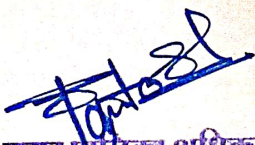




अंकेक्षण रिपोर्ट
2023-2024
नगर परिषद जोबट, जिला - अलीराजपुर

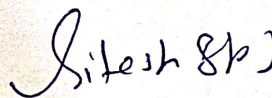
हमारे द्वारा नगर परिषद् जोबट, जिला - अलीराजपुर के दिनांक 31 मार्च 2024 को समाप्त होने वाले वित्तीय वर्ष के संलग्न प्राप्ति एवं भुगतान खाते, तथा आय एवं व्यय विवरण की जांच की गयी है जो कि लेखा परीक्षा नियम के प्रावधानों के अंतर्गत है और उस सन्दर्भ में हम प्रमाणित करते हैं कि :

- 1- हमारे द्वारा अंकेक्षण भारत में उन सामान्यतः मान्य मानकों का प्रतिपालन करते हुए निष्पादित किया गया है।
- 2- हमारे परिक्षण हेतु जो सूचनाएं एवं स्पष्टीकरण आवश्यक थे, वें सभी प्रबंधन से प्राप्त हुए हैं।
- 3- हमारी राय में लेखा - पुस्तकें व्यवस्थित रूप में रखी गई हैं, जैसा कि संस्था की लेखा - पुस्तकों के निरीक्षण से प्रतीत होता है।
- 4- प्राप्ति एवं भुगतान खाते लेखा-पुस्तकों के अनुसार सही एवं उचित चित्रण प्रस्तुत करते हैं।
- 5- लेखा-पुस्तकें रोकड़ विधि एवं एकल प्रविष्टि पद्धति के अनुसार बनायीं गई हैं।
- 6- हमारी राय में तथा हमारी अधिकतम सूचना एवं हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार है -
 - (i) प्राप्ति एवं भुगतान खाते नगर परिषद के दिनांक 31 मार्च 2024 को समाप्त हुए वर्ष के प्राप्ति एवं भुगतान का सही दिग्दर्शन करते हैं।
 - (ii) लेखा पुस्तकों के सम्बन्ध में हमारी अंकेक्षण आपत्तियाँ एवं टिप्पणियां विवरण सहित संलग्न है।


मुख्य नगर परिषद अधिकारी
नगर परिषद् जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)

For T Vaidya & Associates

(Chartered Accountants)



CA Ritesh Gupta (Partner)

UDIN : 25408167BMOZLY2852

Date :- 23/04/2025



अंकेक्षण रिपोर्ट नगर परिषद - जोबट

(A) वित्तीय विवरणों पर प्रतिवेदन

1. हमारे द्वारा नगर परिषद जोबट जिला- अलीराजपुर (म.प्र.) का वित्तीय वर्ष 2023-24 का वित्तीय अंकेक्षण का कार्य पूर्ण किया गया है जिसके तहत नगर पालिका के 1 अप्रैल 2023 से 31 मार्च 2024 तक के समस्त अभिलेख / प्रपत्रों का निरीक्षण किया गया तथा नगर पालिका द्वारा तैयार किया गया प्राप्ति एवं भुगतान खाता इस प्रतिवेदन के साथ संलग्न किया जा रहा है। पालिका द्वारा लेखों को एकल लेखा प्रणाली के आधार पर तैयार किया गया है। हमारे द्वारा अंकेक्षण के दौरान उन समस्त अंकेक्षण मानकों का पालन किया गया है जो अंकेक्षण हेतु आवश्यक है। इसके अतिरिक्त हमारे द्वारा संचानालय, नगरीय प्रशासन एवं विकास भोपाल (म.प्र.) द्वारा प्रतिपादित निर्देशों / परिपत्रों एवं अधिनियमों का पालन किया गया है।
2. अंकेक्षण के दौरान हमारे द्वारा जो आपत्तियां एवं अनियमितता पाई गयी है हमने उन पर पालिका के अधिकारियों के साथ विचार विमर्श किया है एवं जो अनियमितता संचानालय के समक्ष प्रस्तुत करने के योग्य है हम उन्हें इस प्रतिवेदन के साथ संलग्न कर रहे हैं।

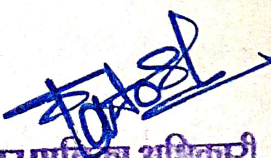
(B) वित्तीय विवरणों के सम्बन्ध में पालिका के उत्तरदायित्व

भारत में प्रचलित एवं मान्य लेखांकन सिद्धांत एवं लेखांकन मानकों के अनुसार प्राप्ति एवं भुगतान खाता तैयार करने का उत्तरदायित्व नगर पालिका का है। इसके अतिरिक्त वित्तीय विवरणों को तैयार एवं प्रस्तुत करते समय सम्बंधित आन्तरिक नियंत्रण स्थापित करने एवं प्रतिपालन करने का उत्तरदायित्व भी उपरोक्त में शामिल है जिससे यह सुनिश्चित किया जा सके की प्राप्ति भुगतान खाता "सही एवं उचित" चित्र प्रस्तुत करते हैं एवं महत्वपूर्ण मिथ्यावर्णनों से मुक्त है जो की कपट या त्रुटी के कारण हो सकता है।

(C) अंकेक्षक का उत्तरदायित्व

हमारी जिम्मेदारी उपरोक्त "प्राप्ति भुगतान खाता" एवं "आय व्यय खाता" के सम्बन्ध में अंकेक्षण राय जारी करने की है जो की हमारे अंकेक्षण पर आधारित है। हमारे द्वारा अंकेक्षण भारतीय इंस्टिट्यूट ऑफ चार्टर्ड अकाउंटेंट ऑफ इंडिया द्वारा जारी अंकेक्षण मानकों के अनुसार किया गया है। उपरोक्त अंकेक्षण मानकों के अनुसार यह जरूरी है कि अंकेक्षण के दौरान हमारे द्वारा नैतिक मूल्यों का ध्यान रखा जाये तथा अंकेक्षण की योजना एवं निष्पादन इस तरह से किया जाये की इस बात का उचित आश्वासन दिया जा सके की प्राप्ति एवं भुगतान खाता महत्वपूर्ण मिथ्या वर्णनों से मुक्त है।

एक लेखापरीक्षा के अंतर्गत प्राप्ति और भुगतान खातों में राशि और प्रकटीकरण के बारे में अंकेक्षण साक्ष्य प्राप्त करने के लिए प्रक्रियाएं करना शामिल है। चयनित प्रक्रियाएं अंकेक्षक के फैसले पर निर्भर करती हैं। जिसमें महत्वपूर्ण मिथ्यावर्णन के सम्बन्ध में जोखिमों का निर्धारण (जो कि प्राप्ति एवं भुगतान खातों में कपट या त्रुटी के कारण हो सकती है) करना शामिल है। उपरोक्त जोखिमों के निर्धारण में अंकेक्षक उन आंतरिक नियंत्रणों के बारे में विचार करता है जो की संस्थान के प्राप्ति एवं भुगतान खातों को तैयार करने एवं प्रस्तुत करने से सम्बंधित है। तत्पश्चात अंकेक्षण प्रक्रिया का निर्माण किया जाता है जो की सम्बंधित


मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



परिस्थितियों के अनुसार उपयुक्त हो किन्तु लेखांकन सिद्धांत एवं लेखांकन पूर्वानुमान की प्रभावशीलता के सम्बन्ध में अंकेक्षक अपनी राय जारी नहीं कर सकता जो की प्रबंधन द्वारा लिए गए हैं। हमें इस बात का विश्वास है कि हमारे द्वारा यथोचित अंकेक्षण साक्ष्य प्राप्त कर लिए गए हैं। जिनके आधार पर हमारी अंकेक्षण राय जारी की गयी है। इसके अतिरिक्त जहाँ उचित समझा गया वहाँ नमूनापरिक्षण जाँच की गयी है।

(D) अंकेक्षण राय

नगर पालिका द्वारा प्रदान की गयी समस्त सूचनाओं एवं स्पष्टीकरण के अनुसार हमारी राय में उपरोक्त प्राप्ति एवं भुगतान खाता एवं आय व्यय खाता उचित एवं सही चित्र प्रस्तुत करते हैं। एवं भारत में प्रचलित एवं मान्य लेखांकन सिद्धांत एवं लेखांकन मानकों के अनुसार बनाये गए हैं। हमारे मतानुसार परिषद् द्वारा प्राप्ति भुगतान विवरण एकल प्रविष्टी रोकड़ आधार प्रणाली पर बनाये गए हैं। परन्तु नगर पालिका द्वारा प्रदान किये गए प्राप्ति एवं भुगतान खाते का अवलोकन करते समय कुछ विसंगतियाँ पायी गयी हैं। जिनका विवरण निम्नलिखित है -



अंकेक्षण आपत्तियाँ एवं टिप्पणियाँ :

(I) आगम अंकेक्षण:-

1. नगर परिषद् द्वारा आगम को एकल लेखा प्रणाली के आधार पर अभिलेखित किया जाता है।
2. हमारे द्वारा अंकेक्षण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि सामान्यतः नगर परिषद् द्वारा स्थानीय कर वसूली को नगद एवं ऑनलाइन माध्यम से प्राप्त किया जाता है, नगद प्राप्ति को निश्चित समय सीमा में निर्दिष्ट बैंक खाते में जमा कराया जाता है एवं इसके सन्दर्भ में रोकड़ बही में उचित प्रविष्टियाँ की गयी है।
3. हमारे द्वारा अंकेक्षण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि नगर परिषद् के वर्ष 2023-24 के बजट अनुसार आगम की वसूली त्रैमासिक/मासिक आधार पर बजट एवं वास्तविक वसूली में भिन्नता पाई गयी है।
4. हमारे द्वारा अंकेक्षण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि प्रचलित बैंक ब्याज की दर से कम पर निवेश नहीं किया गया है।
5. हमारे द्वारा अंकेक्षण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि संपत्ति कर एवं अन्य करो की वसूली नवीन पद्धति जैसे ऑनलाइन ट्रान्सफर या POS मशीन द्वारा की जाती है।
6. हमारे द्वारा अंकेक्षण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि केश बुक का लेखांकन उचित तरीके से नहीं किया गया है जोड़-घटाव की गलतियाँ केश बुक लेखांकन में की गई हैं, पिछले वर्ष केश बुक में अंतिम शेष नहीं दर्शाया गया है एवं इस वर्ष भी केश बुक में प्रारंभिक शेष सही नहीं लिया गया है। बैंक समाधान विवरण अंकेक्षण वर्ष में तैयार नहीं किया गया है।

(II) लेखा परीक्षक की जिम्मेदारी:-

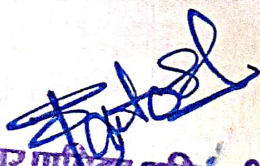
1. हमारी जिम्मेदारी है कि हम अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करें। हम अधिनियम और M.P.M.A.M लेखा और लेखा परीक्षा के प्रावधानों को ध्यान में रखा है।
2. हमने अपनी अंकेक्षण का निष्पादन मध्य प्रदेश लेखा परीक्षा मैनुअल के तहत निर्दिष्ट अंकेक्षण मानकों के अनुसार किया।
उन मानकों की आवश्यकता है कि अंकेक्षण के दौरान नैतिक आवश्यकताओं और योजनाओं का पालन करे तथा इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करे की वित्तीय विवरण सामग्री गलत विवरण से मुक्त है।

(III) योग्य राय :-

1. नगर पालिका द्वारा प्रदान की गयी समस्त सूचनाओं एवं स्पष्टीकरण के अनुसार हमारी राय में उपरोक्त प्राप्ति एवं भुगतान खाता एवं आय व्यय खाता उचित एवं सही चित्र प्रस्तुत करते हैं। एवं भारत में प्रचलित एवं मान्य लेखांकन सिद्धांत एवं लेखांकन मानकों के अनुसार बनाये गए हैं।

(IV) व्यय अंकेक्षण :-

1. हमारे द्वारा कैशियर केशबुक एवं लेखापाल केशबुक में प्रविष्टियों की जांच की गई है।


मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



2. नगर परिषद द्वारा सामान्यतः सरकार के द्वारा जारी दिशा-निर्देशों, अधिनियम एवं विनियमों के अंतर्गत व्ययों को किया गया है।
3. हमारे द्वारा अंकेक्षण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि सामान्यतः नगर परिषद द्वारा समस्त व्ययों की स्वीकृति वित्तीय एवं प्रशासनिक स्वीकृति सीमा के अंतर्गत सक्षम प्राधिकारी द्वारा किया गया है।

(V) लेखा बहियों के रखरखाव का अंकेक्षण :-

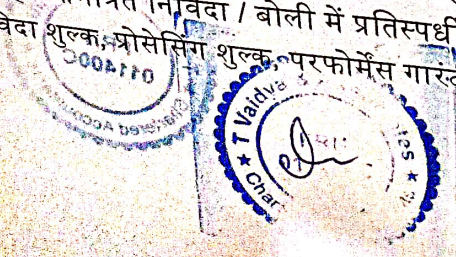
1. नगर परिषद द्वारा वर्ष के दौरान लेखाबहियों का रखरखाव लागू होने वाले लेखांकन नियमों के अनुसार किया गया है एवं लेखांकन "एकल प्रविष्टि विधि" (Single Entry System) एवं नगदी आधारित (Cash Basis) लेखांकन पद्धति के आधार किया गया है।
2. नगर परिषद् द्वारा लेखांकन "एकल प्रविष्टि विधि" (Single Entry System) एवं नगदी आधारित (Cash Basis) लेखांकन किया गया है एवं परिषद् द्वारा उसी पद्धति के आधार पर आय व्यय पत्रक बनाकर प्रदान किया गया है अतः हमने उसी आय व्यय पत्रक को आधार मानकर केशबूक एवं प्रदान किये गए उपलब्ध वाउचर्स का रैंडम तरीके से अंकेक्षण किया है, एवं उसी के आधार पर अंकेक्षण रिपोर्ट तैयार की गई है।
3. जैसा की हमें बताया गया है कि नगर परिषद द्वारा लेखावर्ष 2023-24 एवं इसके पूर्ववर्ती वर्षों के लिए अलग समाचार पंजी, वाद पंजी, अचल संपत्ति पंजी, निर्माण कार्यों की पंजी, सौदा पंजी, योजनावार अनुदान खर्च पंजी तैयार नहीं किये गये हैं। तथा समस्त खातों के लिए केवल एक ही रोकड़ बही बनायी गयी हैं।
4. निकाय द्वारा आगमगत एवं पूंजीगत व्ययों का वर्गीकरण नहीं दर्शाया गया है, न ही योजनावार खर्चों का विवरण रखा गया है।
5. स्टोर रजिस्टर, कर वसूली रजिस्टर प्रथक से बनाया गया हैं।

(VI) एफडीआर का अंकेक्षण :-

1. निकाय द्वारा कोई प्रथक से एफडीआर रजिस्टर नहीं बनाया गया है।
2. अंकेक्षण के दौरान हमने यह पाया गया कि एफडीआर की मूलप्रति नगर परिषद के समक्ष मौजूद है एवं सुरक्षित है।
3. हमारे द्वारा अंकेक्षण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि प्रचलित बैंक ब्याज की दर से कम पर एफडीआर में निवेश नहीं किया गया है।

(VII) टेंडर/ बिड का अंकेक्षण :-

अंकेक्षण के दौरान हमने यह पाया कि टेंडर एवं अनुबंध प्रतिलिपि नगर परिषद के समक्ष मौजूद एवं सुरक्षित है। आमंत्रित निविदा / बोली में प्रतिस्पर्धी निविदा प्रक्रिया का पालन किया गया है, हमने पाया कि निविदा शुल्क, प्रोसेसिंग शुल्क, परफॉर्मेंस गारंटी उचित दर से प्राप्त की गई है।



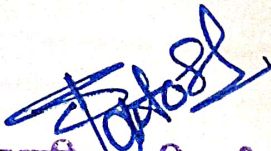
(VIII) ग्रांट्स एवं ऋणों का अंकेक्षण :-

नगर परिषद द्वारा केंद्र एवं राज्य सरकार से विभिन्न योजनाओं के अंतर्गत प्राप्त ग्रांट्स का लेखांकन रोकड़ बही में किया गया है एवं इसके सन्दर्भ में किये गये व्ययों का उचित प्रकार से लेखांकन किया गया है।

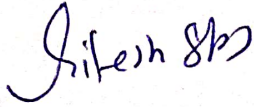
1. समस्त अनुदान एवं पूंजीगत प्राप्ति को भी सामान्य लेखा बही में प्रविष्ट किया जाता है, अनुदान के लिए योजनावार प्रथक पंजी नहीं बनाई गयी है एवं हमें बताया गया है कि वेतन, विद्युत बिल एवं ऋण का पुनर्भुगतान अनुदान खाते से भी कर दिया जाता है।
2. अंकेक्षण के दौरान हमने यह पाया कि ऋण का पुनर्भुगतान त्रैमासिक आधार पर सुचारू रूप से किया जा रहा है, परन्तु हमारे द्वारा अंकेक्षण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि हुडको लोन के भुगतान में मूलधन एवं ब्याज की प्रविष्टि को रोकड़ पुस्तक में प्रथक से नहीं दर्शाया गया है।

(IX) अन्य अंकेक्षण टिप्पणियाँ :-

1. हमारे द्वारा अंकेक्षण के दौरान यह पाया गया कि धार्मिक एवं संस्कृतिक कार्यक्रमों के विज्ञापन व्ययों में औचित्यता के सिद्धांतों का पालन किया जाना चाहिए, ऐसे विज्ञापनों से परिषद को कोई लाभ नहीं होता है जबकि आर्थिक क्षति अवश्य होती है।
2. हमारी सलाहनुसार परिषद को उपार्जित आधारित दोहरी प्रविष्टि लेखांकन प्रणाली का अपनाकर व्यवहारों का लेखांकन 'मध्य प्रदेश निगम लेखांकन मेनुअल' के अनुसार करना चाहिए।
3. पूंजीगत प्राप्तियों अनुदान से आगमगत व्ययों का भुगतान भी कर दिया जाता है। आगमगत एवं पूंजीगत आय - व्यय का वर्गीकरण किया जाना चाहिए।
4. अनुदान से प्राप्त राशी का योजनावार विवरण बनाया जाना चाहिए, एक ही रोकड़ पुस्तक में समस्त लेखांकन करने से यह स्पष्ट नहीं हो पाता कि किस अनुदान राशी का उपयोग किस योजना या निर्माण में किया गया है।
5. अनुदान खर्च से बनायी गयी स्थायी संपत्ति का रजिस्टर बनाया जाना चाहिए, जिससे अनुदान के उपयोग की जानकारी प्राप्त हो सके।
6. रोकड़ पुस्तक में प्रविष्टि करते समय उचित ध्यान एवं सावधानी रखी जानी चाहिये ताकि भविष्य में लेखांकन त्रुटी होने की संभावना न हो।


मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)

For T Vaidya & Associates
(Chartered Accountants)


CA Ritesh Gupta (Partner)

Date:- 23/04/2025

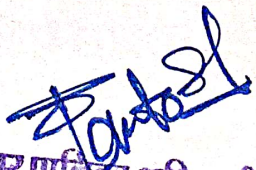


NAGAR PARISHAD JOBAT (M.P.)

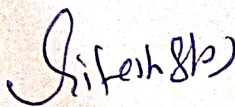
Income And Expenditure Statement

For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Account Code	ITEM/ HEAD OF ACCOUNT	Schedule No.	Current Year (Rs.)
A	INCOME		
110	Tax Revenue	IE-1	3,639,427
120	Assigned Revenues & Compensation	IE-2	11,045,679
130	Rental Income From Municipal Properties	IE-3	2,573,498
140	Fees & User Charges	IE-4	1,779,464
150	Sale & Hire Charges	IE-5	92,868
160	Revenue Grants, Contributions & Subsidies	IE-6	-
170	Income From investments	IE-7	-
171	Interest Earned	IE-8	92,358
180	Other Income	IE-9	4,007,618
	TOTAL -INCOME		23,230,912
B	EXPENDITURE		
210	Establishment Expenses	IE-10	26,487,526
220	Administrative Expenses	IE-11	5,609,149
230	Operations & Maintenance	IE-12	8,818,927
240	Interest & Finance Expenses	IE-13	16,575
250	Programme Expenses	IE-14	-
260	Revenue Grants, Contributions & Subsidies	IE-15	-
270	Provisions & Write Off	IE-16	-
271	Miscellaneous Expenses	IE-17	-
272	Depreciation	Annexure	-
290	Transfer to General Activity Fund	Annexure	-
291	Transfer into Transfer into Corporator Fund	Annexure	-
	TOTAL - EXPENDITURE		40,932,177
C	Gross Surplus/ (deficit) of income over expenditure before prior period items (A-B)		(17,701,265)
D	Add/Less : Prior Period items (Net)	IE-18	-
E	Gross Surplus/ (deficit) of income over expenditure after prior period items (C-D)		(17,701,265)
F	Less : Transfer to Reserve Funds		-
G	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Municipal Fund (E-F)		(17,701,265)


 मुख्य नगर पालिका अधिकारी
 नगर परिषद् जोबट
 जिला अलीराजपुर (म.प्र.)

For T Vaidya & Associates
(Chartered Accountants)



CA Ritesh Gupta (Partner)

Date:- 23/04/2025



Nagar Parishad jobat (M.P.)

SCHEDULE FORMING PART OF INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT

For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Schedule IE-1 : Tax Revenue

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1100100	Property Tax	890,972.00
1100200	Water Tax	1,197,883.00
1100300	Sewerage Tax (Including Fees & charges)	56,276.00
1100400	Conservancy Tax	373,884.00
1100600	Education Tax	139,378.00
1100700	Vehicle Tax	-
1100800	Tax on Animals	-
1101000	Professional Tax	-
1101100	Advertisement Tax	-
1108000	Other Taxes	981,034.00
	Sub-Total	3,639,427.00
1109000	Less : Tax Remissions and Refund	
	Sub-Total	3,639,427.00
	Total Tax Revenue	3,639,427.00



[Signature]
मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)

Nagar Parishad jobat (M.P.)
Schedule Forming Part Of Income And Expenditure Statement
For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Schedule IE-2 : Assigned Revenues & Compensation

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1201000	Taxes and Duties collected by others	42,408
1202000	Compensation in lieu of Taxes/ duties	11,003,271
	Total assigned revenues & Compensation	11,045,679

Schedule IE-3 : Rental Income from Municipal Properties

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1301000	Rent From Civic Amenities	2,566,998
1302000	Rent From Office Building	-
1304000	Rent From lease of lands	6,500
1308000	Other Rents	-
	Sub-Total	2,573,498
1309000	Less : Rent Remissions and Refund	
	Sub-Total	2,573,498
	Total Rental Income From Municipal Properties	2,573,498



Nagar Parishad jobat (M.P.)

Schedule Forming Part Of Income And Expenditure Statement
For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Schedule IE-4 : Fees & User Charges-Income head-wise

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1401000	Empanelment & Registration Charges	802,468.00
1401100	Licensing Fees	-
1401200	Fees for Grant Permit	-
1401300	Fees for Certificate or Extract	42,841.00
1401400	Development Charges	-
1401500	Regulaziation fees	-
1402000	Penalties and Fines	7,576.00
1404000	other Fees	556,421.00
1405000	User Charges	4,000.00
1406000	Entry Fees	-
1407000	Service/ Administrative Charges	-
1408000	other Charges	366,158.00
	Sub-Total	1,779,464
1409000	Less : Rent Remissions and Refund	
	Sub-Total	1,779,464
	Total Income from Fees & User Charges	1,779,464



[Handwritten Signature]

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



Nagar Parishad jobat (M.P.)

Schedule Forming Part Of Income And Expenditure Statement

For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Schedule IE-5 : Sale & Hire Charges

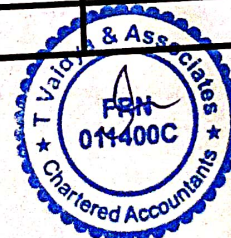
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1501000	Sale of Products	92,868
1501100	Sale of Forms & Publications	-
	Total Income from sale & hire charges- income head wise	92,868

Schedule IE-6 : Revenue Grants , Contributions & Subsidies

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1601000	Revenue Grant	-
1602000	Re-imbursement of Expenses	-
1603000	Contribution towards schemes	-
	Total Revenue Grants ,Contributions & Subsidies	-

Schedule IE-7 : Income from Investments-General Fund

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1701000	Interest on Investments & Accured Interest	-
	Total Income from Investments	-



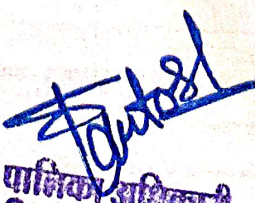
Nagar Parishad jobat (M.P.)
Schedule Forming Part Of Income And Expenditure Statement
For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

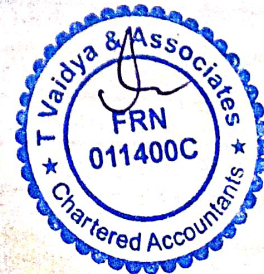
Schedule IE-8 : Interest Earned

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1711000	Interest From Bank Accounts	92,358
	Less- Scheme Account Intrest	-
	Total Interest Earned	92,358

Schedule IE-9 : Other Income

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1801000	Deposits Forfeited	294,113
1804000	Recovery from Employees	11,885
1805000	Unclaimed Refund / Liab./ Rectification	3,559,770
1808000	Miscellaneous Income	141,850
1803000	Sale of Immovable Assets	-
	Total other Income	4,007,618


मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



Nagar Parishad jobat (M.P.)

Schedule Forming Part Of Income And Expenditure Statement

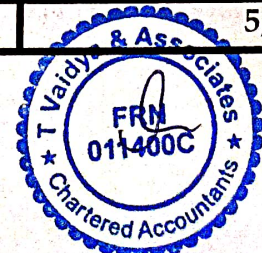
For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Schedule IE-10 : Establishment Expenses

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
2101000	Salaries, Wages and Bonus	26,330,881
2102000	Benefits and Allowance	48,645
2103000	Pension	-
2104000	Other Terminal & Retirement Benefits	108,000
	Total Establishment Expenses	26,487,526

Schedule IE-11 : Administrative Expenses

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
2201000	Rent, Rates and Taxes	-
2201100	Office Maintenance	2,959,567
2201200	Communication Expenses	121,404
2202000	Books & Periodicals	69,150
2202100	Printing & Stationary	255,062
2203000	Travelling & Conveyance	31,427
2204000	Insurance	159,305
2205000	Audit Fees	69,500
2205100	Legal Expenses	12,980
2205200	Professional and other Fees	197,907
2206000	Advertisement and Publicity	1,559,606
2206100	Membership & subscriptions	-
2208000	Other Administrative Expenses	173,241
	Penalties & charges	-
	E-Nagar Palika	-
	Total Administrative Expenses	5,609,149



Nagar Parishad jobat (M.P.)

Schedule Forming Part Of Income And Expenditure Statement

For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Schedule IE-12 : Operations & Maintenance

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
2301000	Power & Fuel	-
2302000	Bulk Purchase	3,792,717
2303000	Consumption of Stores	1,127,393
2304000	Hire Charges	272,051
2305000	Repairs & Maintenance - Infrastructure Assets	3,119,897
2305100	Repairs & Maintenance - Civic Amenities	-
2305200	Repairs & Maintenance - Building	-
2305300	Repairs & Maintenance - Vehicles	200,486
2305400	Repairs & Maintenance - Furniture	6,600
2305500	Repairs & Maintenance - Office Equipments	40,022
2305600	Repairs & Maintenance - Electrical Appliances	1,670
2305700	Repairs & Maintenance- Plant & Machinery	-
2305900	Repairs & Maintenance - Others	-
2308000	Other Operating & Maintenance Expenses	258,091
	Total Operations & Maintenance	8,818,927

Schedule IE-13 : Interest & Finance Charges

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
2405000	Interest on Loans From Banks & other Financial Institutions	-
2407000	Bank Charges	16,575
2408000	Other Finance Expense	-
	Total Interest & Finance Charges	16,575



मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



Nagar Parishad jobat (M.P.)

Schdule Forming Part Of Income And Expenditure Statement

For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Schedule IE-14 : Programme Expenses

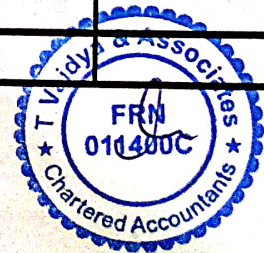
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
2501000	Election Expenses	-
2502000	Own Programms	-
2503000	Share in Programs of others	-
2504000	Social Security Schemes Expense	-
	Total Programme Expenses	0

Schedule IE-15 : Revenue Grants , Contributions & Subsidies

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
2601000	Grants [specify details]	-
2602000	Contributions [specify details]	-
2603000	Subsidies [specify details]	-
	Total Revenue Grants, Contributions & Subsidies	0

Schedule IE-16 : Provisions & Write off

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
2701000	Provisions for doubtful receivables	-
2702000	Provision for other assets	-
2703000	Revenues written off	-
2704000	Assets Written off	-
2705000	Miscellaneous Expenses Written Off	-
	Total Provisions & Write off.	0
Account Code	Annexure	
2901000	Transfer to General Activity Fund	-



Nagar Parishad jobat (M.P.)

Schedule Forming Part Of Income And Expenditure Statement

For The Period From 1st April 2023 to 31st March 2024

Schedule IE-17 : Miscellaneous Expenses

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
2711000	Loss on disposal of Assets	-
2712000	Loss on disposal of Investments	-
2718000	Other Miscellaneous Expenses	-
	Total Miscellaneous Expenses	-

Schedule IE-18 : Prior Period Items (Net)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
1850000	Income	-
1851001	Taxes	-
1852001	Other- Revenues	-
1853001	Recovery of revenues written off	-
1854001	Other Income	-
	Sub Total Income (a)	-
2850000	Expenses	-
2855001	Refund of Taxes	-
2856001	Refund of other Revenues	-
2858080	other Expenses	-
	Sub Total Expense (b)	-
	Total Prior Period (Net) (a-b)	-

Schedule - Annexure

2905000	Transfer to Public Health, Safety, and Diseases Control Activity	-
2907000	Transfer to Urban Poor Settlements (Slums) and Social Welfare	-
	Total	-

Schedule - Annex

Transfer into Transfer into Corporator

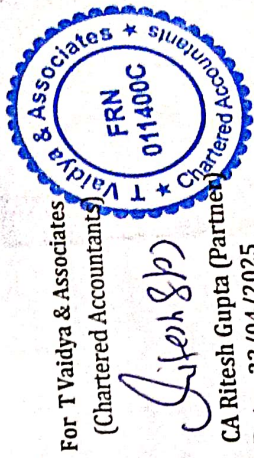
2910000	Transfer into Transfer into Corporator Fund	-
	Total	-

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



Abstract Sheet For Reporting on Audit Paras for Financial Year 2023-24						
Name of ULB		Jobat				
Name of Auditor		T Vaidya & Associates				
Sr.No.	Parameters	Description	Observation in Brief		Suggestions	
1	Audit of Revenue					
राजस्व कर वसूली		Reciepts in RS.				
		2022-23	2023-24	% in Growth		
(a)	संपत्ति कर	1,042,446	1,707,124	63.76%	विगत वर्ष 2022-23 की तुलना में वित्त वर्ष 2023-24 में संपत्ति कर आगम की वसूली में 63.76% प्रतिशत की वृद्धि हुई है।	निकाय में सम्पत्तिकर की वसूली में आयी वृद्धि संतोषजनक है
(b)	जल कर	1,258,061	1,766,622	40.42%	विगत वर्ष 2022-23 की तुलना में वित्त वर्ष 2023-24 में जल कर आगम की वसूली में 40.42 % प्रतिशत की वृद्धि हुई है।	निकाय में जलकर की वसूली में आयी वृद्धि संतोषजनक है।
(c)	शिक्षा उपकर	148,081	324,224	118.95%	विगत वर्ष 2022-23 की तुलना में वित्त वर्ष 2023-24 में शिक्षा उपकर आगम की वसूली में 118.95% प्रतिशत की वृद्धि हुई है।	निकाय में शिक्षा उपकर की वसूली में वृद्धि संतोषजनक है
(d)	अन्य कर - विकास उपकर	149,411	348,287	133.11%	विगत वर्ष 2022-23 की तुलना में वित्त वर्ष 2023-24 में अन्य कर की वसूली में 133.11 % प्रतिशत की वृद्धि हुई है।	निकाय में अन्य कर की वसूली में वृद्धि संतोषजनक है।
	कुल योग	2,597,999	4,146,257			
नगर राजस्व वसूली						
(a)	भवन भूमि किराया	1985010	2862443	44.20%	विगत वर्ष 2022-23 की तुलना में वित्त वर्ष 2023-24 में कर की वसूली में 44.20% प्रतिशत की वृद्धि आयी है।	निकाय को किराये की वसूली में आयी वृद्धि संतोषजनक है।
		1985010	2862443			
	महा योग	4,583,009	7,008,700			

For Municipal Council Jobat



मुख्य नगर परिषद अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)

(Accounts Officer)

(Chief Municipal Officer)

Abstract Sheet For Reporting on Audit Paras for Financial Year 2023-2024				
Name of ULB		Jobat		
Name of Auditor		T Vaidya & Associates		
Sr.	Parameters	Description	Observation in Brief	Suggestions
1	Audit of Expenditure		नगर परिषद द्वारा सामान्यता सरकार के द्वारा जारी दिशा-निर्देशों, अधिनियम एवं विनियमों के अंतर्गत व्ययों को किया गया है। सामान्यता नगर परिषद द्वारा समस्त व्ययों की स्वीकृति वित्तीय एवं प्रशासनिक स्वीकृति सीमा के अंतर्गत सक्षम प्राधिकारी द्वारा किया गया है।	नगर परिषद को व्यय करते समय अधिनियमों का ध्यान रखना चाहिए, साथ ही रोकड़ बही का अन्य व्यय रजिस्टर से मिलान समय समय पर किया जाना चाहिए।
2	Audit of Book keeping		लेखांकन "एकल प्रविष्टि विधि" (Single Entry System) एवं नगदी आधारित (Cash Basis) लेखांकन पद्धति के आधार किया गया है।	नगर परिषद को लेखांकन नियमों के अंतर्गत आने वाले सभी रजिस्टर व लेखापुस्तक बनायीं जानी चाहिए। एवं लेखा पुस्तक में प्रविष्टि करते समय उचित ध्यान दिया जाना चाहिए जिससे कि लेखा पुस्तक में त्रुटियों कि सम्भावना कम हो।
3	Audit of FDR		अंशधारण निष्पादन के दौरान यह पाया गया है कि प्रचलित बैंक ब्याज की दर से कम पर एफडीआर में निवेश नहीं किया गया है। एफडीआर की मूलप्रति नगर परिषद के समक्ष मौजूद है एवं सुरक्षित है।	नगर परिषद द्वारा निवेशों के लिए एक रजिस्टर बनाना चाहिए तथा समय समय पर उसे अपडेट भी किया जाना चाहिए।
4	Audit of Tenders/Bids		अंशधारण के दौरान हमने यह पाया कि टेंडर एवं अनुबंध प्रतिलिपि नगर परिषद के समक्ष मौजूद एवं सुरक्षित है।	
5	Audit of Grants & Loans		नगर परिषद द्वारा केंद्र एवं राज्य सरकार से विभिन्न योजनाओं के अंतर्गत प्राप्त ग्रांट्स का लेखांकन रोकड़ बही में किया गया है एवं इसके सन्दर्भ में किये गये व्ययों का उचित प्रकार से लेखांकन किया गया है। समस्त अनुदान एवं पूंजीगत प्राप्त को भी सामान्य लेखा बही में प्रविष्टि किया जाता है अनुदान के लिए कोई विशेष पंजी नहीं बनाई गयी है एवं हमें बताया गया है कि वेतन, विद्युत बिल एवं ऋण का पुनर्भुगतान अनुदान खाते से किया जाता है।	नगर परिषद को पुष्क से अनुदान रजिस्टर बनाना चाहिए एवं अनुदान के उपयोग का भी रिकॉर्ड रखा जाना चाहिए, तथा आगमनगत व पूंजीगत व्ययों का वर्गीकरण किया जाना चाहिए।
6	Incidences relating to diversion of funds from Capital receipts/Grants/Loans to Revenue Nature Expenditure and from one scheme/project to another		समस्त अनुदान एवं पूंजीगत प्राप्त को भी सामान्य लेखा बही में प्रविष्टि किया जाता है अनुदान के लिए कोई विशेष पंजी नहीं बनाई गयी है एवं हमें बताया गया है कि वेतन, विद्युत बिल एवं ऋण का पुनर्भुगतान अनुदान खाते से किया जाता है।	नगर परिषद को पुष्क से अनुदान रजिस्टर बनाना चाहिए एवं अनुदान के उपयोग का भी रिकॉर्ड रखा जाना चाहिए, तथा आगमनगत व पूंजीगत व्ययों का वर्गीकरण किया जाना चाहिए।
7	a) percentage of Revenue Expenditure (Establishment, Salary, Operation & Maintenance) with respect to Revenue Receipts (Tax and non Tax) excluding Octroi, Entry Tax, Stamp Duty and other grants etc. b) percentage of Capital Expenditure with respect to Total Expenditure	479%	वर्ष के दौरान कुल आगमन प्राप्त, (ओक्ट्रोई एवं अन्य ग्रांट्स) को छोड़कर 8533104.81 रुपये है तथा आगमन व्यय 40915601.53, (आगमन ग्रांट्स, कॉन्ट्रिब्यूशन सप्लिडी) को शामिल नहीं किया गया है। वर्ष के दौरान कुल पूंजीगत व्यय 16679746.67 रुपये किया गया है एवं कुल व्यय 40932177 रुपये हैं।	
8	Whether all the Temporary advances have been fully recovered or not.	40.75%	अंशधारण के दौरान हमें यह सूचित किया गया की परिषद द्वारा वेतमान में किसी प्रकार का कोई अस्थाई अग्रिम नहीं है। अगर कर्मचारियों को कोई अग्रिम दिया जाता है तो वह वेतन से समायोजित कर लिया जाता है।	
9	Whether the Bank Reconciliation statement have been regularly prepared.		केशा बुक में प्रारंभिक शेष और अंतिम शेष में अंतर होने एवं लेखांकन में त्रुटिया होने के कारण बैंक समाधान विवरण तैयार नहीं किये गये हैं।	केशाबुक में प्रारंभिक शेष की त्रुटियों को सुधारकर नियमित रूप से बैंक समाधान विवरण बनाया जाना चाहिए।

For Municipal Council Jobat

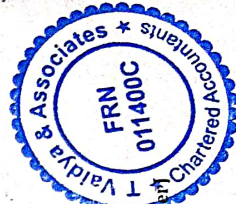
(Chief Municipal Officer)

(Accounts Officer)

मुख्य नगर परिषद अधिकारी
नगर परिषद जोषट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)

For T Vaidya & Associates
(Chartered Accountants)

CA Ritesh Gupta (Partner)
Date:- 23/04/2025



NAGAR PARISHAD JOBAT (M.P.)

RECEIPT AND PAYMENT ACCOUNT

(FOR THE PERIOD FROM 01.04.2023 TO 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

HEAD OF ACCOUNT	Schedules	Current Year	HEAD OF ACCOUNT	Schedules	Current Year
Opening Balances					
Cash / Bank Balances (Including Imprest)		14,509,342.00			
OPERATING RECEIPTS			OPERATING PAYMENTS		
Tax Revenue	RP - 1	3,639,427.00	Establishment Expenses	RP - 10	24,077,048.00
Assigned Revenues And Compensation	RP - 2	11,045,679.00	Administrative Expenses	RP - 11	5,609,149.00
Rental Income From Municipal Properties	RP - 3	2,573,498.00	Operations And Maintainance	RP - 12	8,818,926.53
Fees And User Charges	RP - 4	1,779,464.00	Interest And Finance Charges	RP - 13	16,575.46
Sales And Hire Charges	RP - 5	92,868.00	Programme Expenses	RP - 14	-
Revenue Grants, Contibution And Subsidies	RP - 6	-	Revenue Grants, Contribution And Subsidies	RP - 15	-
Income From Investments	RP - 7	-	Purchase of Stores	RP - 16	-
Interest Earned	RP - 8	92,358.00	Prior-Period Expenses (Net)	RP - 17	-
Other Income	RP - 9	435,962.80	Miscellaneous exp.		-
Miscellaneous		-	Transfer to General Activity Fund EXP.		-
NON-OPERATING RECEIPTS			NON-OPERATING PAYMENTS		
			Municipal Fund		
			Other Payables - Sundry Creditors	RP - 24	15,832,687.47
Loans Received	RP - 18	-	Earmarked Funds	RP - 25	-
Deposits Received	RP - 19	209,000.00	Acquisition / Purchase of Fixed Assets	RP - 26	-
Grant and Contribution for Specific Purposes	RP - 20	19,462,028.00	Capital Work in Progress		-
Earmarked Funds	RP - 21	-	Grant and Contribution for Specific Purposes	RP - 27	-
Realisation of Investment- Special Fund		-	Repayment of Loans		364,614.00
Realisation of Investment- General Fund		-	Loans & Advances to Employees (Net)		
Deposit Works	RP - 22	-	Loans and Advances to Contractors (Net)		-
fund in transit		-	Loans and Advances to Others (Net)		-
Adv recoverd from contractor		-	Investment - Special Fund		
Realisation of Sundry Debtors	RP - 23	1,192,239.00	Investment - General Fund(other Fund) FD		
Rectification of Cash Book Mistakes (Net)		3,559,770.00	Deposits with External Agencies		
Adv recoverd from Employee		-	Prepaid Expenses		
Sale Fixed Asset		-	Excess Payments		
other income		-	Other Payments - Deposit work		552,419.00
Recovery payable		-	Other Payments - Deposit Received		
Recovery Advance Revenue		-	Other-Payments		
Sundry Creditors			Closing Balances		
Transferred from other scheme banks (Net)		1037613	Cash / Bank Balances (Including Imprest)		
			Balances with Banks / Treasury/		4357829.34
TOTAL		59,629,248.80	TOTAL		59,629,248.80

FOR MUNICIPAL COUNCIL JOBAT

CHIEF MUNICIPAL OFFICER

ACCOUNTS OFFICER

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)

For T Vaidya & Associates
Chartered Accountants
FRN 011400C
Ritesh Gupta (Partner)
Date:- 23/04/2025

NAGAR PARISHAD JOBAT (M.P.)

Schedules to Receipt and Payment Account 2023-24

SCHEDULE RP - 1: Tax Revenue

(For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
11001	Property Tax	890,972.00
11002	Water Tax	1,197,883.00
11005	Lighting Tax	-
11003	Severage Tax	56,276.00
11004	Conservancy Tax	373,884.00
11006	Education Tax	139,378.00
11008	Animal tax	-
11007	Vehicle tax	-
11011	Advertisement Tax	-
11008	Other Taxes	981,034.00
	Sub Total Tax Revenue	3,639,427.00
	Less: Rent Remission and Refund	-
	Sub - Total	-
	Total Rental Income from Municipal Properties	3,639,427.00

SCHEDULE RP - 2 : Assigned Revenues & Compensation

(For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
12010	Taxes And Duties Collected By Others	42,408.00
12020	Compensation In Lieu Of Taxes And Duties	11,003,271.00
12030	Compensation In Lieu Of Concessions	-
	Sub Total Assigned Revenues & Compensation	11,045,679.00

SCHEDULE RP - 3: Rental Income from Municipal Properties

(For the year ending on 31.03.2024)

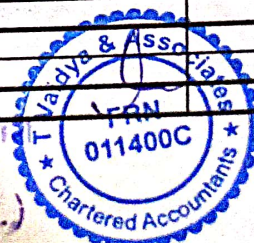
		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
13010	Rent From Civic Amenities	2,573,498.00
13020	Rent From Office Building	-
13030	Rent From Guest Houses	-
13040	Rent From Lease Of Lands	-
13080	Other Rents	-
	Sub - Total	2,573,498.00
	Less: Rent Remission and Refund	-
	Sub - Total	-
	Total Rental Income from Municipal Properties	2,573,498.00

SCHEDULE RP - 4: Fees and User Charges - Income Head Wise

(For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
14010	Empanelment And Registration Charges	802,468.00
14011	Licensing Fees	-
14012	Fees For Grant Of Permit	-
14013	Fees For Certificate Or Extract	42,841.00
14014	Development Charges	-
14015	Regularisation Fees	-
14020	Penalties And Fines	7,576.00
14040	Other Fees	556,421.00
14050	Consumption Cess	4,000.00
14060	Entry fee	-
14070	Services / Administrative Charges	-
14080	Other Charges	366,158.00
	Sub - Total	1,779,464.00
	Less: Fee Remission and Refund	-
	Sub - Total	-
	Total Income from Fees & User Charges	1,779,464.00

मुख्य नगर पालिका आधिकारिक
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



Nagar Parishad Jobat (M.P.)

SCHEDULE RP - 5: Sale & Hire Charges

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
15010	sale of Trees	92,868.00
15011	Sale Of Forms And Publications	-
15040	Hire Charges For Vehicles	-
15030	Sale Others	-
15041	Hire Charges On Equipments	-
Total Income from Sale & Hire Charges		92,868.00

SCHEDULE RP - 6: Revenue Grants, Contributions & Subsidies

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
16010	Revenue Grants	-
Total Revenue Grants, Contributions & Subsidies		-

SCHEDULE RP - 7: Income from Investments - General Fund

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
17010	Interest From Fixed Deposit	-
Total Income from Investments		-

SCHEDULE RP - 8: Interest Earned

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
17110	Interest From Bank Account	92,358.00
17180	Other Interest	-
Total - Interest Earned		92,358.00

SCHEDULE RP - 9: Other Income

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
18011	Lapsed Deposit	294,112.80
18030	Profit on Disposal of Fixed assets	-
18040	Recovery From Employees	-
18050	Unclaimed refund	-
18080	Miscellaneous Income	141,850.00
Total - Other Income		435,962.80

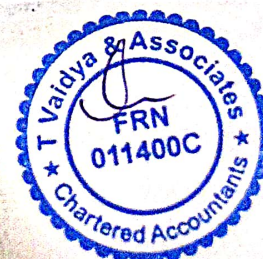
SCHEDULE RP - 10: Establishment Expenses

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
21010	Salaries, Wages And Bonus	23,786,994.00
21020	Benefits And Allowances	178,000.00
21030	Pension	112,054.00
21040	Other Terminal And Retirement Benefits	-
21028	6th Pay Arrear	-
Total - Establishment Expenses		24,077,048.00

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
अलीराजपुर (म.प.)



Nagar Parishad Jobat (M.P.)

SCHEDULE RP - 11: Administrative Expenses

(For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
22010	Rent Rates and Taxes	-
22011	Office Maintenance	2,959,567.00
22012	Communication Expenses	121,404.00
22020	Books And Periodicals	69,150.00
22021	Printing And Stationary	255,062.00
22030	Travelling And Conveyance	31,427.00
22040	Insurance	159,305.00
22050	Audit Fees	69,500.00
22051	Legal Expenses	12,980.00
22052	Professional And Other Fees	197,907.00
22060	Advertisement And Publicity	1,559,606.00
22061	Donation & other exp.	-
22080	Other Administrative Expense	173,241.00
Sub Total - Administrative Expenses (a)		5,609,149.00
	Refund of Administrative Expenses	-
	Sub - Total Administrative Expenses (b)	-
	Total - Administrative Expenses (Net) (a-b)	5,609,149.00

SCHEDULE RP - 12: Operations & Maintenance Expenses

(For the year ending on 31.03.2024)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
23010	Power And Fuel	-
23020	Bulk Purchases	3,792,717.00
23030	Consumption of Stores	1,127,393.00
23040	Hire Charges	272,050.76
23050	Repair And Maintenance-Infrastructure Asset	3,119,896.77
23051	Repair And Maintenance-Civic Amenities	-
23052	Repair And Maintenance-Buildings	-
23053	Repair And Maintenance-Vehicles	200,486.00
23054	Repair And Maintenance-Furniture	6,600.00
23055	Repair And Maintenance-Office Equipments	40,022.00
23056	Repair And Maintenance-Electrical Appliances	1,670.00
23057	Repair And Maintenance-Others/ Plant & Machinery	-
23059	Repair & Maintenance Stachue	-
23080	Other Operating And Maintenance Expenses	258,091.00
Total - Operations & Maintenance Expenses		8,818,926.53

SCHEDULE RP - 13: Interest & Finance Charges

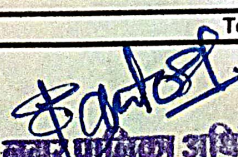
(For the year ending on 31.03.2024)

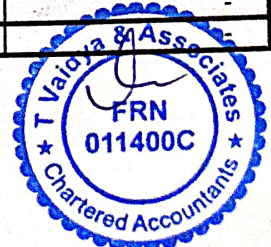
		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
24020	Interest-Loans from State Govt.	-
24050	Bank-Interest	-
24070	Bank Charges	16,575.46
24080	Other Finance Expenses	-
Total - Interest & Finance Charges		16,575.46

SCHEDULE RP - 14: Programme Expenses

(For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
25010	Election Expenses	-
25020	Own Programme	-
25030	Share In Programme Of Others	-
25040	Others' Programme	-
Total - Programme Expenses		-


 मुख्य नगर पालिका अधिकारी
 नगर परिषद जोबट
 जिला अलीराजपुर (म.प.)



Nagar Parishad Jobat (M.P.)

SCHEDULE RP - 15: Revenue Grants, Contributions & Subsidies
(For the year ending on 31.03.2024)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
26010	Grants	-
26020	Contributions	-
Total - Revenue Grants, Contributions & Subsidies		-

SCHEDULE RP - : Miscellaneous Exp.
(For the year ending on 31.03.2024)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
27100	Miscellaneous Exp.	-
Total - Revenue Grants, Contributions & Subsidies		-

SCHEDULE RP - : Transfer to General Activity Fund EXP.

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
29070	Transfer to Urban Poor Settlements (Slums) and Social Welfare	-
29091	Transfer into Transfer into Corporator Fund	-
Total		-

SCHEDULE RP - 16: Stores Purchased
(For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
4301000	Stores - PHE	-
	Stores - Aushdhalya	-
Total - Stores Purchased		-

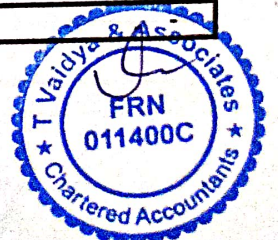
SCHEDULE RP - 17: Prior Period Items (Net)
(For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
28520	Other-Revenues	-
Sub - Total Income (a)		-
28500	Expenses	-
28550	Refund Of Taxes	-
Sub - Total Expenses (b)		-
Total - Prior Period (Net) (a-b)		-

SCHEDULE RP - 18: Loan Received
(For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
3312000	Loan from State Government	-
3313000	Loan from Other Government Agencies	-
	Ashray Nidhi - Collector, KHANDWA/IHSDP	-
	Loan from Hudco	-
3313100	Joint Director (Sanyukt Sanchalak)	-
	For Janbhagidari Work - Nadi Safai	-
Total - Loans Received		-

[Signature]
मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



Nagar Parishad Jobat (M.P.)

SCHEDULE RP - 19: Deposits Received (Net)

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
3401011	From Contractors	209,000.00
3402000	From Revenues /Rain water Harvesting System	-
3408000	From Others	-
Total - Deposits Received (Net)		209,000.00

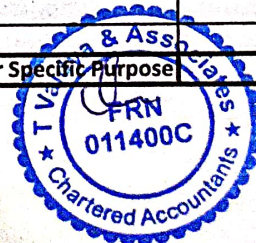
SCHEDULE RP - 20: Grant & Contribution for Specific Purpose Received

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
320100	Grant from Central Government	-
	census	-
	M.P. Fund	-
	BRGF(Duda)	-
	12th Finance Commission	-
	13th Finance Commission	-
	14th Finance Commission	4,208,612.00
	15th Finance Commission	-
	Ray/Pm Aavas	-
	Amrut Yojana	-
	P.M. Aavas Yojana	-
	Swachh Bharat Mission	-
	SSA	91,200.00
	NULM	-
320200	Grant from State Government	-
	MLA Fund	4,690,503.00
	Mulbhut	8,101,000.00
	State Finance Commission	-
	Special Fund	-
	Socail Security	-
	Swm	-
	Kanyaddan	-
	CM Infra	-
	Antodaya	-
	DUDA	-
	colony Vikash	-
	Janbhagidaari	-
	Adim Jati Kalyan	-
	Road Development	1,936,226.00
	0-14 child survey	-
	CM Swachta	-
	RAY	-
	Sanirman	-
	Samabal Yojana	-
	Singhast	-
	Grant-Others	434,487.00
	Water Distribution pipe line	-
320300	Grant form Other Govt. Agencies	-
	Fund For water tanker	-
	Fund For Fire Tender	-
	Jan Ganna Sarvey Fund	-
	UIDSSMT	-
	MPUSP	-
	MPUIIP	-
	Rain Basera	-
	IHSDP	-
320 800	Grant-Others	-
	Beneficiary Contribution-IHSDP	-
	Beneficiary Contribution-Toilet	-
	Beneficiary Contribution-Pm Aavas Yojana	-
Total - Grant & Contribution for Specific Purpose		19,462,028.00

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



Nagar Parishad Jobat (M.P.)

SCHEDULE RP - 21: Earmarked Funds Received

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
3111001	Special-Fund	-
3117002	General Provident Fund	-
3111030	Colony Development Fund	-
3111022	Ashray Nidhi	-
Total - Earmarked Funds Received		-

SCHEDULE RP - 22: Deposits Works (Net)

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
3411000	Civil Works	-
3418001	Labour Board	-
3418015	Central -Gov-Viklang Pension	-
3418022	CM Kanyadan Yojana	-
3418023	Antyoday Mela	-
3418000	Others	-
Total - Deposits Works (Net)		-

SCHEDULE RP - 23: Realisation of Sundry Debtors

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
		360,896.00
4311000	Property Taxes	-
4313005	Water Taxes	701,153.00
4312000	Other Taxes	-
4313015	Fees and User Charges	130,190.00
4314000	Other	-
4315001	Compensation in Lieu of Octroi	-
4315004	Compensation in Lieu of Travellers Tax	-
Total - Realisation of Sundry Debtors		1,192,239.00

SCHEDULE RP - 24: Payment to Sundry Creditors (Net)

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

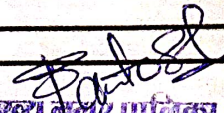
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
		14,904,001.47
3501000	Creditors	-
3501100	Employee Liabilities	-
3502000	Recoveries Payable (Net)	928,686.00
3503000	Government Dues Payable	-
3504000	Refunds payable	-
3504100	Advance Collection of Revenues	-
3508000	Others	-
Total - Payment to Sundry Creditors (Net)		15,832,687.47

SCHEDULE RP - 25: Earmarked Funds Paid

(For the year ending on 31.03.2024)

(AMOUNT IN RUPEES)

Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
3117001	Pension Fund-NPS	-
3117002	GPF	-
3101002-1	Social Security Fund	-
Total - Earmarked Funds Paid		-


मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



Nagar Parishad Jobat (M.P.)

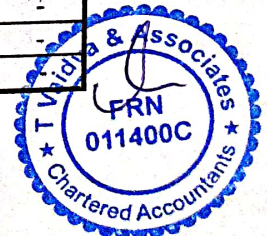
SCHEDULE RP - 26: Acquisition / Purchase of Fixed Assets (Including WIP) (For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
4101000	Land	-
4102000	- Building including Class -II Civil structures	-
4103000	- Roads & Bridges	-
4103100	- Sewerage and Drainage	-
4103200	- Water Ways	-
4103300	- Public Lighting	-
4103400	Swm	-
4104000	- Plant & Machinery	-
4105000	- Vechicle	-
4106000	- Office & Other Equipment	-
4107000	- Furniture & Fixture	-
4108000	- Statue & Heritage	-
4108300	- Parks & Playgrounds	-
4130000	- Assets from Specific Grants	-
4121012	CWIP	-
4140000	- Assets from Special Fund	-
Total - Acquisition / Purchase of Fixed Assets		-

SCHEDULE RP - 27: Grant & Contribution for Specific Purpose (Payments) (For the year ending on 31.03.2024)

		(AMOUNT IN RUPEES)
Account Code	Particulars	Current Year (Rs.)
320100	Grant from Central Government	-
	NULM	-
	Ray(Refund Govt)	-
	BRGF(Duda)	-
	12th Finance Commission	-
	13th Finance Commission	-
	SSA	-
	MP Fund	-
	PM Aavas Yojana	-
	Mid Day Meal	-
320200	Grant from State Government	-
	MLA Fund	-
	Sambal Yojana	-
	BPL	-
	Mulbhut/ Rajya Vitta / Sadak	-
	Sanniraman	-
	Jeela Sahari vikash Abhikaran	-
	DUDA	-
	CM Knayadaan	-
	Socall Security	-
	Antoyadaya Mela	-
	Janbhagidaari	-
	Water Distribution	-
320300	Grant form Other Govt. Agencies	-
	UIDSSMT	-
	MPUIIP	-
	MPUSP	-
320 800	Grant-Others	-
	Beneficiary Contribution-IHSDP	-
	Beneficiary Contribution-PM Aavas Yojana	-
	Beneficiary Contribution-Public Toilet	-
Total Grant & Contribution for Specific Purpose		-

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



NAGAR PARISHAD, JOBAT (M.P.)**CASH FLOW STATEMENT****STATEMENT OF CASH FLOW****As at 31 March 2024**

PARTICULARS	CURRENT YEAR 2023-24	
[A] Cash flows from operating activities		
Gross Surplus / (Deficit) over expenditure		(17,701,265.20)
Add: Adjustments for		
Depreciation	-	
Interest & finance expenses	-	
Less: Adjustments for		
Investment income	-	
Interest income received	92,358.00	92,358.00
Adjusted income over expenditure before effecting charges in current assets and current liabilities and extra ordinary items		(17,793,623.20)
Changes in current assets and current liabilities		
(Increase) / Decrease in Sundry debtors	1,192,239.00	
(Increase) / Decrease in Stock in hand	-	
(Increase) / Decrease in Prepaid expenses	-	
(Increase) / Decrease in Other Current assets	(119,075.00)	1,073,164.00
(Decrease) / Increase in Deposits received	112,553.38	
(Decrease) / Increase in Deposits works	-	
(Decrease) / Increase in Other current liabilities	2,908,754.06	
(Decrease) / Increase in Provisions	-	
Extra ordinary items {please specify}*	1,037,613.00	4,058,920.44
Net cash generated from / (used in) operating activities [A]		(12,661,538.76)
[B] Cash flows from investing activities		
(Purchase) of Fixed Assets & CWIP	(16,679,746.67)	
Increase/(Decrease) In Municipal Fund	-	
Increase/(Decrease) In Special Funds/ Grants	19,462,028.00	
Increase/(Decrease) In Earmarked Funds		
Sale/(Purchase) Of Investments	-	2,782,281.33
Add:		
Proceeds from disposal of assets	-	
Investment income received	-	
Interest income received	92,358.00	
Proceeds from disposal of investments		92,358.00
Net cash generated from/ (used in) investing activities [B]		2,874,639.33

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)



NAGAR PARISHAD, JOBAT (M.P.)

CASH FLOW STATEMENT

STATEMENT OF CASH FLOW

As at 31 March 2024

PARTICULARS	CURRENT YEAR 2023-24
[C] Cash flows from financing activities	
Add:	
Loans from banks/others received	-
Transfer to Reserve	-
Less:	
Interest & Finance Expenses	-
Loans repaid during the period	364,614.00
Loans & advances to employees (Repaid during the year)	-
Loans to others Finance expenses	364,614.00
Net cash generated from (used in) financing activities [C]	(364,614.00)
Net increase/ (decrease) in cash and cash equivalents (A + B + C)	(10,151,513.43)
Cash and cash equivalents at beginning of period	14,509,342.77
Cash and cash equivalents at end of period	4,357,829.34
Cash and Cash equivalents at the end of the year comprises of the following account balances at the end of the year:	
* Cash Balances	-
* Bank Balances	4,357,829.34
* Scheduled co-operative banks	-
* Balances with Post offices	-
* Balances with other banks	4,357,829.34
Total of the breakup of cash and cash equivalents	4,357,829.34

*Extra ordinary items - Amount Tranfered From Other Scheme Bank & Expenses Paid By Account included in Main Cashbook.



Nagar Parishad- Jobat
Rectification Summery
For The Period From 01st April 2023 to 31st March 2024

Total of "ADD"(A)	Date	Amount (Rs.)
OPENING BALANCE MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	1/4/2023	3566169.44
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	10/4/2023	1946054.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	18/05/2023	3000.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	7/5/2023	60.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	14/07/2023	34200.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	3/8/2023	6.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	5/9/2023	131520.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	17/10/2023	20.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	10/11/2023	6.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	30/01/2024	22530.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	29/02/2024	1239.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	5/3/2024	1.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	7/3/2024	90.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK SHORT ADDITION	15/03/2024	56605.00
TOTAL		5761500.44
Total of "Less"(B)	Date	Amount (Rs.)
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	28/04/2023	30.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	31/05/2023	1949024.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	30/06/2023	19488.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	31/07/2023	34200.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	27/09/2023	4.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	29/09/2023	131520.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	11/10/2023	8.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	26/10/2023	0.46
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	31/10/2023	11.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	10/1/2024	0.91
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	31/01/2024	62186.09
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	1/3/2024	3198.00
TOTALLING MISTAKE IN CASH BOOK EXCESS ADDITION	12/3/2024	2060.00
TOTAL		2201730.46
Net Balance(A-B)		3559769.98

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् जोबट
जिला अलीराजपुर (म.प्र.)

