
			Northern Cape	10 000	10 000	10 450
			Northern Province	88 000	92 000	96 140
			North West	56 000	50 000	52 250
			Western Cape	29 000	30 000	31 350
			TOTALS	500 000	520 000	543 400
	(d) Integrated Nutrition Programme Grant	To feed primary school children, and facilitate nutrition education and health promotion.	Eastern Cape	131 838	131 838	131 838
			Free State	39 394	39 394	39 394
			Gauteng	54 673	54 673	54 673
			KwaZulu-Natal	132 471	132 471	132 471
			Mpumalanga	39 728	39 728	39 728
			Northern Cape	10 096	10 096	10 096
			Northern Province	106 032	106 032	106 032
			North West	39 390	39 390	39 390
			Western Cape	28 789	28 789	28 789
			TOTALS	582 411	582 411	582 411

Begrotings- pos	Naam van Toekenning	Doel	Provinsie	Kolom A	Kolom B	
				2001/02 Toekenning R'000	MTBR Latere Jare	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Gesondheid (Begrotings- pos 15)	(a) Toekenning vir Herverdeling van Gespesialiseerde Gesondheidsdienste	Om die herverdeling van gespesialiseerde dienste aan provinsies wat dit nie tans voorsien nie, te finansier ten einde verwysings na sentrale hospitale in ander provinsies te verminder.	Oos-Kaap	49 172	57 000	60 848
			Mpumalanga	37 588	32 000	32 918
			Noord-Kaap	16 700	16 000	15 960
			Noordelike Provinsie	44 500	51 000	52 868
			Noordwes	34 200	33 000	34 911
			TOTALE	182 160	189 000	197 505
	(b) Toekenning vir Hospitaal-konstruksie	Om die konstruksie en ontwikkeling van die Nkosi Albert Luthuli-hospitaal en Pretoria Akademiese Hospitaal te finansier.	Gauteng	50 000	70 000	90 000
			KwaZulu-Natal	103 800		
			TOTALE	153 800	70 000	90 000
	(c) Toekenning vir Herstel van Hospitale	Om die instandhouding en herstel van hospitale te finansier.	Oos-Kaap	69 000	81 000	84 645
			Vrystaat	16 000	17 000	17 765
			Gauteng	102 000	105 000	109 725
			KwaZulu-Natal	87 000	90 000	94 050
			Mpumalanga	43 000	45 000	47 025
			Noord-Kaap	10 000	10 000	10 450
			Noordelike Provinsie	88 000	92 000	96 140
			Noordwes	56 000	50 000	52 250
			Wes-Kaap	29 000	30 000	31 350
			TOTALE	500 000	520 000	543 400
	(d) Toekenning vir Geïntegreerde Voedingsprogram	Om primêre skoolkinders te voed, en voedingsopvoeding en gesondheids-bevordering aan te help.	Oos-Kaap	131 838	131 838	131 838
			Vrystaat	39 394	39 394	39 394
			Gauteng	54 673	54 673	54 673
			KwaZulu-Natal	132 471	132 471	132 471
			Mpumalanga	39 728	39 728	39 728
			Noord-Kaap	10 096	10 096	10 096
			Noordelike Provinsie	106 032	106 032	106 032
			Noordwes	39 390	39 390	39 390
			Wes-Kaap	28 789	28 789	28 789
			TOTALE	582 411	582 411	582 411

Vote	Name of Allocation	Purpose	Province	Column A	Column B	
				2001/02	MTEF Outer Years	
				Allocation R'000	2002/03 R'000	2003/04 R'000
Health (Vote 15)	(e) HIV/AIDS Grant	To expand access to voluntary HIV counselling and testing.	Eastern Cape	3 850		
			Free State	3 850		
			Gauteng	3 500		
			KwaZulu-Natal	4 500		
			Mpumalanga	3 350		
			Northern Cape	3 850		
			Northern Province	3 850		
			North West	3 850		
			Western Cape	3 500		
			TOTALS	34 100	To be allocated	
Housing (Vote 16)	(a) Housing Subsidy Grant	a) To provide subsidies for the national housing programme in provinces. b) To provide relief for families living in intolerable conditions or crisis situations.	Eastern Cape	498 311	531 323	549 740
			Free State	241 253	257 236	266 152
			Gauteng	681 831	727 002	752 201
			KwaZulu-Natal	617 647	658 566	681 393
			Mpumalanga	208 355	222 158	229 859
			Northern Cape	65 474	69 811	72 231
			Northern Province	334 787	356 967	369 340
			North West	256 735	273 743	283 232
			Western Cape	321 564	342 867	354 751
			TOTALS	3 225 958	3 439 674	3 558 898
	(b) Human Settlement Grant	To fund projects aimed at improving the quality of the environment in urban communities.	Eastern Cape	8 500	10 000	11 000
			Free State	5 000	7 500	8 500
			Gauteng	26 000	23 000	21 000
			KwaZulu-Natal	25 000	25 000	26 000
			Mpumalanga	5 000	6 000	7 000
			Northern Cape	1 000	2 500	3 000
			Northern Province	10 000	11 000	11 000
			North West	7 000	6 000	8 000
			Western Cape	12 500	13 000	13 500
			TOTALS	100 000	104 000	109 000

Begrotings- pos	Naam van Toekenning	Doel	Provinsie	Kolom A 2001/02 Toekenning R'000	Kolom B MTBR Latere Jare	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Gesondheid (Begrotings- pos 15)	(e) MIV/Vigs-toekenning	Om toegang tot vrywillige MIV-berading en -toetsing uit te brei.	Oos-Kaap	3 850		
			Vrystaat	3 850		
			Gauteng	3 500		
			KwaZulu-Natal	4 500		
			Mpumalanga	3 350		
			Noord-Kaap	3 850		
			Noordelike Provinsie	3 850		
			Noordwes	3 850		
			Wes-Kaap	3 500		
			TOTALE	34 100	Toegeken te word	
Behuising (Begrotings- pos 16)	(a) Behuisingssubsidietoekenning	a) Om subsidies vir die nasionale behuisingsprogram in provinsies te voorsien. b) Om noodleniging te verskaf aan families wat hulle in ondraaglike omstandighede of in krisissituasies bevind.	Oos-Kaap	498 311	531 323	549 740
			Vrystaat	241 253	257 236	266 152
			Gauteng	681 831	727 002	752 201
			KwaZulu-Natal	617 647	658 566	681 393
			Mpumalanga	208 355	222 158	229 859
			Noord-Kaap	65 474	69 811	72 231
			Noordelike Provinsie	334 787	356 967	369 340
			Noordwes	256 735	273 743	283 232
			Wes-Kaap	321 564	342 867	354 751
			TOTALE	3 225 958	3 439 674	3 558 898
	(b) Toekenning vir Vestiging van Mense	Om projekte te finansier wat die verbetering van die gehalte van die omgewing in stadsgemeenskappe ten doel het.	Oos-Kaap	8 500	10 000	11 000
			Vrystaat	5 000	7 500	8 500
			Gauteng	26 000	23 000	21 000
			KwaZulu-Natal	25 000	25 000	26 000
			Mpumalanga	5 000	6 000	7 000
			Noord-Kaap	1 000	2 500	3 000
			Noordelike Provinsie	10 000	11 000	11 000
			Noordwes	7 000	6 000	8 000
			Wes-Kaap	12 500	13 000	13 500
			TOTALE	100 000	104 000	109 000

Vote	Name of Allocation	Purpose	Province	Column A	Column B	
				2001/02 Allocation R'000	MTEF Outer Years	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Social Development (Vote 17)	(a) Financial Management and Improvement of the Social Security System Grant	To improve the quality of financial management, administration and the functioning of the social security system.	Eastern Cape	642	1 200	
			Free State	642	1 200	
			Gauteng	642	1 200	
			KwaZulu-Natal	642	1 200	
			Mpumalanga	642	1 200	
			Northern Cape	642	1 200	
			Northern Province	5 100	1 200	
			North West	642	1 200	
			Western Cape	642	1 200	
			TOTALS	10 236	10 800	
	(b) HIV/AIDS Grant	To advance the development of home-based care (HBC) programmes in communities.	Eastern Cape	1 500		
			Free State	1 500		
			Gauteng	1 000		
			KwaZulu-Natal	1 500		
			Mpumalanga	1 500		
			Northern Cape	1 500		
			Northern Province	1 500		
			North West	1 500		
			Western Cape	1 000		
			TOTALS	12 500	To be allocated	

Begrotings- pos	Naam van Toekenning	Doel	Provinsie	Kolom A 2001/02 Toekenning R'000	Kolom B	
					MTBR Latere Jare	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Maatskap- like Ontwik- keling (Begrotings- pos 17)	(a) Toekenning vir die Finansiële Bestuur en Verbetering van die Bestaansbeveiligingstelsel.	Om die gehalte van finansiële bestuur, administrasie en die funksionering van die bestaansbeveiligingstelsel te verbeter.	Oos-Kaap	642	1 200	
			Vrystaat	642	1 200	
			Gauteng	642	1 200	
			KwaZulu-Natal	642	1 200	
			Mpumalanga	642	1 200	
			Noord-Kaap	642	1 200	
			Noordelike Provinsie	5 100	1 200	
			Noordwes	642	1 200	
			Wes-Kaap	642	1 200	
			TOTALE	10 236	10 800	
	(b) MIV/Vigs-toekenning	Om die uitbouing van tuisgebaseerde versorgingsprogramme (TGV-programme) in gemeenskappe te bevorder.	Oos-Kaap	1 500		
			Vrystaat	1 500		
			Gauteng	1 000		
			KwaZulu-Natal	1 500		
			Mpumalanga	1 500		
			Noord-Kaap	1 500		
			Noordelike Provinsie	1 500		
			Noordwes	1 500		
			Wes-Kaap	1 000		
			TOTALE	12 500	Toegeken te word	

SCHEDULE 5**Recurrent grants to local government**

Vote	Name of Allocation	Purpose	Province	Column A 2001/02 Allocation R'000	Column B MTEF Outer Years	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Provincial and Local Government (Vote 5)	(a) Local Government Support Grant	To assist medium-size and small municipalities experiencing severe financial problems to restructure their financial positions and organisations.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	160 000	220 000	230 000
	(b) Transition Grant	To assist municipalities with significant once-off establishment and administrative costs of amalgamation.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	250 000	200 000	
	(c) Municipal Systems Improvement Grant	To support municipalities in developing their systems and capacity for integrated and spatial planning in line with their budgetary framework.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	30 471	30 290	30 418
National Treasury (Vote 7)	(a) Local Government Restructuring Grant	To assist large municipalities to implement medium-term restructuring plans.	City of Johannesburg	200 000	100 000	
			Unallocated	150 000	350 000	465 000
			TOTALS	350 000	450 000	465 000
	(b) Financial Management Grant	To support municipalities in implementing budget, accounting and financial management reforms.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	60 000	120 000	125 000

BYLAE 5

Herhalende toekennings aan plaaslike regering

Begrotings- pos	Naam van Toekenning	Doel	Provinsie	Kolom A 2001/02 Toekenning R'000	Kolom B MTBR Latere Jare	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Provinsiale en Plaaslike Regering (Begrotings- pos 5)	(a) Toekenning ter Onder- steuning van Plaaslike Regering	Om mediumgrootte en klein munisipaliteite wat ernstige finansiële probleme ondervind, by te staan in die herstrukturering van hul finansiële posisies en organisasies.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in <i>Staatskoerant</i> verskyn	160 000	220 000	230 000
	(b) Oorgangstoekenning	Om munisipaliteite met beduidende eenmalige vestigings- en administrasie- koste ten opsigte van amalgamering by te staan.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in <i>Staatskoerant</i> verskyn	250 000	200 000	
	(c) Toekenning ter verbetering van Munisipale Stelsels	Om munisipaliteite te ondersteun in die uitbouing van hul stelsels en vermoë vir geïntegreerde en ruimtelike beplanning in ooreenstemming met hul begrotings- raamwerk.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in <i>Staatskoerant</i> verskyn	30 471	30 290	30 418
Nasionale Tesourie (Begrotings- pos 7)	(a) Toekenning vir die Herstruk- turering van Plaaslike Regering	Om groot munisipaliteite te ondersteun om hul mediumtermynherstrukturierungsplanne uit te voer.	Stad Johannesburg	200 000	100 000	
			Nie toegeken nie	150 000	350 000	465 000
			TOTALE	350 000	450 000	465 000
	(b) Finansiële Bestuurs- toekenning	Om munisipaliteite te ondersteun in die uitvoering van begrotings-, rekeningkundige en finansiële bestuurshervormings.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in <i>Staatskoerant</i> verskyn	60 000	120 000	125 000

SCHEDULE 5**Infrastructure grants to local government**

Vote	Name of Allocation	Purpose	Province	Column A 2001/02 Allocation R'000	Column B MTEF Outer Years	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Provincial and Local Government (Vote 5)	(a) Consolidated Municipal Infrastructure Programme Grant (CMIP)	To fund the creation, extension, upgrading and rehabilitation of internal bulk connector and internal infrastructure.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	994 000	1 159 000	1 407 000
	(b) LED Fund and Social Plan Measures Grant	To support planning and implementation of job creation and poverty alleviation projects.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	75 570	98 550	127 000
Public Works (Vote 30)	(a) Community Based Public Works Grant	To fund job creation and poverty alleviation programmes for poor rural communities.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	374 000	374 000	374 000
Transport (Vote 32)	(a) Urban Transport Fund	To promote the planning of intermodal land transport infrastructure and operations.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	81 000	40 000	42 000
Water Affairs and Forestry (Vote 33)	(a) Implementation of Water Services Projects Grant	To fund bulk connector and internal infrastructure for basic water services schemes for low income households.	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	821 753	818 063	835 287
	(b) Water Supply and Water-borne Sewerage Disposal Schemes Grant (historical subsidy)	To honour existing subsidy commitments in terms of GN No.1341 of 30 June 1989 (as amended) and GN No. 247 of 6 February 1987 (as amended).	Allocations to be gazetted by 15 May 2001	1 153	1 153	1 153

BYLAE 5

Infrastruktuurtoekennings aan plaaslike regerings

Begrotingspos	Naam van Toekenning	Doel	Provinsie	Kolom A 2001/02 Toekenning R'000	Kolom B MTBR Latere Jare	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Provinsiale en Plaaslike Regering (Begrotingspos 5)	(a) Toekenning vir die Gekonsolideerde Munisipale Infrastruktuurprogram (GMIP)	Om die skep, uitbreiding, opgradering en herstel van interne grootmaat aansluitingsdiens en interne infrastruktuur te finansier.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in die <i>Staatskoerant</i> verskyn	994 000	1 159 000	1 407 000
	(b) Toekenning vir PEO-fonds en Maatskaplike Plan-maatreëls	Om die beplanning en uitvoering van werkskeppingsprogramme en programme ter verligting van armoede te ondersteun.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in die <i>Staatskoerant</i> verskyn	75 570	98 550	127 000
Openbare Werke (Begrotingspos 30)	(a) Toekenning vir Gemeenskapsgebaseerde Openbare Werke	Om werkskeppingsprogramme en programme ter verligting van armoede vir arm landelike gemeenskappe te finansier.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in die <i>Staatskoerant</i> verskyn	374 000	374 000	374 000
Vervoer (Begrotingspos 32)	(a) Stadsvervoerfonds	Om die beplanning van die infrastruktuur en werksaamhede van intermodale landvervoer te bevorder.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in die <i>Staatskoerant</i> verskyn	81 000	40 000	42 000
Waterwese en Bosbou (Begrotingspos 33)	(a) Toekenning vir die Implementering van Waterdienstprojekte	Om "bulk connector" en interne infrastruktuur vir basiese waterdiensteskemas vir lae-inkomstehuishoudings te finansier.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in die <i>Staatskoerant</i> verskyn	821 753	818 063	835 287
	(b) Toekenning vir Watervoorziening en Spoelriolingsverwyderingskemas (historiese subsidie)	Om bestaande subsidieverbintenisse ingevolge Regeringskennisgewing No. 1341 van 30 Junie 1989 (soos gewysig) en Regeringskennisgewing No. 247 van 6 Februarie 1987 (soos gewysig) gestand te doen.	Toekennings moet teen 15 Mei 2001 in die <i>Staatskoerant</i> verskyn	1 153	1 153	1 153

SCHEDULE 6**Indirect grants to provinces and municipalities**

Vote	Name of Allocation	Purpose	Province	Column A 2001/02 Allocation R'000	Column B MTEF Outer Years	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Land Affairs (Vote 28)	(a) Land Restitution, Land Reform and Land Tenure Grant	To provide municipal infrastructure associated with the land reform programme.	Allocations to be gazetted in-year			
Minerals and Energy (Vote 29)	(a) National Electrification Programme Grant	To fund the implementation of the national electrification programme.	Allocations to be gazetted in-year			
Transport (Vote 32)	(a) Arrive Alive Grant	To fund the implementation of the Arrive Alive road safety campaign.	Allocations to be gazetted in-year			
Water Affairs and Forestry (Vote 33)	Water Supply and Sanitation Grant	To provide for the operating costs of water services infrastructure owned and operated by the department.	Allocation date and transfer mechanism to be presented to the Director-General by 15 May 2001	691 849	644 000	662 000

BYLAE 6

Onregstreekse toekennings aan provinsies en munisipaliteite

Begrotings- pos	Naam van Toekenning	Doel	Provinsie	Kolom A 2001/02 Toekenning R'000	Kolom B MTBR Latere Jare	
					2002/03 R'000	2003/04 R'000
Grondsake (Begrotings- pos 28)	(a) Toekenning vir Grondherstel, -hervorming en -besit	Om munisipale infrastruktuur verbonde aan die grondhervormingsprogram te voorsien.	Toekennings moet in loop van jaar in <i>Staatskoerant</i> verskyn			
Minerale en Energie (Begrotings- pos 29)	(a) Toekenning vir die Nasionale Elektrifiseringsprogram	Om die implementering van die nasionale elektrifiseringsprogram te finansier.	Toekennings moet in loop van jaar in <i>Staatskoerant</i> verskyn			
Vervoer (Begrotings- pos 32)	(a) Kom Veilig Daar-toekenning	Om die implementering van die "Kom Veilig Daar"-padveiligheidsveldtog te finansier.	Toekennings moet in loop van jaar in <i>Staatskoerant</i> verskyn			
Waterwese en Bosbou (Begrotings- pos 33)	Toekenning vir Watervoorsiening en Sanitasie	Om te voorsien vir die bedryfskoste van die infrastruktuur van waterdienste wat deur die departement besit en bedryf word.	Toekenningsdatum en oordragings- meganisme moet teen 15 Mei 2001 aan Direkteur-gene- raal voorgelê word	691 849	644 000	662 000

