

SANJEEV OMPRAKASH GARG & CO.

CHARTERED ACCOUNTANT

**H.O – 32 AARADHNA NAGAR, SULTANABAD
BHOPAL (M.P.)**

AUDIT REPORT

OF

Nagar Palika Nigam Sagar, Distt Sagar (M.P.)

For The Year 2020-21



AUDITOR'S REPORT

To whomsoever it may concern

We have audited the attached Balance Sheet of MUNICIPAL CORPORATION, SAGAR FOR THE PERIOD FROM 01.04.2020 TO 31.03.2021 and Income & Expenditure account for the period on that date. These statements are the responsibility of the organization's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our Audit.

We conducted our audit in accordance with the departmental guidelines provided to us and as per auditing standards generally accepted in India. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are prepared free of material misstatement. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

Subject to scope of our audit we have to report that:-

- (a) We have obtained all the information and explanation which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit.
- (b) In our opinion proper books of account as required by law have been kept by the organization so far, as appears from our examination of such books.
- (c) The Balance Sheet and Income & Expenditure account referred to in this report are in agreement with the books of account.
- (d) In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us the said Balance Sheet and Income & Expenditure Account give a true and fair view.
 - 1 In the case of Balance Sheet of the state of affairs for the Period From 01.04.2020 To 31.03.2021
 - 2 In the case of Income & Expenditure Account of the Deficit of the period on that date.

Place: Sagar
Date : 25/03/2022

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.
Chartered Accountant

(Sweta Kesharwani)
Partner



परीक्षण विवरण

वर्ष 2020-21

कायोलय नगर पालिक निगम जिला सागर म प्र

क्र.	व्योरे	टिपणी
A.	राजस्व की लेखा परीक्षा	
1	विभिन्न स्रोतों से राजस्व प्राप्ति की जाँच	हमारे द्वारा विभिन्न स्रोतों से राजस्व प्राप्ति की जाँच की गई जिसका विवरण हमारे द्वारा प्रस्तुत आय व्यय पत्रक में किया गया है।
2	रेवेन्यु रिसिप्ट को रिसिप्ट बुक से जांचना एवं जांच करना की जो पैसा प्राप्त हुआ है वह निर्धारित बैंक में जमा किया गया है	हमारे द्वारा रेवेन्यु रिसिप्ट को रिसिप्ट बुक से जांचा गया एवं देखा गया की जो पैसा प्राप्त हुआ है वह निर्धारित बैंक में जमा किया गया है
3	ऐसे मामले जहाँ नगदी जमा करने में 02 दिन से अधिक का समय लगा	अंकेक्षण के दौरान ऐसा कोई मामला नहीं पाया गया
4	रोकड़ वही में प्रविष्टियों की जाँच।	कैशियर एवं मुख्य लेखापाल की रोकड़ वही का मिलान किया गया एवं इनके मिलान में किसी भी प्रकार की त्रुटि नहीं पाई गई।
5	मासिक एवं त्रैमासिक लक्ष्य एवं लक्ष्यों की प्राप्ति	हमने लेखापाल से इस मुद्दे पर चर्चा की लेखापाल द्वारा हमें सूचित किया की हमारे द्वारा मासिक एवं त्रैमासिक लक्ष्यों की प्राप्ति हेतु उपयुक्त कार्य एवं बसूली की जाती है।
6	एफ.डी.आर. पर व्याज की प्राप्ति की जांच एवं उसका रोकड़ वही में लेखांकन	एफडीआर एवं उस पर प्राप्त ब्याज का मिलान रोकड़ वही से किया गया एवं इसमें किसी प्रकार की त्रुटि नहीं पाई गई।
B	व्यय की लेखा परीक्षा	
1	सभी योजनाओं के अंतर्गत किये गए व्ययों की जाँच	लेखापाल द्वारा सभी योजनाओं पर किये गए व्ययों की जानकारी दी गई जिन्हें जांच के दौरान सही पाया गया।
2	रोकड़ वही में प्रविष्टियाँ एवं उनका प्रासंगिक वाउचर से जाँच	हमने रोकड़ वही में प्रविष्टियाँ एवं प्रासंगिक वाउचरों की जाँच की, जाँच के दौरान लगभग सभी चीज़ें सही पाई गईं
3	रोकड़ वही में मासिक बेलेंस की जाँच।	हमने रोकड़ वही की मासिक शेष की जाँच की जो की बैंक खातों के शेष के सामानांतर नहीं पाई गई इसकी जाँच के दौरान पाया गया की यह अन्तर उन चेकों की वजह से है जो कि जारी करने के कुछ दिन बाद क्लियर हुए।
4	विशेष योजनाओं में किये गए व्ययों को उस योजना के अंतर्गत मिली राशि के अनुरूप होने की जाँच।	हमारे द्वारा स्कीम वाइस सरे व्ययों की जाँच की गई और पाया गया की व्यय कोष आबंटन तक ही सिमित है।
5	व्ययों का भारत सरकार / राज्य सरकार अनुसार जारी दिशा निर्देशों के अनुसार होने की जाँच	हाँ समस्त व्यय का भारत सरकार / राज्य सरकार अनुसार जारी दिशा निर्देशों के अनुसार ही किये गए।
6	फाइनेंसियल प्रॉपर्टी की जाँच। सारे व्यय सक्षम वित्तीय एवं प्रशासनिक प्राधिकारी द्वारा उनकी सीमा में स्वीकृत किये जाने के उपरांत किये गए	हमें सारी फ़ाइल वित्तीय वर्ष 2020-21 की दी गई। सारे व्यय सक्षम वित्तीय एवं प्रशासनिक प्राधिकारी द्वारा उनकी सीमा में स्वीकृत किये जाने के उपरांत ही किये गए।
7	वे सभी मामले जहाँ पर उचित स्वीकृति प्राप्त नहीं हुई	सभी मामलों को उचित स्वीकृति प्राप्त हुई

8	योजना एवं परियोजना अनुसार यूटिलाइजेशन सर्टिफिकेट की जाँच। एवं यूटिलाइजेशन सर्टिफिकेट की योजना एवं परियोजना के अनुसार आय एवं व्यय से मिलान करना एवं अचल संपत्ति का सृजन।	यूटिलाइजेशन सर्टिफिकेट से सम्बंधित जानकारी प्रदान नहीं की गई।
C	बुक कीपिंग की लेखा परीक्षा	
1	सभी खाते वही एवं स्टोर की जाँच।	हमने केशियर केशबुक, लेखापाल केशबुक, वाउचर, प्रोपर्टी, टैक्स रजिस्टर, दुकान किराया रजिस्टर और स्टोर्स रजिस्ट्रों की जाँच की, हमें उसमें जो भी विसंगतियाँ प्राप्त हुईं। जिन्हें साल के अंत में सुधार लिया गया।
2	सभी खाते वही एवं स्टोर्स लेखा नियमों के अनुरूप बनाए गए होने की जाँच।	सभी खाते वही एवं स्टोर्स लेखा नियमों के अनुरूप बनाए गए।
3	एडवांस रजिस्टर की जाँच। एडवांस को शर्तों के अनुसार समय से खातों में करना एवं उनकी वसूली की जाँच।	वित्तीय वर्ष 2020-21 की अग्रिम पंजी की जाँच करने पर पाया गया वर्ष 2020-21 के दौरान कर्मचारीयों को अग्रिम राशि निगम नियमानुसार प्रदान की गई है एवं उसकी असामायोजित राशि की वसूली समय-समय पर की जा रही है।
4	बैंक रेकन्सलेशन की जाँच।	बैंक रेकन्सलेशन उपलब्ध कराया गया है, समस्त बैंक की राशी का केशबुक से मिलान है।
5	ग्रांट रजिस्टर की सभी प्रविष्टियों की जाँच एवं उनकी प्राप्ति एवं भुगतान का रोकड़ बही में प्रविष्टियों से मिलान।	लेखापाल द्वारा ग्रांट रजिस्टर बनाया गया है, जिसमें सभी ग्रांट की राशी सही तरीके से अलग अलग मद में प्रस्तुत की गयी है।
6	अचल संपत्ति के रजिस्टर का अन्य रिकार्ड्स से मिलान।	अचल सम्पत्ति का रजिस्टर निगम द्वारा तैयार किया गया एवं इसका मिलान संपत्ति खरीदी के वाउचर से किया गया।
7	परियोजना अनुसार भुगतान एवं प्राप्ति का मिलान।	हमारे द्वारा परियोजना अनुसार भुगतान एवं प्राप्ति की जाँच मिलान किया गया जिसमें समस्त प्राप्तियाँ एवं भुक्तान शासन के नियमों अनुसार ही किये गए।
D	एफ.डी.आर के लेखापरीक्षा	
1	फिक्स्ड डिपोजिट एवं टर्म डिपोजिट की जाँच।	वित्तीय वर्ष 2020.21 के दौरान बनाई गई एफडीआर एवं नवीनीकृत एफडीआर की जाँच निगम द्वारा प्रस्तुत एफडीआर की रसीद से की गई एवं एफडीआर का लेखा खातों में सही पाया गया।
2	फिक्स्ड डिपोजिट के उचित रिकार्ड्स एवं उनके नवीनीकरण की जाँच।	नवीनीकृत एफडीआर की जाँच निगम द्वारा प्रस्तुत एफडीआर की रसीद से की गई एवं एफडीआर का लेखा खातों में सही पाया गया।
3	ऐसे मामले जहाँ पर फिक्स्ड डिपॉजिट्स एवं टर्म डिपॉजिट्स का निवेश कम ब्याज दर पर किया गया।	ऐसे कोई भी मामले सामने नहीं आये।
4	एफ.डी.आर/टी.डी.आर पर अर्जित ब्याज का, कैश बुक की प्रविष्टियों से जाँच।	एफडीआर पर अर्जित ब्याज का मिलान रोकड़ बही से किया गया एवं सभी प्रविष्टियाँ सही पाई गईं।
E	निविदाएं/ बोली की लेखा परीक्षा।	
1	यु.एल.बी. द्वारा आमंत्रित सभी निविदा/ बोली की जाँच।	यु.एल.बी. द्वारा आमंत्रित सभी निविदा/ बोली की टेंडर फाइल उपलब्ध है।

2	सभी निविदा बोलियों में प्रतिस्पर्धी निविदा प्रक्रियाओं का पालन होने की जांच।	सभी निविदा बोलियों में प्रतिस्पर्धी निविदा प्रक्रियाओं का पालन किया जा रहा है।
3	निर्माण एवं रखरखाव की अवधि में सभी निविदा शुल्क/बिड प्रोसेसिंग शुल्क/परफॉरमेंस गारंटी की प्राप्ति की जांच।	निकाय द्वारा प्राप्त निर्माण संबंधित प्रायः प्रायः समस्त नस्तियों में सभी निविदा शुल्क/बिड प्रोसेसिंग शुल्क परफॉरमेंस गारंटी की निविदा के शर्तों के अनुसार जमा कराई गई है।
4	ऐसे मामले जहां पर बैंक गारंटी, बिड प्रोसेसिंग शुल्क/परफॉरमेंस गारंटी एवज में प्राप्त हुई हो, उनका जारी किये गये बैंक द्वारा सत्यापन।	लेखापाल से चर्चा अनुसार यह पाया गया कि आवश्यक मामलों में ही निगम द्वारा बैंक से प्राप्त परफॉरमेंस गारंटी/बैंक गारंटी का सत्यापन बैंक से किया गया।
5	बैंक गारंटी की शर्तों की जांच एवं ऐसे बैंक गारंटी जो यु.एल.बी. के हित में ना हो उनका उल्लेख।	निगम द्वारा स्वीकार बैंक गारंटी की शर्तों का अवलोकन करने पर पाया गया कि सभी शर्तें यु.एल.बी. के वित्तीय हितों को सुरक्षित रखने के पक्ष में हैं।
6	बैंक गारंटी की एक्सटेंशन की जांच।	बैंक गारंटी की एक्सटेंशन की जानकारी उपलब्ध नहीं कराई गई।
F	अनुदान और ऋण की लेखापरीक्षा	
1	केंद्र सरकार द्वारा प्रदान की गयी ग्रांट्स एवं उनके उपयोग की जांच।	जानकारी मांगने पर लेखापाल ने बताया कि केंद्र सरकार द्वारा जो भी ग्रांट आई है उसे उस मद में उपयोग किया गया है।
2	राज्य सरकार द्वारा प्रदान की गयी ग्रांट्स एवं उनके उपयोग की जांच।	जानकारी मांगने पर लेखाकार ने बताया कि राज्य सरकार द्वारा जो भी ग्रांट आई है उसे उस मद में उपयोग किया गया है।
3	फिजिकल इंफ्रास्ट्रक्चर के लिए प्रदान किये गये ऋण एवं उनकी उपयोगिता की जांच। फिजिकल इंफ्रास्ट्रक्चर के रेवेन्यू मैकेनिज्म पर टिप्पड़ी एवं उस फिजिकल इंफ्रास्ट्रक्चर से रेवेन्यू उत्पन्न ना होने के संभावित कारणों पर टिप्पड़ी।	लागू नहीं।
4	कैपिटल रिसिप्ट्स/ग्रांट्स सामान्य खर्चों के लिया प्राप्त लोन के पैसों में डायवर्सन के मामले की जांच।	ऑडिट के दौरान कोई भी ऐसा मामला सामने नहीं आया।
	अन्य	
1	आयकर अधिनियम में निर्धारित दर पर TDS कटौती की जांच	हमारे द्वारा TDS कटौती की जाँच की गई जिसमें पाया गया कि TDS आयकर अधिनियम 1961 के अनुसार में निर्धारित दर पर काटा जाता है।
2	काटा TDS गया, समय पर विभाग को जमा किये जाने की जाँच।	TDS समय पर आयकर विभाग में जमा किया गया।
3	TDS के देर से भुगतान पर ब्याज कैशबुक में दर्ज किया गया अथवा नहीं।	लागू नहीं।

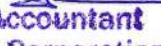
4	होर्डिंग्स पर विज्ञापन कर के लिए राजस्व में निर्धारित MPMAM. नियमों के अनुसार खातों में दर्ज किया गया अथवा नहीं ।	होर्डिंग्स पर विज्ञापन कर के लिए राजस्व में निर्धारित MPMAM. नियमों के अनुसार खातों में दर्ज किया गया ।
5	वाहनों के लिए लॉग बुक बनाए गए अथवा नहीं ।	वाहनों के लिए लॉग बुक बनाए गए ।
6	राजस्व के बकाया के लिए प्रावधान किए गए अथवा नहीं ।	राजस्व के बकाया के लिए प्रावधान किये गए
7	वर्ष के दौरान खरीदी गई स्थाई संपत्ति MPMAM में निर्धारित एफएआर नियमों में अपडेट की जाती है अथवा नहीं ।	वर्ष के दौरान खरीदी गई स्थाई संपत्ति MPMAM में निर्धारित एफएआर नियमों में अपडेट की जाती है।
8	वाहन बीमा कैशबुक में ठीक से दर्ज की जाती है।	वाहन का बीमा कैशबुक में दर्ज है
9	सभी ओपनिंग बैलेंस सर्टिफिकेट ULB के साथ उपलब्ध होने की जाँच ।	ओपनिंग बैलेंस ULB सर्टिफिकेट के साथ उपलब्ध है ।
10	भविष्य निधि में कर्मचारियों योगदान के लिए उचित रिकॉर्ड बनाने की जाँच ।	भविष्य निधि में कर्मचारियों योगदान के लिए उचित रिकॉर्ड बनाए जा रहे हैं ।
11	वाउचर बिलों के समर्थन के साथ उपलब्ध हैं अथवा नहीं ।	वाउचर बिलों के समर्थन के साथ उपलब्ध हैं ।

PLACE : SAGAR
DATED : 25/03/2022
PAN : ABDFS3044E
FRN NO:- 008773C

FOR SANJEEV OMPRAKASH GARG & CO
CHARTERED ACCOUNTANTS

PARTNER


सहायक अभ्युक्त
नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)


Accountant
Municipal Corporation, Saagar



Abstract Sheet for reporting on Audit Paras for Financial Year 2020-21

Name Of ULB :- Nagar Nigam Sagar (M.P.)

Name Of Auditor:- Sanjeev Omprakash Garg & Co.

Sr.No.	Parameters	Descriptions	Observation In Brief	Suggestions
1	Audit of Revenue	There is decution in Tax Collection.	Tax Amount is decreased from last year.	It is advised to Nagar Nigam that launch some rebate scheme for old outstanding taxes and engage some additional manpower to collect taxes and visit personally to every consumer and motivate for paying there tax liabilities.
2	Audit of Expenditure	Nagar Nigam has properly maintained scheme wise /project wise expenses .	Utilization certificate and work register has not provide us for audit.	NA
3	Audit of Book Keeping	Cashbook was maintained properly.	Sagar Municipalty has maintained cashbook on the basis of Voucher . And Adopted Acural Accounting system.	NA
4	Audit of FDR	FDR register proper maintain.	We have cheked all the FDR with FDR receipt and found that some FDR Renewal detail not mention in FDR Receipt.	Assure that all the FDR have Renewal in prescribe time limit and Renewal detail are mention in All The FDR .
5	Audit of Tenders/Bids	Verify tenders /Bids invited by ULB and competitive tendring procedure followed.	We have cheked some Tender/Bid File and found that Nigam have followed all proceure releted to Tender allotment.	Procedure for tenders opening and performance review should be carefully monitered.

6	Audit of Grants & Loans	ULB have properly prepared Grant register.	YES, ULB have properly prepared Grant register.	As per Grant register and supporting invoices ,Grant should be utilized proper way.
7	Incidence relating to diversion of funds from Capital Receipts/Grants/Loans to Revenue Nature Expenditure and from one scheme/prject to another	Grant register have maintain properly with scheme / Project wise.	Theare are some Exp. Wrongly classified in nature of Capital Expenditure and Revenue Exp.	We have advice that when any amount paid through Grant ,assure they have properly classified in its nature and if any confusion ,consult his senior officer or CA.

Seal & Signature of Auditor



Abstract Sheet for Reporting on Audit Paras for Financial Year 2020-21

Name Of ULB :- Nagar Nigam Sagar (M.P.)

Name Of Auditor:- Sanjeev Omprakash Garg & Company

Sr.No.	Parameters	Descriptions				Observation In Brief	Suggestions
1	Audit of Revenue	Receipts in Rs.					
	राजस्व कर वसूली	Year 2019-20	Year 2020-21	% of Growth			
(i)	संपत्तिकर	42,711,267.00	36,689,595.49	(14.10)			
(ii)	समेकित कर	6,268,297.00	6,350,486.00	1.31			
(iii)	नगरीय विकास उपकर	8,396,208.00	7,785,474.00	(7.27)			
(iv)	शिक्षा उपकर	7,174,717.00	6,811,979.00	(5.06)			
(V)	जल कर	39,247,508.00	42,012,238.00	7.04			
(VI)	निर्यात कर	4,513,000.00	3,408,000.00	(24.48)			
(VII)	विज्ञापन कर	211,400.00	7,500.00	(96.45)			
(VIII)	शौ-कर (प्रदर्शनकर)	41,000.00	-	(100.00)			
	अन्य कर	3,196,252.00	1,470,887.24	(53.98)			
	कुल योग	111,759,649.00	104,536,159.73	-6.46			
	नगर राजस्व वसूली						
(i)	भवन / भूमि किराया	38143475.52	53,342,308.40	39.85			
(iv)	अन्य कर / शुल्क	235982805.6	507,510,403.80	115.06			
	कुल योग	274126281.1	560,852,712.20	104.60			
	महायोग	385885930.1	665,388,871.93	72.43			



Sanjeev Omprakash Garg & Co.
सहायक आयुक्त
नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)

Accountants
Municipal Corporation,
Saagar



नगर पालिक निगम जिला सागर म प्र
प्राप्ति - भुगतान पत्रक वित्तीय वर्ष 2020-21

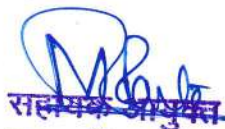
प्राप्ति	राशि	भुगतान	राशि
प्रारंभिक शेष		व्यय	
नगद एवं बैंक शेष		लेनदारों को भुगतान	
स्टेट बैंक आफ इन्दौर सागर (58114)(6705)	72,484,169.65	ठेकेदार नियंत्रण खाता	900,731,782.00
पंजाब नेशनल बैंक (2100039625))	82,363,749.53	प्रदायक नियंत्रण खाता	44,428,638.00
ओ.बी.सी.(विधायक/ सांसद) (220-310))	53,627,876.10	व्यय के लेनदार	280,139,262.00
ओ.बी.सी.(गंदीबस्ती संयुक्त खाता) (5366/26-32800))	255,834.00		
ओ.बी.सी. बैंक (04112191019320))	13,067,815.00	स्थापनागत व्यय	
आई.डी.बी.आई. बैंक (127059))	104,821.00	देय अनुग्रह अनुदान	2,702,764.00
ओ.बी.सी. बैंक (पंजाब नेशनल बैंक) (254) (130))	82,067.58	देय अवकाश नगदीकरण (स.काम.)	4,167,768.00
ओ.बी.सी. (5151)(5360))	48,552.31	देय अवकाश नगदीकरण (सामान्य कर्म.)	5,029,522.00
ओ.बी.सी. (पंजाब नेशनल बैंक) (जी.पी.एफ.) (2210))	165,961.00	देय वेतन एरियर्स (कर्मचारी)	44,398,515.00
एक्सिस बैंक ठोस अपशिष्ट (8091))	1,935.00	वेतन, मजदूरी एवं बोनस देय	311,372,238.00
एच.डी.एफ.सी. बैंक (64512))	19,182.72	अन्य अंतिम एवं सेवानिवृत्ति लाभ	5,525,687.00
यूनियन बैंक प्रधानमंत्री हितग्राही अंशदान (734101))	10,248,988.81	देय मानदेय अन्य	1,068,167.00
ओ.बी.सी. बैंक (000186))	5,427.00	देय मानदेय महापोर एवं पार्श्व भत्ता	20,250.00
ओ. बी.सी. कालोनी विकास (35420))	566,197.70	देय बीमा कटौती (जी.आई.एस.) (कर्मचारी)	76,860.00
ओ.बी.सी. (अवैध कालोनी)(31920))	11,965,367.32	फैमिली बेनिफिट फंड (कर्मचारी)	1,249,200.00
ओ.बी.सी. (अमानत)(1103 - 1540))	887,289.20	पेंशन निधि में कमी हेतु अंशदान	80,578,116.00
सर्व शिक्षा अभियान (609))	2,098,831.00	देय भविष्य निधि जी पी एफ	4,645,486.00
ओ.बी.सी. (पंजाब नेशनल बैंक) संचित निधि (27520))	125,020.00		
इलाहाबाद (यू.आई.डी.एस.एस.एम.टी.)(50013202489))	12,394,024.00	कर्मचारियों को ऋण एवं अग्रिम	560,000.00
सर्वशिक्षा अभियान (एस.बी.आई.)(90796))	9,435,460.00		
बैंक आफ इंडिया राजीव आवास योजना (3298))	82,360.18	प्रशासनिक व्यय	
इलाहाबाद बैंक (30193))	15,120.00	अन्य चुंगी से कटौती	6,476,356.00
बैंक आफ बड़ोदा (11697))	34,414.00	विविध व्यय	50,000.00
एस.बी.आई. (मु.मं.अधो. लोन 3679600))	50,189.50		
ओ.बी.सी. (01224))	2,614.00	दरें एवं कर राजस्व	
बैंक आफ बड़ोदा (अमृत योजना) (13804))	98,465,949.93	जल कर (शुल्क एवं अन्य कर प्रभार सहित)	1,800.00
ओ.बी.सी. बैंक (1231))	865,925.90		
इलाहाबाद बैंक (प्रधानमंत्री आवास योजना)(06148)	33,092,345.00	विशिष्ट उद्देश्यों के लिए अनुदान एवं अंशदान	
यूनियन बैंक राजीव आवास अंशदान (3077)	803,558.31	अन्य अनुदान विशेष	6,209,000.00
यूनियन बैंक (33600)	3,989,849.00	ठोस अपशिष्ट प्रबंधन अनुदान	10,000,000.00
ओ.बी.सी. (12000017)	6,858,538.00	यू.आई.डी.एस.एस.एम.टी. योजना	172,385,000.00
इलाहाबाद बैंक (मु.मं.अधो.) (51956)	9,398.00		
केनरा बैंक (22836)	52,569,858.00	प्रत्याभूत लोन भुगतान	
ओ.बी.सी. बैंक (2000400)	11,000.00	प्रधानमंत्री आवास लोन (राज्य शासन से)	
आय		मु.मं. अधोसंरचना लोन (836)	27,719,671.00
दरें एवं कर राजस्व		मु.मं. अद्योसंरचना योजना (हुडको लोन 20308)2014	2,543,708.00
समेकित कर चालू	3,577,979.00	ओ.बी.सी. वेतन लोन (1773)	17,014,486.00
समेकित कर बकाया	2,772,507.00		
संपत्ति कर चालू	18,140,006.50	सावधी जमा राशि	
संपत्ति कर बकाया	18,549,588.99	ओ.बी.सी. (FDR)	51,575,879.00
जल कर चालू	42,012,238.00	आई.डी.बी.आई. बैंक FDR (16436)	13,100,000.00
निर्यात कर	3,408,000.00		
विज्ञापन कर-भूमि होडिंग पर	7,500.00	अन्य भुगतान	
उपकर हाल	4,460,682.00	बैंक प्रभार	50,192.22
उपकर बकाया	3,324,792.00	आयकर (आई.टी.)	19,915,440.00
शिक्षा उपकर चालू	3,768,414.00	उपकर (डब्ल्यू.टी.)	9,737,252.00
शिक्षा उपकर बकाया	3,043,565.00	जी.एस.टी. 2% (कटौती)	20,041,808.00
अन्य कर	1,470,887.24		


सहायक आयुक्त
नगर पालिका निगम Municipal Corporation,
सागर (म.प्र.)

Accountant
1



निकाय सम्पत्तियों के किराए से आय		रायल्टी	1,882.00
शापिंग काम्पलेक्स से किराया चालू	12,222,957.30	वाणिज्यकर/वेटकर (सी.टी.)	2,518.00
बाजार काम्पलेक्स से किराया बकाया	8,308,716.10	जी.एस.टी. (दुकान)	3,885,033.00
बाजार से किराया (बाजार बैठकी)	2,270,985.00		
विकास कर (भवनों का मलबा उठाने विकास पानी शुल्क)	10,725,813.00	अंतिम शेष	
बाजार हस्तांतरण शुल्क	1,367,330.00	इलाहाबाद बैंक (प्रधानमंत्री आवास योजना)(06148)	80,382,390.81
दुकान संकुलों से प्राप्त प्रीमियम	18,366,405.00	ओ.बी.सी. (पंजाब नेशनल बैंक) (जी.पी.एफ.) (2210)	44,961.00
पट्टे पर दी गई भूमियों से किराया	38,864.00	ओ.बी.सी. (पंजाब नेशनल बैंक) संचित निधि (27520)	4,755,584.00
अन्य किराया	41,238.00	ओ.बी.सी. बैंक (पंजाब नेशनल बैंक) (254) (130)	8,830,837.65
		ओ.बी.सी. (विधायक/ सांसद) (220-310)	117,005,658.51
		पंजाब नेशनल बैंक (2100039625)	60,342,937.24
		बैंक आफ बड़ोदा (18290)	96,630.00
		बैंक आफ बड़ोदा (अमृत योजना) (13804)	15,112,569.93
		यूनियन बैंक (33599)	5,453,104.00
		स्टेट बैंक आफ इन्दौर सागर (58114)(6705)	251,035,107.34
राजस्व एवं क्षतिपूर्तियां			
मुद्रांक शुल्क	23,829,000.00		
चुगी कर एवं अन्य क्षतिपूर्तियां	455,012,268.00		
यात्री कर	11,666,000.00		
अन्य आय			
ओषधालय	11,560.00		
शुल्क एवं उपभोक्ता प्रभार			
अतिक्रमण शुल्क	10,900.00		
अनापत्ति प्रमाण पत्र	6,000.00		
आग बुझाने से आय	13,760.00		
कालोनी विकास पर्यवेक्षक शुल्क	1,461,345.20		
कालोनी सूचीकरण एवं निरीक्षण शुल्क	25,000.00		
कूड़ा-कचरा मलबा एकत्रीकरण (विषरा नष्टीकरण)	1,701,861.10		
क्षतिग्रस्त सड़क मरम्मत प्रभार(रोड रिपेरिंग)	36,936.00		
जलप्रदाय अधिभार	33,760.00		
जलप्रदाय आय	322,091.00		
टैंकर जलप्रदाय प्रभार	650.00		
दुकान अधिभार (किराया)	1,100,073.50		
नक्शा नवीनीकरण लायसेंस	56,495.00		
नक्शे की प्रतिलिपियों से प्राप्त शुल्क	38,299.00		
नामांतरण शुल्क [प्रोसेस शुल्क]	3,446,340.00		
निर्माण कार्य के ठेकेदारों का पंजीयन शुल्क	175,000.00		
निर्मित क्षेत्र का आवेदन शुल्क	37,131.00		
पशु पंजीयन शुल्क	22,770.00		
प्लंबिंग अनुज्ञप्ति शुल्क	33,000.00		
भवन निर्माण अनुज्ञा शुल्क	1,818,754.00		
मांग सूचना पत्र विक्रय शुल्क	50.00		
विविध शुल्क	3,822,425.00		
व्यापार अनुज्ञप्ति शुल्क (न.नि.अधि.)	29,405.00		
सम्पत्ति कर (अधिभार)	1,960,133.00		
सेप्टिक टैंक का सफाई प्रभार	55,500.00		
विक्रय एवं भाडा प्रभार			
फार्म कीमत	717,495.00		
निविदा प्रपत्र विक्रय	60,295.00		
पुराने समाचार पत्रों की बिक्री	6,107.00		


सहायक आयुक्त

नगर पालिका निगम Municipal Corporation, सागर (म.प्र.)

Accountant



विशिष्ट उद्देश्यों के लिए अनुदान एवं अंशदान		
अन्य अनुदान विशेष	27,410,573.00	
अमृत योजना अनुदान	450,000,000.00	
आदिम जाति कल्याण विभाग	4,000,000.00	
आश्रय शुल्क कालोनी विकास	3,259,108.00	
जनभागीदारी	640,000.00	
जिला योजना मंडल (विधायक निधि)	14,688,750.00	
ठोस अपशिष्ट प्रबंधन अनुदान	10,000,000.00	
पन्द्रहवां वित्त आयोग	285,656,000.00	
प्रधानमंत्री आवास योजना	118,400,000.00	
प्रधानमंत्री आवास हितग्राही अंशदान	45,328,372.00	
मूलभूत सेवा कार्यक्रम	64,729,000.00	
राजीव आवास योजना हितग्राही अंशदान	560,000.00	
राज्य वित्त आयोग से अनुदान	17,035,000.00	
वाटर रिसोर्स अनुदान विशेष	1,334,000.00	
विशेष निधि (अनुदान)	1,023,000.00	
सड़क अनुरक्षण अनुदान	29,696,000.00	
सांसद निधि	449,100.00	
छावनी मण्डल से प्राप्त (Canttonment)	7,749,920.00	
प्राप्त निक्षेप		
जल निक्षेप (डिपोजिट)	1,616,604.00	
जल निक्षेप (मकरोनिया)	130,000.00	
निवेश अन्य निधियां		
इलाहाबाद बैंक (FDR)	230169139	
ओ.बी.सी. (FDR)	42795084	
बैंक आफ इण्डिया (FDR)	20125978	
स्टेट बैंक आफ इन्दौर (FDR)	24009874	
आई.डी.बी.आई. बैंक FDR (16436)	13001390	
एफ.डी.आर. पर प्राप्त व्याज	14178041.64	
अर्जित ब्याज (FDR)	11867204.36	
स्थापना व्यय		
वेतन, मजदूरी एवं बोनस	30413	
बैंक खातों से ब्याज		
	7,202,934.51	
अन्य प्राप्त		
व्यय के लेनदार	7,384,468.00	
कर्मचारी देयताएँ	95,811.00	
बसूली देय	3,709,735.52	
योग	2,590,464,060.70	योग
		2,590,464,060.70

NOTE:- WE HAVE AUDITED THE ACCOUNTS BASED ON INFORMATION AND DOCUMENTS PRODUCED BEFORE US

PLACE : SAGAR

DATED : 25/03/2022

PAN : ABDFS3044E

FRN NO:- 008773C

ASSISTANT MUNICIPAL COMMISSIONER


SINGNATURE


Accountant
Municipal Corporation,
SINGNATURE

FOR SANJEEV OMPRAKASH GARG & CO
CHARTERED ACCOUNTANTS

PARTNER



Municipal Corporation Sagar

Balance Sheet

As on 31st March 2021

Account code	Particulars	Schedules	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Current Year 20-21 (RS.)	Amount (In Rs.)	Previous Year i.e. 2019-20
A	Sources of Funds						
A-1	Reserves and Surplus						
A-1	Municipal (General) Fund	B-1		2587204129		2280633337	
	Earmarked Fund	B-2		60344500		46433148.59	
	Reserves	B-3		4136352231		3493109337	
	Total Reserves & Surplus				6783900861		5820175823
A-2	Grants, Contribution for Specific Purpose	B-4			941970309		1138122183
A-3	Loans						
	Secured Loans	B-5		294997778		351485513	
	Un-Secured Loans	B-6		0		0	
	Total Loans				294997778		351485513
	TOTAL SOURCES OF FUNDS [A1-A3]				8020868947		7309783519
B	Application of Funds						
B-1	410 - Fixed Assets						
	Gross Block	B-11		1919000507		1851915225	
	Less: Accumulated Depreciation			1074088427		1012501062	
	Net Block			844912080		839414163	
	Capital Work In Progress			5507892165		4494976125	
	Total Fixed Assets				6352804245		5334390288
B-2	Investments						
	Investment - General Fund	B-12		518546852		771197524	
	Investment - Other Fund	B-13		0		0	
	Total Investment				518546852		771197524
B-3	Current Assets, Loans & Advances						
	Stock in Hand (Inventories)	B-14	3723343			3723343	
	Sundry Debtors (Receivable)	B-15	561915928			522265743	
	Prepaid Expenses	B-16	0			0	
	Cash & Bank Balances	B-17	543059780			466799689	
	Loan, Advances and deposits	B-18	726397206			725219205	
	Total Current Assets			1835096257		1718007979	
B-4	Current Liabilities and Provisions						
	Deposits Received	B-7	336963720			322001999	
	Deposits Works	B-8	0			0	
	Other Liability (Sundry Creditors)	B-9	348614687			191810272	
	Provisions	B-10	0			0	
	Total Current Liabilities			685578407		513812271	
B-5	Net Current Assets (B3-B4)				1149517851		1204195708
C	Other Assets	B-19					
D	Miscellaneous Expenditure (to the extent not written off)	B-20					
	TOTAL APPLICATION OF FUND				8020868947		7309783519
	(B1+B2+B5+C+D)						
	Significant Accounting Policies & Notes to the Accounts	B-21					

The Schedule referred above are an integral part of Balance Sheet

For Municipal Corporation, Sagar

(Assistant Municipal Commissioner)
सागर (म.प्र.)

Accountant

Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.

Chartered Accountants



Date:- 25/03/2022

Place: Sagar (M.P.)

Municipal Corporation Sagar
Income & Expenditure Account
For The Financial Year 2020-21

Account code	Particulars	Schedules	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
A	INCOME			
110	Tax Revenue	IE-1	141,642,082	133,212,249
120	Assigned Revenue & Compensation	IE-2	490,507,268	663,481,419
130	Rental Income From Municipal Properties	IE-3	55,884,771	39,516,560
140	Fees & User Charges	IE-4	16,207,679	22,486,624
150	Sale & Hire Charges	IE-5	783,897	756,551
160	Revenue Grant , Contribution and Subsidies	IE-6	104,673,143	157,329,013
170	Income From Investments	IE-7	14,399,464	25,590,516
171	Interest Earned	IE-8	3,153,054	1,606,671
180	Other Income	IE-9	237,371,046	205,106,888
	TOTAL INCOME		1,064,622,404	1,249,086,490
B	EXPENDITURES			
210	Establishment Expenses	IE-10	483,395,556	518,939,347
220	Administrative Expenses	IE-11	42,803,170	40,195,027
230	Operation & Maintenance Expenses	IE-12	168,283,959	146,014,325
240	Interest & Finance Expenses	IE-13	1,506,174	1,687,151
250	Programe Expenses	IE-14	172,887	2,158,086
260	Revenue Grant , Contribution and Subsidies	IE-15	0	0
270	Provision & Write off Expenses	IE-16	0	0
271	Miscellaneous Expenses	IE-17	0	0
272	Depreciation		61,587,365	61,801,440
	TOTAL EXPENDITURE		757,749,111	770,795,376
C	Gross surplus/ (deficit) of income over expenditure before Prior Period Items (A-B)		306,873,292	478,291,114
D	Add/Less: Prior period Items (Net)	IE-18	0	0
E	Gross surplus/ (deficit) of income over expenditure after Prior Period Items (C-D)		306,873,292	478,291,114
F	Less: Transfer to Reserve Funds		0	0
G	Net balance being surplus/ deficit carried over to Municipal Fund (E-F)		306,873,292	478,291,114

The schedule referred above are an integral part of Income and Expenditure Account

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.

Chartered Accountants

(Assistant Municipal Commissioner)

Accountant

Partner

नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)

Municipal Corporation, Sagar



Date:- 25/03/2022

Place: Sagar (M.P.)

SCHEDULE - B 1 - MUNICIPAL FUND (310)

Account Code	Particulars	Water Supply, Sewerage and Drainage	Road Development & Maintenance	Bustee Services	Commercial Projects	General Fund
31010	Balance as per last account	0	0	0	0	2280633337
	Additions During the year	0	0	0	0	0
	Surplus for the year	0	0	0	0	306873292
	Transfers	0	0	0	0	4328064
	TOTAL (a)	0	0	0	0	2591834693
	Deduction during the year	0	0	0	0	0
	Deficit for the year	0	0	0	0	0
	Transfers	0	0	0	0	4630564
	TOTAL (b)	0	0	0	0	4630564
	Balance at the end of the current year (A-B)	0	0	0	0	2587204129

SCHEDULE B -2 EARMARKED FUNDS (SPECIAL FUNDS/SINKING FUND/TRUST OR AGENCY FUND) (311)

Account Code	Particulars	Special Fund 1	Special Fund 2	Special Fund 3	Special Fund 4	Sanchit Nidhi	General Provident Fund	Total
31110	(A) Opening Balance	0	0	0	0	125020	46308128.59	46433148.59
	(b) Additions to the Special fund	0	0	0	0	0	19554960.4	19554960.4
	Transfer from Municipal fund	0	0	0	0	4630564	0	4630564
	Interest/Dividend earned on special fund Investments profit on disposal of special fund Investments	0	0	0	0	0	0	0
	Profit on Disposal of Special Fund Investments	0	0	0	0	0	0	0
	Appreciation in value of special fund Investments	0	0	0	0	0	0	0
	Other addition (specify nature)	0	0	0	0	0	0	0
	Total (a+b)	0	0	0	0	4755584	65863088.99	70618672.99
	(c) Payments out of funds	0	0	0	0	0	10274173	10274173
	(1) Capital expenditure on	0	0	0	0	0	0	0
	Fixed Asset	0	0	0	0	0	0	0
	Other	0	0	0	0	0	0	0
	(2) Revenue Expenditure on	0	0	0	0	0	0	0
	Salary, wages and allowances etc	0	0	0	0	0	0	0
	Rent other administrative Charges	0	0	0	0	0	0	0
	(3) Other	0	0	0	0	0	0	0
	Loss on disposal of special Fund Investments	0	0	0	0	0	0	0
	Diminution in value of special fund Investments	0	0	0	0	0	0	0
	Transferred to municipal fund	0	0	0	0	0	0	0
	Total (C)	0	0	0	0	0	10274173	10274173
	Net Balance of Special fund (a+b)-(c)	0	0	0	0	4755584	55588915.99	60344499.99




 Accountant
 सहायक निमित्त
 नगर पालिका निगम
 सागर (म.प्र.)
 Municipal Corporation, Saagar



SCHEDULE - B - 3 RESERVES (CURRENT ASSETS, LOAN & ADVANCES) (312)

Account Code	Particulars	Opening Balance (Rs.)	Additions during the year (RS.)	Total (RS.)	Deductions during the year (RS.)	Balance at the end of Current Year 2019-20 (RS.)
1	2	3	4	5(3+4)	6	7(5-6)
31211	Capital Reserve against Opening Balance Sheet	38805190	0	38805190	1941735	36863455
	Borrowing redemption	0	0	0	0	0
	Reserves	0	0	0	0	0
	Special Funds (Utilised)	0	0	0	0	0
	Statutory Reserve	0	0	0	0	0
	General Reserve	0	0	0	0	0
	Revaluation Reserve	0	0	0	0	0
	Capital Reserve - Grant against Fix Assets During The Year (SUB - SCHEDULE B - 3 - A)					
	Road & Colvert	273997896	59299995	333297891	47628269	285669622
	Drains	1051447598	533248638	1584696236	105699239	1478996997
	Building	1987064627	254091288	2241155915	74630492	2166525423
	Pipeline	48134466	3376077	51510543	1158987	50351556
	Land & Park	37895105	28395218	66290323	0	66290323
	Vehicle	6501524	249998	6751522	1350304	5401218
	Street light	31616731	1941165	33557896	3355790	30202106
	Other	1236533	0	1236533	123653	1112880
	Furniture	108351	0	108351	10835	97516
	Plant and machinery	14601816	0	14601816	1460182	13141635
	Sagar Lake Grant	1699500	0	1699500	0	1699500
	Total Reserve fund	3493109337	880602379	4373711717	237359485	4136352231

SCHEDULE - B - 4 GRANT & CONTRIBUTION FOR SPECIFIC PURPOSE (320)

Account Code	Particulars	Grant from Central Gov .	Grant from State Govt. (MPUSP)	Grant From State Gov.	Grant From Other Gov. Agency	Other Grant Pension Fund	Total
32020	(a) Opening Balance (SUB - SCHEDULE B - 4 - A)	0	0	1027108796	111013387	0	1138122183
	(b) Addition to the Grant *	0	0	0	0	0	0
	Grant received during the year	0	0	911235850	170983053	0	1082218903
	Interest/Dividend earned on Grant Investments	0	0	31221087	21978	0	31243065
	Profit on disposal of Grant Investments	0	0	0	0	0	0
	Profit On Disposal of grant Investment	0	0	0	0	0	0
	Appreciation in value of Grant Investments	0	0	0	0	0	0
	Other addition (Specify nature) Transfer from other Grants	0	0	100024200	0	0	100024200
	Total(b)	0	0	1042481137	171005031	0	1213486168
	TOTAL(a+b)	0	0	2069589933	282018418	0	2351608351
	(C) Payments out of funds	0	0	0	0	0	0
	Capital Expenditure on fixed assets	0	0	855633322.5	107659719	0	963293041
	Transfer To other Grants	0	0	46810828	53213372	0	100024200
	Salary, Wages, allowances, etc. Pension Distributed	0	0	0	0	0	0
	Rent	0	0	0	0	0	0
	Loss on disposal of General Investment	0	0	0	0	0	0
	Diminution Value of Grant Investment	0	0	0	0	0	0
	Grant Refunded Other	0	0	172385000	1370240	0	173755240
	Other Administrative Charges	0	0	165810561	6755000	0	172565561
	Total	0	0	1240639711	168998331	0	1409638042
	Net Balance at the year End (a+b)-(c)	0	0	828950222	113020087	0.00	941970309

SCHEDULE - B - 5 SECURED LOANS (330)

Account Code	Particulars	Current Year 2020-21 (RS.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
33020	Loans from State Government		
	Rajghat Loan from State Govt.	161107524	161107524
	PM Awas Loan	47844874	47844874
33030	Loan from Govt. Institutions		
	HUDCO Loan for Rajghat	0	0
	Mukhya Mantri Adho.Loan	36052288	63771959
	LIC Loan	4951453	4951453
	M.M. Infrastructure planning (HUDCO loan 20308)	45041639	50809703
	O.B.C Salary Loan	0	23000000
	Total Secured Loans	294997778	351485513

SCHEDULE - B - 6 - UN SECURED LOAN (331)

Account Code	Particulars	Current Year 2020-21 (RS.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
33110	Loans from Central government	0	0
33120	Loans from State Government	0	0
33130	Loans from Govt. bodies Associations	0	0
33140	Loans from international agencies	0	0
33150	Loans from bank & other financial	0	0
33160	Other Term Loans	0	0
33170	Bonds & debentures	0	0
33180	Other Loans	0	0
	Total Un- Secured Loans	0	0

SCHEDULE - B - 7 DEPOSIT RECEIVED (340)

Account Code	Particulars	Current Year 2020-21 (RS.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
34010	From Contractors		
3401011	SD	189968643	177665654
3401012	Performance	15635096	14691074
3401021	EMD	1438140	1438140
34020	SECURITY DEPOSITS		
3402001	SD for Water Connection(Diposit+Makronia)	24757247	23010643
3402002	SD For Rent	95214845	95214845
3402004	Other SD	343233	343233
3402005	SD Rainwater	9264259	9296153
3402007	SD Market Nagar Vikash Premium	150000	150000
3402009	SD Seva sulk	192257	192257
	Total Deposit Received	336963720	322001999

SCHEDULE - B - 8 DEPOSIT WORK (341)

Account Code	Particulars	Opening balance as beginning of the year 2020-21 (RS..)	Additions during the Current Year 2020-21 (RS.)	Utilization / expenditure (RS.)	Balance outstanding at the end of the Current Year 2020-21(RS.)
34110	Civil Works	0	0	0	0
	Electrical works	0	0	0	0
	Others	0	0	0	0
	Total of Deposit Works	0	0	0	0

SCHEDULE - B - 9 OTHER LIABILITIES (SUNDRY CREDITORS) (350)

Account Code	Particulars	Current Year 2020-21(RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
	(SUB -SCHEDULE - 9 -A)		
35010	Creditors	271314740	97451703
35011	Employees Liabilities	44140230.6	61954843.6
35020	Recoveries payable	18825229	17799445
35030	Government Liabilities	9621562.12	9891355.6
35080	Other Liabilities	4712925	4712924.98
	TOTAL >>>	348614686.7	191810272

SCHEDULE - B - 10 PROVISION (360)

Account Code	Particulars	Current Year 2020-21(RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
36010	Provision for Expenses		
	Salary Wages	0	0
	Electricity Bill	0	0
	Telephone Bill	0	0
	Total Provisions	0	0

SCHEDULE - B - 11 FIXED ASSETS (410)

Account Code	Particulars	Gross Block				Accumulated Depreciation				Net Block	
		Opening Balance	Additions during the period	Deductions during the period	Cost at The end Of the Year	Opening Balance	Additions during the period	Deductions during the period	Total at the end of the year	At the end of current year	At the end of the Previous year
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
410	410- (Fixed Assets)										
410-10	Land	58541635	910960	0.00	59452595	0	0.00	0.00	0	59452595	58541635
410-20	Building	565418651	15576714	0.00	580995365	144537198	18062206	0.00	162599404	418395961	420881453
410-30	Road & Bridges	8043339053	27314331	0.00	831653384	658131448	21738051	0.00	679869499	151783885	146207605
410-31	Drainage	150102396	11939180	0.00	162041576	103834408	5280600	0.00	109115008	52926568	46267988
410-32	Water Ways	98681894	4923567	0.00	103605461	22849897	1899064	0.00	24748961	78856500	75831997
410-33	Street Light	80187123	2161220	0.00	82348343	33747432	7563090	0.00	41310522	41037821	46439691
410-40	Plant & Machinery	37714718	2789297	0.00	40504015	11674616	3562769	0.00	15237385	25266630	26040102
410-50	Vehicles	38534872	0	0.00	38534872	28296939	2209809	0.00	30506748	8028124	10237933
410-60	Office Equipments	8376522	1135860	0.00	9512382	3378301	836228	0.00	4214529	5297853	4998221
410-70	Furniture & Fixtures	5138841	105305	0.00	5244146	3008486	299136	0.00	3307622	1936524	2130355
410-80	Other Asset (Computers)	4879520	228848	0.00	5108368	3042337	136412	0.00	3178749	1929619	1837183
	TOTAL	1851915225	67085282	0.00	1919000507	1012501062	61587365	0.00	107408827	844912080	839414163



सहचक्र समुक्ति
नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)

Accountant
Municipal Corporation, Sa



SCHEDULE - B - 13 INVESTMENT - OTHER FUND (422)

Account Code	Prasar Exp. Photography	With Whom Invested	Face value (RS.)	Current year Carrying Cost (RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
42210	Central Government Securities	0	0	0	0
	Total	0	0	0	0

SCHEDULE - B - 14 STOCK IN HAND (INVENTORIES) (430)

Account Code	Petrol & Diesel Water Works	Current year 2020-21(RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
43010	Stores		
430100101	Stores with Central Stores	1179283	1179283
430100102	Stores with Light Department	1347115	1347115
430100103	Store with Water Work Dept	641584	641584
430100104	Store with Stationary	555361	555361
	TOTAL	3723343	3723343

SCHEDULE - B - 15 SUNDRY DEBTORS (RECEIVABLE) (431)

Account Code	Particulars	Gross Amount (RS.)	Provision For Outstanding revenues (RS.)	Net Amount 2020-21(RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
43120	Receivables for Property Taxes				
	Less than 5 years	0	0	0	0
	More than 5 years*	0	0	0	0
	Property Taxes	166127655	0	166127655	157747675
	Sub -Total	166127655.2	0	166127655.2	157747674.7
	Less: State Government	0	0	0	0
	Cessess/Levies in Taxes-Control Accounts	0	0	0	0
	Net Receivables for Property Taxes	166127655.2	0	166127655.2	157747674.7
	Receivable of Other Taxes				
	Less than 3 years	0	0	0	0
	More than 3 years*	0	0	0	0
	Sub -Total	0	0	0	0
	Receivables for Water Taxes	306326783	0	306326783	277599041
43130	Receivable of Market Rent	89115552	0	89115552	86573089
	Sub -Total	395442335	0	395442335	364172130
	Less: State Government	0	0	0	0
	Cessess/Levies in Taxes-Control Accounts	0	0	0	0
	Net Receivables of Other Taxes	395442335	0	395442335	364172130
	Receivable of Cess Income				
	Less than 3 years	0	0	0	0
	More than 3 years	0	0	0	0
	Sub -Total	0	0	0	0
	Receivables for Fees and User Charges				
	Less than 3 years	0	0	0	0
	More than 3 years	0	0	0	0
	Sub -Total	0	0	0	0
	Receivable From Other Sources				
	Less than 3 years	0	0	0	0
	More than 3 years	0	0	0	0
	Receivable from other Sources	0	0	0	0
	Receivable from Military Cantonment	0	0	0	0
43180	Receivable from Fire fighting	0	0	0	0
	Animal Registration	0	0	0	0
	Advertsiment	345938	0	345938	345938
	Sub -Total	345938	0	345938	345938
	Receivable From Government	0	0	0	0
	Sub -Total	0	0	0	0
	TOTAL of Sundry Debtors (Receivables)	561915928	0	561915928	522265743

SCHEDULE - B - 16 PREPAID EXPENSE (440)

Account Code	Particulars	Current year 2020-21(RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
44050	Prepaid Expenses		
	Prepaid Insurance	0	0
	TOTAL	0	0

SCHEDULE - B - 17 CASH & BANK BALANCES (450)

Account Code	Particulars	Current year 2020-21(RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
45010	Cash balance with bank - Municipal Funds	0	0
45020	Nationalized Banks	0	0
	Other Scheduled Bank	0	0
	Scheduled Co- Operative Bank	0	0
	Post Office	0	0
	Sub-Total	0	0
	Balance With Bank -Special Funds (Sub Schedule-17A)		
45021	Nationalized Banks	105800279	234323309
	Other Scheduled Bank	0	0
	Election Exp. Nirvachan	0	0
	Post Office	0	0
	Sub-Total	0	0
45061	Balance With Bank - Grant Funds		
	Nationalized Banks	437259502	232476380
	Other Scheduled Bank	0	0
	Scheduled Co- Operative Bank	0	0
	Post Office	0	0
	Program Exp. (Baliball Tournament)		
	Program Exp.(Function)	0	0
	Program Expenses	0	0
	Program Exp. (National Festival)	0	0
	Program Exp. (Pradarshni Mela)	0	0
	Alav Vyavastha	0	0
	Total Cash and Bank Balance	543059780	466799689

SCHEDULE - B - 18 LOAN, ADVANCES AND DEPOSITS (460)

Account Code	Particulars	Opening Balance at the beginning of the year (Rs.)	Paid during current year (Rs.)	Recovered during the year (Rs.)	Balance outstanding at the end of year (Rs.)
46010	(Loans & Advances (Asset))SCH -18 A				
	Advances to PHE for Rajghat Scheme	703318000	0	0	703318000
	Ambedkar Avas Yojna	1548960	0	0	1548960
	MPEB Deposits	11162500	0	0	11162500
	Electricity Deposit	3544724	0	0	3544724
	Electricity Deposit	1540628	0	0	1540628
	Telephone Deposit	6685	0	0	6685
46010	Employee Advance			0	
	Celebration Advance	0	3315000	820000	2495000
	Other Advance	4097708	560000	1876999	2780709
	SD with Others	0	0	0	0
	Sub- Total	0	0	0	0
	Less: Accumulated Provisions	0	0	0	0
	Against loans advances and Deposit	0	0	0	0
		0	0	0	0
	Total Loans advances deposit	725219205	3875000	2696999	726397206

SCHEDULE - B - 19 OTHER ASSETS (470)

Account Code	Particulars	Current year 2020-21(RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
47010	Deposit Works	0	0
	Total Other Assets	0	0

SCHEDULE - B - 20 MISCELLANEOUS EXPENDITURE (TO THE EXTENT NOT W/O) (480)

Account Code	Particulars	Current year 2020-21(RS.)	Previous Year i.e. 2019-20
48010	Loans Issue Expenses	0	0
	Total Miscellaneous Expenditure	0	0

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.
Chartered Accountants

Date:- 25/03/2022
Place: Sagar (M.P.)


सहायक आयुक्त
(Assistant Municipal Commissioner)
नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)


Accountant
Municipal Corporation,

Partner



MUNICIPAL CORPORATION SAGAR
Sub Schedule - B - 3-A - List Assets Created from the Grant Fund
FOR THE FINANCIAL YEAR F.Y.2020-21

Sr.No.	Particulars	Opening Balance (Rs.)	Additions during the year (RS.)	Total (RS.)	Deductions during the year (RS.)	Balance at the end of Current Year 2019-20(RS.)
1	2	3	4	5(3+4)	6	7(5-6)
	Capital Reserve - Grant against Fix Assets During The Year					
	Road & Colvert	273997896	59299995	333297891	47628269	285669622
	Drains	1051447598	533248638	1584696236	105699239	1478996997
	Building	1987064627	254091288	2241155915	74630492	2166525423
	Pipeline	48134466	3376077	51510543	1158987	50351556
	Land & Park	37895105	28395218	66290323	0	66290323
	Vehicle	6501524	249998	6751522	1350304	5401218
	Street light	31616731	1941165	33557896	3355790	30202106
	Other	1236533	0	1236533	123653	1112880
	Furniture	108351	0	108351	10835	97516
	Plant and machinery	14601816	0	14601816	1460182	13141635
	Sagar Lake Grant	1699500	0	1699500	0	1699500
	Total Reserve fund	3454304147	880602379	4334906527	235417751	4099488776

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.
Chartered Accountants

(Assisted by Sanjeev Omprakash Garg & Co.)
Date:- 25/03/2022
Place: Sagar (M.P.)
नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)

Accountant
Municipal Corporation, Sagar



MUNICIPAL CORPORATION SAGAR
SUB SCHEDULE - 9 - A
LIST OF CURRENT LIABILITIES AS ON 31.03.2021

Account Code	Particulars	Current year (RS.) 31.03.2021	Previous Year i.e. As on 31.03.2020 (Rs.)
35010	Creditors		
	Sundry Payables	4517802	6460612
	Sundry Contractors	165421565	45646030
	Other Expenses Payables	101375373	45345061
	TOTAL >>> A	271314740	97451703
350-11	Employees Liabilities		
	Salary / Wages & Bonus	26098479	27125526
	Leave Encashment Employees	159189	570832
	Leave Encashment Other Employees	218997	358110
	Salary Arrears to Employees	12941827	28050258
	Grace Grant Payable	50000	643494
	Other final and gain Sewaniwratti	23092	23092
	Honorium Arrears to Mayor and Member	349150	347575
	Other Honorium	172500	4500
	CPF Mandey	503378	1031457
	E.P.F. (Contingency And Mustor)	202446	668981
	E.S.I.C. (Deduction Employee)	3421173	3131019
	TOTAL >>> B	44140231	61954844
350-30	Government Dues		
	TDS Contractor	1600103	1774094
	VAT	83563	82377
	Royalty	670778	670778
	Performance Security	1036540	1019952
	Service Tax	46882	46882
	Professional Tax	487293	4879257
	TDS Employees	10000	0
	GST Shop	920133	1095431
	GST 2%	233340	177889
	Upkar	192930	144696
	TOTAL >>> C	9621562	9891356
350-20	Recoveries Payable		
	Other deduction Employees	449193	892193
	Other Insurance GIS	363939	327876
	Other deduction Employees	14901246	13635714
	Other deduction Contractors	2949731	2861092
	Family Benefit Fund Employee	155900	80050
	HRA, Water Allowance & Other Allowance	3920	1220
	Court Case (Employee)	1300	1300
	TOTAL >>> D	18825229	17799445
35080	Other Liability		
	Compensation Payable	888586	888586
	Colony Development	502878	502878
	Gandi Basti	143613	143613
	Illegal Colony	2535615	2535615
	Transport Nagar	642233	642233
	TOTAL >>> E	4712925	4712925
	TOTAL >>> (A+B+C+D+E)	348614687	191810272

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.
Chartered Accountants

(Assistant Municipal Commissioner)

सहायक आयुक्त
नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)

Accountant

Partner

Municipal Corporation, Sagar



Date:- 25/03/2022

Place: Sagar (M.P.)

Municipal Corporation Sagar
Schedule B-4- A

Grants & Contribution for Specified Purpose 31.03.2021				
Particulars	Opening Balance	Addition During the Year	Deduction during the year	Closing Balance
Grant from State Government				
Sarva Shiksha Abhiyan	11534291	188792	600000	11123083
MP Fund Sansad Nidhi	1818770	749100	1114233	1453637
Janbhagidari	41003	640000	376929	304074
Vidhayak Nidhi	27041684	18619750	15904319	29757115
Tribal Development	5232237	8200000	3612928	9819309
Swachta Grant	0	0	0	0
IHSDP Grant	0	0	0	0
Special Grant for Sagar Talab	29398500	0	2386960	27011540
12th Finance Commission	5899831	0	0	5899831
13th Finance Commission	0	0	0	0
14th Finance Commission	329274423	0	78933019	250341404
15th Finance Commission	0	285656000	10000000	275656000
Grants from State Finance Commission	5998227	17035000	1128465	21904762
Special Grant for Swimming Pool	2500000	0	2461379	38621
MPUIIP Yojana	3382764	0	0	3382764
Mukhmantri Path vikray grant	1209961	0	1209960	1
Auditorium grants	9398	211	9609	0
Rajeev Abash Yojna	18549953.34	1150013	19699966.48	(0)
Renbsera grant	0	0	0	0
UIDSSMT Yojna	298508077	26359813	221033828	103834062
Swachta Grant	0	0	0	0
Grant for M.M. City Development	10000000	0	0	10000000
Grant for Fire	3364002	0	0	3364002
Special Fund Grant	832311	1023000	1114700	740611
M.M. Sanitation Mission	10924381	0	0	10924381
M.M. Urban Development Water Plan	38450	0	0	38450
Amrit yojana grant	98465949.93	451998058	535351438	15112570
Fish Market Grant	13100000	0	0	13100000
Pradhan Mantri Abas yojana	149045262	218527400	334971077	32601585
Grant For Kabristan	853500	0	0	853500
Water Resource Grant Special	85821	1334000	730901	688920
Smart City Grant	0	0	0	0
Vishesh Nidhi Anudan	0	0	0	0
Waste Management Grant	0	11000000	10000000	1000000
Total (A)	1027108796	1042481137	1240639711	828950222
Grant From Other Government Institute				
Bundelkhand Development	2284264	0	0	2284264
Ashray Shulk Colony Vikas	8840148	3259108	0	12099256
Protshahan Grant	1453427	0	0	1453427
Jangarna Mandey	0	0	0	0
Rajeev Aabas Yojana Hitgrahi	2812630	581978	490446	2904162
Other Grant Special	19447731	27410573	14640000	32218304
MES Special	1455240	0	1370240	85000
Educational purpose	0	0	0	0
Drinking Water Grant	17852	0	0	17852
Mulbhut Seva	57294853	64729000	100283745	21740108
Road maintenance grant	17407242	29696000	6885528	40217714
Rajiv Awas Yojna (Rajiv Nagar)	0	0	0	0
IHSDP Hitgrahi contribution	0	0	0	0
PM Awas Hitgrahi Contribution	0	45328372	45328372	0
Total (B)	111013387	171005031	168998331	113020087
Total (A+B+C)	1138122183	1213486168	1409638042	941970309

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.

Chartered Accountants

(Assistant Municipal Commissioner)

Partner

Date:- 25/03/2022

Place: Sagar (M.P.)

सहायक आयुक्त
नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)

Accountant
Municipal Corporation, Sagar



Municipal Corporation Sagar
SUB - SCHEDULE 17-A - DETAILS OF BANK
As on 31st March 2021

Sl. No.	Bank Accounts	Nature/Purpose	Opening Balances	Closing Balances
45041	BALANCE WITH BANK - SPECIAL FUND			
1	4504101 (O.B.C. bank (Colony Development) - 35420)	Special fund	566198	0
2	4504104 (O.B.C. bank - 31920)	Special fund	11965367	0
3	4504107 (O.B.C. Bank - 1540)	Special fund	887289	0
4	4504108 (Sarva Shiksha Abhiyan -609)	Special fund	2098831	0
5	4504109 (O.B.C. bank (Reserve Fund) - 27520)	Special fund	125020	4755584
6	4504117 (Allahabad Bank (UIDSSMT) - 2489)	Special fund	12394024	0
7	4504118 (SBI Bank (Sarva Shiksha Abhiyan) - 90796)	Special fund	9435460	0
8	4504120(Bank of India (Rajeev abash yojana)-3298)	Special fund	82360	0
9	Union Bank (33600)	Special fund	3989849	0
10	4504124(Allahabad Bank-30193)	Special fund	15120	0
11	OBC (12000017)	Special fund	6858538	0
12	4504126(SBI Bank(M.M. Adhosanchra Loan)-3679600)	Loan	50190	0
13	4504127(O.B.C. Bank (-)01224)	Special fund	2614	0
14	4504128(Bank of Baroda(Amrit Yojana)-13804)	Special fund	98465950	15112570
15	Bank of Baroda (18290)	Special fund	0	96630
16	Allahabad Bank (Mukh.Mantri Adho. 51956)	Special fund	9398	0
17	4504130(O.B.C. Bank (1231))	Special fund	865926	0
18	4504131(Allahabad Bank (Pradhan Mantri Aawas Yojana)(06148))	Special fund	33092345	80382391
19	4504132(Union Bank Rajeev Aawas Anshdaan(3077))	Special fund	803558	0
20	Bank of Baroda	Special fund	34414	0
21	CANARA BANK (22836)	Special fund	52569858	0
22	O.B.C. BANK(2000400)	Special fund	11000	0
23	Union Bank of India(33599)	Special fund	0	5453104
	TOTAL		234323309.04	105800279
45021 & 61	BALANCE WITH NATIONALISED BANK			
24	4502101 (O. B. C. Bank - 254)(130)	Municipal Fund	82068	8830838
25	4502102 (O. B. C. Bank(Water Grant) - 5151)(5360)	Municipal Fund	48552	0
26	4502103 (O. B. C. Bank(G. P. F.) - 2210)	Municipal Fund	165961	44961
27	4506101 (SBI of Indor Sagar - 58114)(6705)	Grant Fund	72484170	251035107
28	4506102 (Panjab National Bank - 39625)	Grant Fund	82363750	60342937
29	4506103 (O. B. C. Bank(MP/MLA) - 220310)	Grant Fund	53627876	117005659
30	4506105 (O.B.C. Bank(Slum area combine a/c) - 5366)	Grant Fund	255834	0
31	OBC Bank (000186)	Grant Fund	5427	0
32	Axis Bank(8091)	Grant Fund	1935	0
33	HDFC Bank (64512)	Grant Fund	19183	0
34	Union Bank (734101)	Grant Fund	10248989	0
35	4506111(O.B.C. Bank (Manshi Bikrit Pension)- 04112191019320)		13067815	0
36	4506112(I.D.B.I. Bank (127059))		104821	0
	TOTAL		232476380	437259502
			466799689	543059780

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.

Chartered Accountant

(Assistant Municipal Commissioner)

सहायक आयुक्त
नगर पालिका निगम
सागर (म.प्र.)

Accountant

Municipal Corporation, Sagar

Partner



Date:- 25/03/2022
Place: Sagar (M.P.)

IE-1 110 - Rent & Tax Revenue

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
11001	Property Tax		
1100101	Property tax- Residential	39,876,470	37,679,910
1100131	Consolidated, Integrated, Samekit Kar- on Properties	7,747,740	7,320,962
11002	Water Tax		
1100201	Unmetered Water Supply Domestic	70,738,180	63,081,000
11011	Advertisement Tax		
1101101	Advertisement Tax - Land Hoardings	7500.00	-
11013	Exporter Tax		
1101301	Exporter Tax	3,408,000	4,513,000
11080	Other Tax		
1108002	Entertainment Tax	-	41,000
1108021	Town Development Cess	9,782,516	9,243,654
1108041	Education Cess	8,610,789	8,136,471
1108051	Other Tax	1,470,887	3,196,252
	TOTAL >>>>>>>	141,642,082	133,212,249

IE-2 120 - Assigned Revenue & Compensation

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
12010	Taxes & Duties Collected by Others		
1201011	Stamp Duty (Mudrank Shulk)	23,829,000	11,562,000
12020	Compensation in lieu of Taxes & Duties		
1202001	Octroi Compensation	451,179,268	638,257,419
1202021	Compensation in lieu of Pilgrim Tax	15,499,000	13,662,000
	TOTAL >>>>>>>	490,507,268	663,481,419

IE-3 130 - Rental Income From Municipal Properties

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
13010	Rent From Municipal Properties		
1301001	Rent from Markets (Main Places)	2,270,985	4,523,512
1301002	Rent from shopping complex	22,900,000	22,900,000
1301003	Town Development	0	-
1301004	Stadium Rent	0	-
1301005	Town Development tax	10,725,813	5,704,812
1301008	Market Rent (Income From Shop Transfer)	1,367,330	1,084,782
1301019	Premium packages from store	18,366,405	4,813,200
13040	Rent From Municipal Properties		
1304001	Rent from Properties (lees)	213,000	213,000
1308000	Other Rent	41,238	277,254
	TOTAL >>>>>>>	55,884,771	39,516,560

IE-4 140 - Fees & User & Charges

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
14010	Empanelment & Registration Charges		
1401001	Registration Fees from Contractor	175,000	75,000
1401002	Colony Listing & Inspection Fee	25,000	50,000
1401003	Registration Charges - Animal	22,770	23,822
1401004	Processing Charges (Mutation)	3,446,340	3,126,310
1401005	Application fee for manufactured area	37,131	200,447
14011	Licensing Fees		
1401101	Trade License Fees	29,405	223,350
1401102	License Fees Hotels	-	4,950
1401108	License Fees (Plamwing)	33,000	-
1401118	Fees from Telephone Tower	-	45,000
1401120	License fee for map renovation	56,495	63,720
14012	Income for Grant of Permission		
1401201	Building construction	1,818,754	2,601,500
14013	Fees from Certificate or Extract		
1401301	Free copy of maps	38,299	36,664
1401306	NOC	6,000	8,870
14014	Devlopment Fees		
1401402	Charges (Building/ Land)	-	804,502
14015	Regulation Fees		
1401502	Agreement fees	-	99,000
1401504	Illegal Colony	-	233,310
1401505	Encroachment fee	10,900	9,500
14020	Penalties & Penalty fees		
1402001	Property tax	1,960,133	3,571,484
1402002	Water Penal	33,760	2,054,067
1402003	Shop Rent	1,100,074	967,357
1402004	other	0	7,000
14040	Other fees		
1404009	Kanji House Khuraak	0	-
1404013	Application Fees	0	-
1404014	Other Fees	3,822,425	3,722,089
1404015	Sealing Charges	-	1,500
1404017	Slaughtering House	0	-
1404019	Coloney Development Charges	1,461,345	1,326,337
1404022	Water Contract Charges(Rajghat)	322,091	132,726
1404024	Sales letters demanding information Fee	50	85,490
1404025	Sanitation fine (spot fine)	-	330,330
14050	User charges		
1405001	Garbage debris collection (poison disposal)	1,701,861	2,374,652
1405002	Cleaning Charges for Safety Tank	55,500	68,700
1405009	Water Tank Rent	650	7,050
14070	Service\Administrative Charges		
1407002	Recovery Charges for Damages to Roads	36,936	213,494
1407005	Income From Fire....	13,760	18,403
	TOTAL >>>>>>	16,207,679	22,486,624

IE-5 150 - Sale & Hire Charges

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
15011	Income from Sale of form & Publication		
1501101	Sale from Tender form	60,295	87,564
1501102	Ration card fees	0	-
150110201	Sale form other	717,495	668,987
	Sale of Old News Paper	6,107	-
	TOTAL >>>>>>	783,897	756,551

IE-6 160 - Revenue Grants, Contributions and Subsidies

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
16010	Revenue Grants		
	Revenue Portion - Renbasera Nirman	0	0
	Revenue Portion Sansad Nidhi	0	0
	Revenue Portion IHSDP Yojna	0	0
	Revenue Portion - Vidhayak Nidhi	811,054	0
	Grants from State Finance Commission	-	8,765,859
	Revenue Portion - Rajeev Awash Yojana	-	640,988
	Grant from cantonment	7,749,920	4,372,950
	Revenue Portion - 14th Finance Commission Grant	3,738,034	99,894,725
	Revenue Portion - 15th Finance Commission Grant	10,000,000	
	Revenue Portion - Adimjati Kalyan	0	0
	Revenue Portion - MMSVA Yojna	0	0
	Revenue Portion - Payjal parivahan	0	292,050
	Revenue Portion - Janbhagidari Grant	0	0
	Revenue Portion - Makroniya vishesh Nidhi (koregao)	0	265,125
	Revenue Portion- Amrit Yojana	-	419
	Revenue portion - Mulbhut anudan	78,139,639	40,350,050
	Revenue portion - Road maintenance	0	-
	Revenue portion - water resorce	730,901	1,211,179
	Revenue portion - Swatchta	-	1,345,099
	Revenue Portion Mukhya Manatri Swachhta Mision	0	32,996
	Revenue Portion PM Awas Yojna	1,935	0
	Revnue Part of Rajeev Awas Yojna Hitgrahi Anshdan	0	0
	Revnue part of other	1,114,700	11,000
	Revnue part of protsahan Grant	0	146,573
	Revnue part of sagar Lake	2,386,960	
	Revenue Part Aashray Sulk	0	0
	TOTAL >>>>>>>	104,673,143	157,329,013

IE-7 170 - Income From Investments

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
17010	Interest		
	Interest on F.D.R (Accrued)	14,399,464	25,590,516
	TOTAL >>>>>>>	14,399,464	25,590,516

IE-8 171 - Income Earned

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
17110	Interest from Bank Account		
	Interest from Bank	3,153,054	1,606,671
	TOTAL >>>>>>>	3,153,054	1,606,671

IE-9 180 - Other Incomes

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
18080	Other income		
	Medical	11,560	24,775
	Depreciation on Capital Reserve	1,941,735	2,119,180
	Depreciation on Capital Reserve - Currant Year	235,417,751	202,961,933
	Seize the Dopusit Amount	0	-
	Toilet Van Income	-	1,000
	Recovery of Ambedkar Awas Loan	0	-
	TOTAL >>>>>>>	237,371,046	205,106,888

IE-10 210 (ESTABLISHMENT EXPENSES)

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
2101011	Salary , Wages & Bonus		
210101107	Salary-Revenue Department	18,709,900	21,958,337
210101108	Salary-Cleaning Empl.	4,003,399	4,082,526
210101111	Salary-General empl	34,750,240	40,320,669
210101112	Salary Establishment branch	10,708,197	13,431,674
210101113	Salary- Cleaning-Zone no.1	0	26,320
210101118	Salary-Cleaning Empl.	26,685,929	29,090,162
210101120	Salary-Medical	73,841,369	93,716,371
210101123	Salary - PWD	10,778,000	17,055,478
210101125	Salary - Water Works Office and Recovery	21,139,000	25,384,562
210101131	Salary - Arrears (Employees)	26,215,958	27,161,886
210101133	Arrears Salary From Jan 2005	22,246,188	20,488,674
210101134	Salary Parmanent Employee	31,029,920	82,086,977
2101001	Salaries and Allowances , Officers		
210100104	Salaries & Allowances- Officers	0	-
2101021	Wages		
210102101	Wages Contingencies	4,381,921	4,908,641
210102102	Wages	5,815,589	6,204,794
2101003	Other Allowances (Employees)	293,708	2,765,066
2101004	House Rent Allowances 5% (Employees)	2,754,015	3,123,131
2101005	Dearness Allowances 47%,19% (Employees)	72,260,686	6,682,813
2101006	Medical Allowances (Employees)	12,353,457	9,562,191
2101007	Dress Allowances (Employees)	187,223	181,965
2101008	Vehicle Allowances (Employees)	153,080	172,089
21020	Benefits and Allowances		
2102002	Remuneration & Fees- Member	21,825	2,626,600
2102072	Remuneration & Fees- Councilors	0	7,206
2102002	Honorarium to Others	1,244,500	954,000
2100302	Pension Contribution/ Family Pension	6,179,953	4,358,537
2103003	Contribution in Pension Nidhi for Any Shortage	86,934,750	97,247,001
21040	Other Terminal & Retirement Benefits		
2104011	Leave Encashment	8,646,534	4,398,183
2104012	Exgratia(employee)	2,060,215	943,494
	TOTAL >>>>>>>	483,395,556	518,939,347

IE-11 220 - Administrative Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
22011	Office Maintenance		
2201101	Electricity Expenses Office & Others	1,912,109	2,943,376
2201102	Invertor Battery	16,200	
22012	Communication expenditure		
2201201	Telephone Expenses	62,568	87,736
2201202	Mobile Expenses	505,533	497,571
2201211	web internet	529,618	778,758
2201221	Postage Expenses	11,577	13,587
22020	Books & Periodicals		
2202002	Newspapers	-	55,154
22021	Printing & Stationary Expenses		
2202101	Printing Expenses	546,115	197,232
2202104	Photocopy Expenses	152,642	463,344
2202105	Stationery	108,447	53,876
22030	Travelling & Conveyance		
2203001	Fuel Exp - Mayor	-	20,451
2203005	Fuel Exp - Employees	0	-
2203003	Fuel Exp - commissioner	0	-
2203013	Fuel Exp - Vehicle Department	11,438,249	10,281,851
2203021	Hire & Conveyance Expenses	5,368,817	4,218,209
22040	Insurance Expenses		
2204002	Insurance Vehicle	516,377	411,246
22050	Audit Fees		
2205002	Audit Fees	-	3,600,000
22051	Legal Expenses		
2205101	Vidhik Shulk Advocates	82,000	250,484
22052	Professional & Other Fees		
2205201	Technical Fees	161,700.00	843,950
2205204	Computerization Fees	0	0
22060	Advertisement & Publicity		
2206001	Advertisement Expenses Tender	5,253,319	3,462,863
2206002	Advertisement & Prasar Expenses	42,365	1,351,666
2206011	Prasar Exp. Videography / Media	674,744	-
22061	Membership Fees		
2206101	Professional organizations membership fees	21,200	21,200
22080	Other Administrative Expenses		
2208001	Parisad Baithak Exp. Mayor	-	35,415
2208002	Guest Entertainment Expenses	14,625	81,887
2208004	Training expense	0	98,766
2208005	Miscellaneous general administration	5,426	85,685
2208006	From other taxing Ktoti	6,476,356	592,579
2208007	Census Expense		
2208008	Miscellaneous Revenue Branch EXPenses	187,704	
2208009	Miscellaneous Lokarm Expenses	427,411	2,941,669
2208012	Miscellaneous Light Expenses	784,232	704,357
2208014	Miscellaneous Water supply Expenses	0	-
2208015	Water supply Mkronia Expenses		
2208017	Purifying equipment purchase	1,020,564	782,138
2208018	Medical Expense	358,646	236,500
2208019	Fertilizer (keetnasak pur.)	2,813,572	938,500
2208051	Other Expenses	3,311,054	4,144,977
	TOTAL >>>>>>>	42,803,170	40,195,027

IE-12 230 - Operation & Maintenance Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
23010	Power & Fuel		
2301001	Electric Bill Tube Well	1,096,507	890,450
2301002	Electric Bill Street Light	21,722,864	13,407,341
2301003	Electricity exp.-Rajghat	88,557,883	103,157,067
2301004	Electric Expense -Complex	538,954	425,569
23050	R & M Infrastructure Assets		
2305001	Road Repairing RCC / PCC	4,919,287	272,442
2305003	Other Road Repairing	3,569,377	2,097,177
2305004	Bridge and flying bridge (repair)	207,983	143,704
2305011	Underground Drainage System	100,000	-
2305012	Open Drains	3,614,461	1,486,179
2305022	Borewell	-	101,231
2305023	Water Resorvers	-	513,878
2305041	Furniture & Fixer	36,262	6,608
2305042	Material Filling	1,134,305	-
23051	R & M Civic Amenities		
2305101	Parks, Nurseries & Gardens	244,193	284,305
2305102	Lack & Pond Repair	0	4,250,885
2305103	Playgrounds & Stadium	814,650	1,509,547
2305104	Shmshangat (repair)	7,042,511	1,081,165
2305110	Fire brigade	113,870	0
2305121	Public Toilets	5,199,161	1,452,139
2305131	Public lighting Repair	1,210,500	2,063,705
2305155	Road Divider	1,409,377	-
23052	R & M Buildings		
2305201	Office Building	506,009	419,475
2305202	Community Building	98,644	222,498
2305210	School & Other building Repair(Boundriwal)	-	757,463
2305280	Boundry Wall Repairment	160,093	-
23053	R & M Vehicles		
2305301	Motor Car	27,750	11,505
2305302	Jeep Repair	48,990	24,425
2305304	Truck & Repair	283,131	42,770
2305305	Tractors & Tankers	276,477	463,140
2305306	Cranes / J.C.B. Machine Repair	186,815	109,425
2305308	Fire Vehicles	107,251	1,599,173
2305310	Cleaning Vehicle	110,004	631,187
2305311	Other vehicle	-	37,200
23054	R & M - Furnitures		
2305409	Other Repairs	6,741,821	-
23055	R & M Office Equipments		
2305501	Air conditioners repairs	16,000	-
2305502	Computer and Typewriter	85,620	66,076
2305506	Water Cooler	-	5,295
23056	R & M Electric Equipments		
2305601	Fan Maintenance		
2305602	Electric Feetings	802,974	133,361
2305603	R & M Street Light	5,528,578	392,470
23059	R & M Others		
2305901	Electric Equipments	3,617,686	1,352,228
2305902	Pipe Line Repair	2,888,503	1,680,185

2305909	Miscellaneous Health Department	404,593	136,530
23080	Other Operating & Maintenance Expenses		
2308001	Water Purification Charges	4,761,165	4,786,527
2308003	Waste and sanitary expenses	99,710	-
	TOTAL >>>>>>	168,283,959	146,014,325

IE-13 240 - Interest & Finance Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
24050	Interest & Financial Expenses		
2405002	Bank Loan Interest	1,452,682	1,464,646
2405003	Other Interest	3,300	20,391
24070	Bank Charges		
2407001	Bank Charges	50,192	202,114
	TOTAL >>>>>>	1,506,174	1,687,151

IE-14 250 Programme Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
25010	Election Expenditure		
2501001	Election Expenditure	-	1,491,349
25020	Own Program Expenditure		
2502001	Cultural Programme Expense	153,868	646,216
25030	Own Program Expenditure		
2503006	Medal Distribute	19,019	20,521
	TOTAL >>>>>>	172,887	2,158,086

272 - Depreciation

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
27270	Depreciation		
2727001	Depreciation - Consolidated	61,587,365	61,801,440
	TOTAL >>>>>>	61,587,365	61,801,440

IE-18 285 (PRIOR PERIOD EXPENSES)

Account code	Particulars	Current Year 2020-21 (Rs.)	Previous Year 2019-20 (Rs.)
28580	Prior Period Expenses	0	0
	TOTAL >>>>>>	0	0

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.

Chartered Accountants


 सहायक आयुक्त
 नगर पालिका निगम
 सागर (म.प्र.)
 (Assistant Municipal Commissioner)
 Accountant
 Municipal Corporation, Sagar


 Bhopal
 Partner

Date:- 25/03/2022

Place: Sagar (M.P.)

