

PROVINCE OF THE WESTERN CAPE

# Provincial Gazette Extraordinary

7973

Friday, 24 August 2018

PROVINSIE WES-KAAP

# Buitengewone Provinsiale Koerant

7973

Vrydag, 24 Augustus 2018

*Registered at the Post Office as a Newspaper*

## CONTENTS

*(\*Copies are obtainable at Room M12, Provincial Legislature Building, 7 Wake Street, Cape Town 8001.)*

### Provincial Notice

- 115 Western Cape Provincial Treasury: Allocations to Municipalities as reflected in the 2018 Budget and the Appropriation Act, 2018, which were not listed in the Division of Revenue Act, 2018 (Act 1 of 2018) ..... 2

*As 'n Nuusblad by die Poskantoor Geregistreer*

## INHOUD

*(\*Afskrifte is verkrygbaar by Kamer M12, Provinsiale Wetgewer-gebou, Waakstraat 7, Kaapstad 8001.)*

### Provinsiale Kennisgewing

- 115 Wes-Kaapse Provinsiale Tesourie: Toekennings aan Munisipaliteite soos weergegee in die 2018 Begroting en die 2018 Begrotingswetsontwerp wat nie gelys is in die "Division of Revenue Act, 2018", nie (Wet 1 of 2018)" ..... 7

**PROVINCIAL NOTICE**

The following Provincial Notice is published for general information.

ADV. B. GERBER,  
DIRECTOR-GENERAL

Provincial Legislature Building,  
Wale Street,  
Cape Town.

---

**PROVINSIALE KENNISGEWING**

Die volgende Provinsiale Kennisgewing word vir algemene inligting gepubliseer.

ADV. B. GERBER,  
DIREKTEUR-GENERAAL

Provinsiale Wetgewer-gebou,  
Waalstraat,  
Kaapstad.

---

**PROVINCIAL NOTICE**

P.N. 115/2018

24 August 2018

**PROVINCIAL NOTICE****WESTERN CAPE PROVINCIAL TREASURY****ALLOCATIONS TO MUNICIPALITIES AS REFLECTED IN THE 2018 BUDGET AND THE APPROPRIATION ACT, 2018, WHICH WERE NOT LISTED IN THE DIVISION OF REVENUE ACT, 2018 (ACT 1 OF 2018)**

I, Dr Ivan Meyer, in my capacity as Provincial Minister of Finance, hereby publish the attached schedule in terms of section 30(3)(a) of the Division of Revenue Act, 2018 (Act 1 of 2018) (2018 DoRA) which stipulates, that Provincial Treasury may make amendments or additional allocations that were not published in terms of section 30(1) or (2). Section 30(3)(b) stipulates, amongst others, that any amendments or additional allocations published in terms of sub-section (3)(a) must be published in a Gazette not later than 8 February 2019. These are amended and/or additional allocations to those allocations made in terms of the 2018 Budget which were gazetted in the Provincial Gazette No. 7890 dated 5 March 2018.

Signed at Cape Town on this 3<sup>th</sup> day of July 2018.

**DR I MEYER**  
**PROVINCIAL MINISTER OF FINANCE**

<b>WESTERN CAPE FINANCIAL MANAGEMENT SUPPORT GRANT</b>	
<b>Transferring provincial department</b>	Provincial Treasury (Vote 3)
<b>Strategic goal</b>	Revenue adequacy, optimisation and efficiency of revenue collection, responsive and credible budgets within municipalities, improving municipal audit outcomes, financial governance, strengthening supply chain management, financial system improvements and assisting with improvement in the financial health and sustainability status of the municipalities.
<b>Grant purpose</b>	To provide financial assistance to municipalities to improve overall financial governance within municipalities inclusive of optimising and administration of revenue, improving credibility and responsiveness of municipal budgets, improving of municipal audit outcomes and addressing institutional challenges.
<b>Outcome statements</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Improved quality of financial management and reporting processes in municipalities (financial and non-financial).</li> <li>• Improved revenue and expenditure management, inclusive of monthly reporting on debtors and creditors.</li> <li>• Improved responsive budgeting (Service Delivery and Budget Implementation Plans (SDBIPS) and Pre-Determined Objectives (PDOs)).</li> <li>• Developed central databases where data will be integrated to improve reporting and provide credible data for tariff calculation and budgeting.</li> <li>• Improved financial health and sustainability of municipalities.</li> <li>• Improved audit outcomes.</li> </ul>
<b>Outputs</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Strengthening of IT systems to deliver reports required for financial management improvement.</li> <li>• Improvements in data quality that informs the Integrated Development Plan (IDP) and SDBIPs).</li> <li>• Support municipalities during the implementation process relating to the Municipal Standard Chart of Accounts (mSCOA).</li> <li>• Support to municipalities, in concert with Department of Local Government ICT application and linkages to financial management improvement.</li> <li>• Improvement in revenue streams and transparency in tariff setting.</li> <li>• Improvement in internal and external reporting on financial (budget) and non-financial performance (in-year reporting) information.</li> <li>• Compliance with regulatory requirements related to performance management and improvement in the usefulness and reliability of reported information against PDOs.</li> <li>• Improvement in Supply Chain Management compliance and regulatory conformance.</li> <li>• Improvement in financial governance matters, e.g. (updating and creation of municipal websites, improved internal audit and risk functioning).</li> <li>• Improvement in audit outcomes (financial and non-financial).</li> </ul>

<b>WESTERN CAPE FINANCIAL MANAGEMENT SUPPORT GRANT</b>	
<b>Priority outcome(s) of government that this grant primarily contributes to</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• National Outcome (NO) 5: A skilled and competent workforce to support an inclusive growth.</li> <li>• National Objective (NO) 9: Build a responsive, accountable, effective and efficient local government system.</li> <li>• National Objective (NO) 12: Generate an efficient, effective and development orientated public service and empowered, fair and inclusive citizenship.</li> <li>• Provincial Strategic Goal (PSG) 1: Create opportunities for growth and jobs.</li> <li>• Provincial Strategic Goal (PSG) 5: Embed good governance and integrated service delivery through partnerships and spatial alignment.</li> <li>• Other Provincial Strategic Goals.</li> </ul>
<b>Details contained in Implementation/business plan</b>	Improvement in general financial governance (conformance and performance) of municipalities such as improving on reporting requirements, budget management, supply chain management, financial systems, audit outcomes, financial sustainability, asset management etc.
<b>Conditions</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Progressive realisation of financial management systems that can assist in producing legislated reports, multi-year budgets, in-year reports, SDBIP, annual reports and automation of financial management practices.</li> <li>• Municipalities to submit credible implementation plans to Provincial Treasury, which will address intended outputs and outcomes as stipulated above.</li> <li>• The Implementation plan to indicate that the municipality's commitment to co-fund the various projects.</li> <li>• Implementation plans to be approved by the transferring Directorate (respective MFMA directorates) before transfers are made.</li> </ul>
<b>Allocation criteria</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Funds allocated to municipalities to assist with improvements in financial systems and/or additional modules that will improve the credibility of financial information that is required by the applicable institutions such as AGSA, NT, etc.</li> <li>• There must be evidence that funding will make a positive impact/change within the municipality.</li> <li>• The municipality to not have roll-over on the same project and for the same purpose in the previous financial year.</li> <li>• A municipality should have the capability and capacity to spend the funding within the planned timeframe as indicated in the implementation plan over the MTEF.</li> <li>• Generally, good governance and appropriate controls must be in place within the municipality.</li> <li>• The municipality must demonstrate effort to substantially comply with the minimum MFMA reporting requirements.</li> <li>• Conditions as set out in the respective Service Level Agreements should be adhered to.</li> </ul>

<b>WESTERN CAPE FINANCIAL MANAGEMENT SUPPORT GRANT</b>	
<b>Reason not incorporated in equitable share</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Provincial Support Programme (Grant) to:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Provide direct support to enhance municipal financial reporting for the implementation of the MFMA related activities and regulations; and</li> <li>- Improve overall financial governance in municipalities.</li> </ul> </li> <li>• Support identified as a result of Local Government Medium Term Expenditure Committee (LG MTEC), Municipal Governance Review &amp; Outlook (MGRO), Technical Integrated Municipal Engagements (TIME), quarterly municipal engagements and other intergovernmental engagements etc.</li> </ul>
<b>Past performance</b>	2015/16: R29.147 million 2016/17: R18.194 million 2017/18: R26.766 million
<b>Projected life</b>	2018/19 MTEF
<b>MTEF allocations</b>	2018/19: R27.511 million; 2019/20: R22.886 million; 2020/21: R25.489 million
<b>Payment schedule</b>	The grant will be disbursed to municipalities based on credible implementation plans, between July 2018 and March 2019.
<b>Responsibilities of the provincial transferring officer and receiving officer</b>	<p><b>Responsibilities of the provincial department</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoring and management of the programme (outputs and intended outcomes).</li> <li>• Transfer funds to municipalities to assist implementation of the MFMA and its supporting regulations.</li> <li>• Finalise and agree on implementation plans with affected municipalities.</li> <li>• Periodic visits to monitor the impact and the appropriateness of the assistance in terms of the spending performance of the funds allocated and general compliance to conditions as set out in the grant framework and Memorandum of Agreements (MoAs).</li> </ul> <p><b>Responsibilities of the municipalities</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prepare credible implementation plans that are aligned to intended outputs and outcomes.</li> <li>• Signed MoA between the relevant Accounting Officers.</li> <li>• Recipient municipalities to submit monthly financial (spending) and quarterly non-financial reports on the performance of the grant in line with the conditions as stated above.</li> <li>• Demonstrate results/impact.</li> <li>• The Municipal Manager to apply for roll-overs and if necessary to pay back unspent funds to the Provincial Treasury.</li> </ul>
<b>Process for approval of allocations for the 2019/20 financial year</b>	The process for approval is the Medium Term Expenditure Framework for budget approval and the departmental budget process.

Category	District Municipality	Demarcation code	Municipality	2018/19 Allocation R'000
B	DC1	WC012	Cederberg	500
B	DC2	WC025	Breede Valley	1 000
B	DC3	WC031	Theewaterskloof	1 000
B	DC3	WC033	Cape Agulhas	174
C	DC3	DC3	Overberg	400
B	DC4	WC042	Hessequa	300
B	DC4	WC043	Mossel Bay	1 000
B	DC4	WC044	George	500
B	DC4	WC045	Oudtshoorn	700
B	DC4	WC048	Knysna	850
C	DC4	DC4	Eden	1 450
B	DC5	WC052	Prince Albert	1 510
<b>TOTAL ALLOCATION</b> <small>Note</small>				<b>9 384</b>

<small>Note</small> <b>TOTAL ALLOCATION</b>	<b>WESTERN CAPE FINANCIAL MANAGEMENT GRANT</b>
	<b>2018/19 Allocation R'000</b>
The purpose of this Provincial gazette is to allocate R9.384 million of the R16.467 million, which previously reflected as unallocated in Gazette No.7890 dated 5 March 2018.	<b>9 384</b>

**PROVINSIALE KENNISGEWING**

P.K. 115/2018

24 Augustus 2018

**PROVINSIALE KENNISGEWING****WES-KAAPSE PROVINSIALE TESOURIE****TOEKENNINGS AAN MUNISIPALITEITE SOOS WEERGEGEE IN DIE 2018 BEGROTING EN DIE 2018 BEGROTINGSWETSONTWERP WAT NIE GELYS IS IN DIE "DIVISION OF REVENUE ACT, 2018", NIE (WET 1 VAN 2018)**

Ek, Dr Ivan Meyer, in my hoedanigheid as Provinsiale Minister van Finansies, publiseer hiermee die aangehegte bylae ingevolge artikel 30(3)(a) van die Wet op die Verdeling van Inkomste, 2018 (Wet 1 van 2018) wat onder andere bepaal dat die Provinsiale Tesourie addisionele toekennings aan munisipaliteite mag toeken, wat nie gepubliseer was in terme van subartikel 30(1) of (2) van die Wet. Artikel 30(3)(b) wat onder andere bepaal dat enige wysigings of addisionele toekennings wat gepubliseer is in terme van subartikel (3)(a), nie later as 8 Februarie 2018 in die Staatskoerant gepubliseer word. Hierdie toekennings is gewysig en/of addisioneel tot die toekennings gemaak in terme van die 2018 Hoofbegroting soos in die Provinsiale Staatkoerant nr. 7890 gedateer 5 Maart 2018.

Geteken te Kaapstad op hierdie 3<sup>de</sup> dag van Julie 2018.

**DR I MEYER**  
**PROVINSIALE MINISTER VAN FINANSIES**

<b>WES-KAAP FINANSIËLE BESTUUR ONDERSTEUNINGSTOEKENNING</b>	
<b>Oordraggewende provinsiale departement</b>	Provinsiale Tesourie (Begrotingspos 3)
<b>Strategiese doelwit</b>	Voldoende inkomste, optimalisering en doeltreffendheid van inkomste-invoering, begrotings binne munisipaliteite wat reageer op behoeftes en geloofwaardig is, verbetering van munisipale oudit-uitkomste en finansiële bestuur, bevordering van voorsieningskanaalbestuur, verbetering van finansiële stelsels en te help met die verbetering in finansiële gesondheid en volhoubaarheid van munisipaliteite.
<b>Doel van toekenning</b>	Om finansiële bystand aan munisipaliteite te verleen om oorhoofse finansiële staatsbestuur in munisipaliteite te verbeter, insluitende optimalisering en administrasie van inkomste, verbetering van geloofwaardigheid en reaksie op behoeftes van munisipale begrotings, verbetering van munisipale oudit-uitkomste en die aanspreek van institusionele uitdagings.
<b>Uitkomste-verklarings</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbeterde gehalte van finansiële bestuur en verslagdoeningsprosesse in munisipaliteite (finansieel en nie-finansieel).</li> <li>• Verbeterde inkomste- en uitgawebestuur, insluitende maandelikse verslagdoening op debiteure en krediteure.</li> <li>• Verbetering in die reaksie op munisipale begrotings (Dienslewerings-begrotingsimplementeringsplanne en vooraf-bepaalde doelwitte).</li> <li>• Ontwikkeling van munisipale databasisse wat data integrasie in staat sal stel om verslagdoening te verbeter, en geloofwaardige data vir tarief-modellering, tariefberekening en begroting te voorsien.</li> <li>• Verbetering in die finansiële gesondheid en volhoubaarheid van munisipaliteite.</li> <li>• Verbeterde oudituitkomste.</li> </ul>
<b>Uitsette</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Opgradering van IT-stelsels om verslae te lewer wat vir finansiële bestuursverbetering benodig word.</li> <li>• Verbetering van gehalte van ondersteunende data van die Geïntegreerde Ontwikkelings Plan (GOP) en Dienslewerings-begrotingsimplementeringsplanne.</li> <li>• Ondersteun munisipaliteite gedurende die implementeringsproses wat verband hou met die munisipale standaard tabel van rekeninge (mSCOA) inisiatiewe.</li> <li>• Ondersteuning aan munisipaliteite, in samewerking met die Departement van Plaaslike Regering, om IKT-toepassing en skakeling tot die verbetering van finansiële bestuur te gebruik.</li> <li>• Optimalisering van inkomstebronne en deursigtigheid met betrekking tot tariefbepaling.</li> <li>• Verbetering in die interne en eksterne verslagdoening ten opsigte van finansiële en nie-finansiële begrotingsprestasie (binne-jaar begrotings-verslae).</li> <li>• Nakoming van gereguleerde vereistes ten opsigte van prestasiebestuur en verbetering van bruikbaarheid en betroubaarheid van gerapporteerde inligting teenoor voorafbepaalde doelwitte.</li> <li>• Verbeterde voorsieningskanaalbestuur nakoming aan regulasies.</li> <li>• Verbetering in algemene finansiële bestuur-aangeleenthede, bv. (bywerking en skepping van munisipale webwerwe, verbeterde</li> </ul>



<b>WES-KAAP FINANSIËLE BESTUUR ONDERSTEUNINGSTOEKENNING</b>	
	<p>funksionering van interne oudit en/of risiko-eenhede).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbetering in oudit-uitkomste (finansieel en nie-finansiële doelwitte).</li> </ul>
<b>Prioriteitsuitkomste van regering waartoe hierdie toelae hoofsaaklik bydra</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nasionale Uitkoms (NO) 5: 'n Vaardige en bekwame werksmag om 'n inklusiewe pad van groei te steun.</li> <li>• Nasionale Uitkoms (NO) 9: Bou van 'n responsiewe, aanspreeklike, effektiewe en doeltreffende stelsel van plaaslike regering.</li> <li>• Nasionale Uitkoms (NO) 12: Daarstelling van 'n doeltreffende, effektiewe en ontwikkelingsgeoriënteerde openbare diens en bemagtigde, billike en inklusiewe burgerskap. Provinsiale Strategiese Doelwit (PSD) 5: Vestig goeie staatsbestuur en geïntegreerde dienslewering deur vennootskappe en ruimtelike belyning.</li> </ul>
<b>Besonderhede vervat in die besigheidsplan/ implementeringsplan</b>	<p>Verbetering in algemene finansiële regeringsbestuur (nakoming en prestasies) van munisipaliteite, soos om regulerende verslagdoening vereiste, begrotingsbestuur, voorsieningskettlingbestuur, batebestuur, finansiële stelsels, oudit-uitkomste, finansiële volhoubaarheid ens. te verbeter.</p>
<b>Voorwaardes</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Progressiewe realisering van finansiële bestuurstelsels wat ondersteuning kan bied in die opstel van wetlike verslae, multi-jaar begrotings, binne-jaarverslae, diensleweringbegrotings-implementeringsplanne, jaarverslae en outomatisering van finansiële bestuurspraktyke.</li> <li>• Munisipaliteite moet betroubare implementeringsplanne aan die Provinsiale Tesourie indien, wat voorgenome uitsette en uitkomste, soos hierbo uiteengesit, sal aanspreek.</li> <li>• Die implementeringsplan aan te dui dat die munisipaliteit toegewy is daartoe om die verskeie projekte te mede-befonds.</li> <li>• Implementeringsplanne moet deur die oordraggewende Departement goedgekeur word (onderskeie MFMA-direktorate) voordat oordragte gemaak word.</li> </ul>
<b>Toewysingskriteria</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fondse word toegewys om munisipaliteite te help met die verbetering van finansiële stelsels en/of addisionele modules wat die betroubaarheid van finansiële inligting wat deur die toepaslike instellings soos OGSA, NT, ens. vereis word.</li> <li>• Daar moet bewyse wees dat die befondsing 'n impak/verandering sal maak binne die munisipaliteit.</li> <li>• Die munisipaliteit om nie dieselfde projek vir 'n soortgelyke doel in die vorige finansiële jaar oor te dra nie.</li> <li>• Die munisipaliteit moet die kapasiteit en vermoë hê om die befondsing te spandeer in die beplande tydsraamwerk soos dit in die implementeringsplan oor die MTUR aangedui is.</li> <li>• In die algemeen, moet daar goeie bestuur en toepaslike beheermaatreëls in plek wees binne die munisipaliteit.</li> <li>• Die munisipaliteit moet 'n aansienlike poging aanwend om te voldoen aan die minimum MFBW (MFMA) verslaggewing vereistes.</li> <li>• Voorwaardes soos uiteengesit in die onderskeie Diensvlakooreenkomste moet nagekom word.</li> </ul>

<b>WES-KAAP FINANSIËLE BESTUUR ONDERSTEUNINGSTOEKENNING</b>	
<b>Rede waarom nie in billike verdeling ingelyf nie</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Provinsie Ondersteuning Program (Toekenning) is:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Om ondersteuning te verleen om munisipale finansiële verslaggewing vir die implementering van die MFBW (MFMA)-verwante aktiwiteite en regulasies te verbeter; en</li> <li>- Om oorhoofse finansiële regeringsbestuur in munisipaliteite te verbeter.</li> </ul> </li> <li>• Ondersteuning geïdentifiseer as gevolg van die Plaaslike Regering Medium Termyn Uitgawe Komitee, Munisipale Staatsbestuur Oorsig en Vooruitsigte (MSOV), Tegniese Geïntegreerde Munisipale Interaksies (TGMI), kwartaalike munisipale interaksie en ander interregeringskakeelings, ens.</li> </ul>
<b>Vorige prestasie</b>	2015/16: R29.147 miljoen 2016/17: R18.194 miljoen 2017/18: R26.766 miljoen
<b>Geprojekeerde tydskuur</b>	2018/19 MTUR
<b>MTUR-toewysings</b>	2018/19: R27.511 miljoen; 2019/20: R22.886 miljoen; 2020/21: R25.489 miljoen
<b>Betalingskedule</b>	Die toekenning sal uitbetaal word aan munisipaliteite gebaseer op geloofwaardige implementeringsplanne, gedurende Julie 2018 tot Maart 2019.
<b>Verantwoordelikhede van die provinsiale oordragsbeampste en ontvangsbeampste</b>	<p><b>Verantwoordelikhede van die provinsiale departement</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitering en bestuur van die program (uitsette en beplande uitkomste).</li> <li>• Oordrag van fondse aan munisipaliteite om te ondersteun met die implementering van die MFBW (MFMA) en ondersteunende regulasies.</li> <li>• Finalisering van en ooreenkoms met die geaffekteerde munisipaliteite oor implementeringsplanne.</li> <li>• Periodieke besoeke om die impak en die toepaslikheid van die ondersteuning te monitor in terme van die spandering-prestasie van die toegewyste fondse en die algemene nakoming van voorwaardes soos uiteengesit in die toekenningsraamwerk en Memorandum van Ooreenkoms.</li> </ul> <p><b>Verantwoordelikhede van die munisipaliteite</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Munisipaliteite moet betroubare implementeringsplanne voorberei wat in lyn is met insette en uitkomste.</li> <li>• Getekende Memorandum van Ooreenkoms tussen toepaslike Rekeningkundige Beampstes.</li> <li>• Ontvangende munisipaliteite moet maandeliks finansiële (uitgawes) en kwartaalike nie-finansiële verslae indien oor die prestasie van die toekenning ingevolge die voorwaardes soos hierbo uiteengesit.</li> <li>• Demonstreer resultate/impak.</li> <li>• Die Munisipale Bestuurder moet aansoek doen vir oordrag van allokasie en indien nodig onbestede fondse terug te betaal aan die Provinsiale Tesourie.</li> </ul>
<b>Proses vir goedkeuring van toewysings vir die 2019/20 finansiële jaar</b>	Die prosesse vir goedkeuring is die Medium Termyn Uitgawe Raamwerk vir begrotings en die departementele begrotingsproses.

Kategorie	Distrik Munisipaliteit	Afbakening kode	Munisipaliteit	2018/19 Toekenning R'000
B	DC1	WC012	Cederberg	500
B	DC2	WC025	Breedevallei	1 000
B	DC3	WC031	Theewaterskloof	1 000
B	DC3	WC033	Kaap Agulhas	174
C	DC3	DC3	Overberg	400
B	DC4	WC042	Hessequa	300
B	DC4	WC043	Mosselbaai	1 000
B	DC4	WC044	George	500
B	DC4	WC045	Oudtshoorn	700
B	DC4	WC048	Knysna	850
C	DC4	DC4	Eden	1 450
B	DC5	WC052	Prins Albert	1 510
<b>TOTAAL TOEGEWYS</b> <i>Nota</i>				<b>9 384</b>

<i>Nota</i> TOTAAL TOEGEWYS	WES-KAAP FINANSIËLE BESTUUR ONDERSTEUNINGSTOEKENNING
	2018/19 Toekenning R'000
Die doel van hierdie Provinsial staatskoerant is om R9.384 miljoen te alloakeer van die R16.467 miljoen, wat voorheen as ongeallokeerd in die Stataskeorant nr. 7890 gedateer 5 Maart 2018 gepubliseer was.	<b>9 384</b>