

MUKESH D AGRAWAL & COMPANY

CHARTERED ACCOUNTANT

**F-4, TOP FLOOR DWARKAJI COMPLEX CIVIL
LINES, SAGAR (M.P.)**

AUDIT REPORT

OF

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

For The Year 2022-23



AUDITOR'S REPORT

To whomsoever it may concern

We have audited the attached Balance Sheet of MUNICIPAL CORPORATION, SAGAR FOR THE PERIOD FROM 01.04.2022 TO 31.03.2023 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 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 01.04.2022 To 31.03.2023
 - 2 In the case of Income & Expenditure Account of the Deficit of the period on that date.

Place: Sagar
Date : 10/12/2023

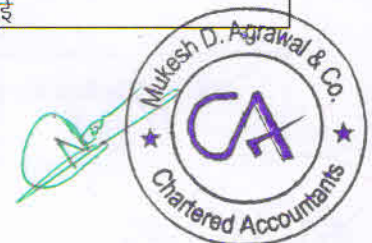
For Mukesh Agrawal & Company
Chartered Accountant

(Naman Badoniya)
Partner



परीक्षण विवरण
वर्ष 2022-23

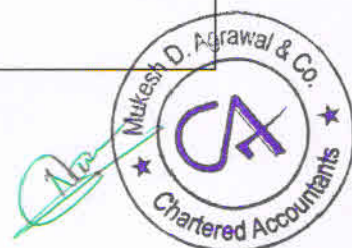
कार्यालय नगर पालिक निगम जिला सागर म प्र		
क्र.	व्यारे	टिपणी
A.	राजस्व की लेखा परीक्षा	
1	विभिन्न स्त्रोतों से राजस्व प्राप्ति की जाँच	हमारे द्वारा विभिन्न स्त्रोतों से राजस्व प्राप्ति की जाँच की गई जिसका विवरण हमारे द्वारा प्रस्तुत आय व्यय पत्रक में किया गया है।
2	रेवेन्यु रिसिट को रिसिट बुक से जाँचना एवं जाँच करना की जो पैसा प्राप्त हुआ है वह निर्धारित बैंक में जमा किया गया है	हमारे द्वारा रेवेन्यु रिसिट को रिसिट 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	एँफ़.डी.आर. पर व्याज की प्राप्ति की जाँच 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 जाँच के दौरान सही पाया गया।
2	रोकड़ वही में प्रविष्टियाँ एवं उनका प्रासंगिक वाउचर से जाँच	हमने रोकड़ वही में प्रविष्टियों 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 खाते के शेष के सामानांतर नहीं पाई गई इसकी जाँच के दौरान पाया गया की यह अन्तर उन चेको 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 आर्बटन 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 हों	हमें सारी फाइल वित्तीय वर्ष 2022-23 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 हुई। जिनेह 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 2022-23 की अग्रिम पंजी की जाच करने पर पाया गया वर्ष 2022-23 के दौरान कर्मचारीयों को अग्रिम राशि निगम नियमानुसार प्रदान कि 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 का मिलान किया गया जिसमें ममस्त प्राप्तियाँ एवं भुक्तान शासन के नियमों अनुसार ही किये गए।
D	एफ.डी.आर के लेखापरीक्षा	
1	फिक्स्ड डिपॉजिट एवं टर्म डिपॉजिट की जाँच।	वित्तीय वर्ष 2022-23 के दौरान बनाई गई एफ.डी.आर एवं नवीनीकृत एफ.डी.आर की जाँच निगम द्वारा प्रस्तुत एफ.डी.आर की रसीद से की गई एवं एफ.डी.आर का लेखा खातों में सही पाया गया।
2	फिक्स्ड डिपॉजिट के उचित रिकार्ड्स एवं उनके नवीनीकरण की जाँच।	नवीनीकृत एफ.डी.आर की जाँच निगम द्वारा प्रस्तुत एफ.डी.आर की रसीद से की गई एवं एफ.डी.आर 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, केश बुक की प्रविष्टियों से जाँच।	एफ.डी.आर पर अर्जित ब्याज का मिलान रोकड़ बही से किया गया एवं सभी प्रविष्टियाँ सही पाई गई।
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 जाँच।	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 नस्त्रियों में सभी निविदा शुल्क/बिड प्रोसेसिंग शुल्क परफॉरमेंस गारंटी की निविदा के सर्तों 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 रिसिप्स/ 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 गया TDS, 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	काटा गया सर्विस टैक्स, समय पर विभाग को जमा किये जाने की जाँच।	ऑडिट के दौरान पाया गया कि सर्विस टैक्स के LEDGER में कुछ राशि का दायित्व आज भी बना हुआ है जिसका शीघ्र भुगतान किया जावे
5	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।



6	वाहनों के लिए लॉग बुक बनाए गए अथवा नहीं ।	वाहनों के लिए लॉग बुक बनाए गए ।
7	राजस्व के बकाया के लिए प्रावधान किए गए अथवा नहीं ।	राजस्व के बकाया के लिए प्रावधान किये गए
8	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।
9	वाहन बीमा कैशबुक में ठीक से दर्ज की जाती है।	वाहन का बीमा कैशबुक में दर्ज है
10	सभी ओपनिंग बैलेंस सर्टिफिकेट ULB के साथ उपलब्ध होने की जाँच ।	ओपनिंग बैलेंस ULB सर्टिफिकेट के साथ उपलब्ध है ।
11	भावेष्य निधि में कमचारियों योगदान के लिए उचित रिकॉर्ड बनाने की जाँच ।	भावेष्य निधि में कमचारियों योगदान के लिए उचित रिकॉर्ड बनाए जा रहे हैं ।
12	वाउचर बिलों के समर्थन के साथ उपलब्ध हैं अथवा नहीं ।	वाउचर बिलों के समर्थन के साथ उपलब्ध हैं ।

PLACE : SAGAR
DATED : 10/12/2023
PAN : ABKFM4535F
FRN NO : 011500C
M.NO : 440192

FOR: MUKESH D AGRAWAL & COMPANY
CHARTERED ACCOUNTANTS

PARTNER



Abstract Sheet for reporting on Audit Paras for Financial Year 2022-23

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

Name Of Auditor:-Mukesh D Agrawal & Company

Sr.No.	Parameters	Descriptions	Observation In Brief	Suggestions
1	Audit of Revenue	There is increasement in Tax Collection.	Tax Amount is increased from last year.	It is advice to Nagar Nigam to take some action to recover the outstanding tax amount who's pending in last year and appreciate to which staff those play in important roll in collection of tax.
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.	It is advice to Nagar Nigam that present all necessary document to auditor who's required by.
3	Audit of Book Keeping	Cashbook was maintained properly.	Sagar Municipality has maintained cashbook on the basis of Voucher . And Adopted Accrual 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 and take interest certificate in the end of the finanace year to book the accrual interest in book of a/c



5	Audit of Tenders/Bids	Verify tenders /Bids invited by ULB and competitive tendering procedure followed.	We have checked some Tender/Bid File and found that Nigam have followed all procedure related to Tender allotment.	Procedure for tenders opening and performance review should be carefully monitored.
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/project to another	Grant register have maintain properly with scheme / Project wise.	The are 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.
8	Audit of Tax Liabilities	Old Service tax are pending for payment	It is observe during audit that old service tax amount are pending for payment to central gov.	We have advice that take necessary action for payment of this tax liabilities .

Seal & Signature of Auditor



Abstract Sheet for Reporting on Audit Paras for Financial Year 2022-23

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

Name Of Auditor:-Mukesh D Agrawal & Company

Sr.No.	Parameters	Descriptions			Observation In Brief	Suggestions
1	Audit of Revenue					
	राजस्व कर वसूली	Receipts in Rs.				
		Year 2021-22	Year 2022-23	% of Growth		
(i)	संपत्तिकर	4,45,45,763.27	4,87,91,517.00	9.53		
(ii)	समीकित कर	74,68,593.00	81,00,059.00	8.45		
(iii)	नगरीय विकास उपकर	96,76,352.00	1,09,06,091.00	12.71		
(iv)	शिक्षा उपकर	82,67,119.00	92,88,179.00	12.35		
(V)	जल शुल्क	3,88,61,537.50	4,58,81,178.00	18.06		
(VI)	विज्ञापन शुल्क	6,44,600.00	5,51,000.00	(14.52)		
(VII)	शो-कर (प्रदर्शनकर)शुल्क	26,000.00	29,000.00	11.54		
(VIII)	अन्य शुल्क	45,83,125.16	1,11,83,568.00	144.02		
	कुल योग	11,40,73,089.93	13,47,30,592.00	18.11		
	गैर राजस्व वसूली					
(i)	भवन / भूमि किराया	4,40,67,608.14	5,16,14,427.00	17.13		
(iv)	अन्य शुल्क	59,86,77,666.17	61,48,94,876.00	2.71		
	कुल योग	64,27,45,274.31	66,65,09,303.00	3.70		
	महायोग	75,68,18,364.24	80,12,39,895.00	5.87		



Municipal Corporation Sagar
Balance Sheet
As on 31st March 2023

Account code	Particulars	Schedules	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Current Year 2022-23 (Rs.)	Amount (In Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
A	Sources of Funds						
A-1	Reserves and Surplus						
A-1	Municipal (General) Fund	B-1		3286668959		3050887210	
	Earmarked Fund	B-2		61901951		65474810	
	Reserves	B-3		5403857012		4686856845	
	Total Reserves & Surplus				8752427922		7803218865
A-2	Grants, Contribution for Specific Purpose	B-4			1156578690		1422328464
A-3	Loans						
	Secured Loans	B-5		233578899		273655695	
	Un-Secured Loans	B-6		0		0	
	Total Loans				233578899		273655695
	TOTAL SOURCES OF FUNDS [A1-A3]				10142585511		9499203024
B	Application of Funds						
B-1	410 - Fixed Assets						
	Gross Block			4677081971		2177644059	
	Less: Accumulated Depreciation			1327985458		1150281237	
	Net Block			3349096513		1027362822	
	Capital Work In Progress			4538689736		6034760499	
	Total Fixed Assets				7887786249		7062123321
B-2	Investments						
	Investment - General Fund	B-12		568657326		545688610	
	Investment - Other Fund	B-13		0		0	
	Total Investment				568657326		545688610
B-3	Current Assets, Loans & Advances						
	Stock in Hand (Inventories)	B-14	0			3723343	
	Sundry Debtors (Receivable)	B-15	615816481			588652569	
	Prepaid Expenses	B-16	0			0	
	Cash & Bank Balances	B-17	767285718			1056554889	
	Loan, Advances and deposits	B-18	724790316			725575916	
	Total Current Assets			2107892515		2374506717	
B-4	Current Liabilities and Provisions						
	Deposits Received	B-7	294812901			361432360	
	Deposits Works	B-8	0			0	
	Other Liability (Sundry Creditors)	B-9	126937678			121683264	
	Provisions	B-10	0			0	
	Total Current Liabilities			421750579		483115624	
B-5	Net Current Assets (B3-B4)				1686141937		1891391094
C	Other Assets	B-19					
D	Miscellaneous Expenditure (to the extent not written off)	B-20					
	TOTAL APPLICATION OF FUND				10142585511		9499203024
	(B1+B2+B5+C+D)						

For Municipal Corporation, Sagar

Commissioner
Municipal Corporation, Sagar
(Assistant Municipal Commissioner)

For Mukesh D Agrawal & Company
Chartered Accountants



Date:- 10/12/2023
Place: Sagar (M.P.)
UDIN: 24440192BKFKHB2006


CA R.D. Badariga

Municipal Corporation Sagar
Income & Expenditure Account
For The Financial Year 2022-23

Account code	Particulars	Schedules	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
A	INCOME			
110	Tax Revenue	IE-1	15,23,90,624	13,83,16,175
120	Assigned Revenue & Compensation	IE-2	58,34,86,691	56,88,51,729
130	Rental Income From Municipal Properties	IE-3	5,85,98,342	4,52,33,514
140	Fees & User Charges	IE-4	2,93,60,971	2,73,51,102
150	Sale & Hire Charges	IE-5	24,30,890	22,40,335
160	Revenue Grant , Contribution and Subsidies	IE-6	15,61,96,343	13,77,20,379
170	Income From Investments	IE-7	2,29,68,716	2,71,41,758
171	Interest Earned	IE-8	54,03,787	96,02,680
180	Other Income	IE-9	32,36,10,499	27,52,81,280
	TOTAL INCOME		1,33,44,46,862	1,23,17,38,952
B	EXPENDITURES			
210	Establishment Expenses	IE-10	58,74,90,240	49,21,36,987
220	Administrative Expenses	IE-11	6,92,14,135	13,19,23,160
230	Operation & Maintenance Expenses	IE-12	23,26,26,947	17,83,74,590
240	Interest & Finance Expenses	IE-13	28,013	35,060
250	Programme Expenses	IE-14	35,50,817	7,00,090
260	Revenue Grant , Contribution and Subsidies	IE-15	-	40,000
270	Provision & Write off Expenses	IE-16	-	-
271	Miscellaneous Expenses	IE-17	-	-
272	Depreciation		17,77,04,221	7,61,92,810
	TOTAL EXPENDITURE		1,07,06,14,373	87,94,02,697
C	Gross surplus/ (deficit) of income over expenditure before Prior Period Items (A-B)		26,38,32,489	35,23,36,255
D	Add/Less: Prior period Items (Net)	IE-18	-	-
E	Gross surplus/ (deficit) of income over expenditure after Prior Period Items (C-D)		26,38,32,489	35,23,36,255
F	Less: Transfer to Reserve Funds		-	-
G	Net balance being surplus/ deficit carried over to Municipal Fund (E-F)		26,38,32,489	35,23,36,255

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

For Municipal Corporation, Sagar

Commissioner
Municipal Corporation, Sagar
(Assistant Municipal Commissioner)

Date:- 10/12/2023
Place: Sagar (M.P.)

For Mukesh D Agrawal & Company
Chartered Accountants



M
CA R.D. Bhandari

For The Financial Year 2022-23

CARD. Badonizh

Municipal Corporation Sagar

Cash Flow Statement

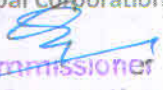
For The Financial Year 2022-23

Particulars	Previous Year 2021-22 (Rs.)		Current Year 2022-23 (Rs.)	
[A] Cash flows from operating activities				
Gross surplus/ (deficit) over expenditure	352336255		263832489	
Add: Adjustments for				
Depreciation	76192810		177704221	
Interest & Finance expenses	35059.96		28013	
Less: Adjustments for				
Profit on disposal of assets	0		0	
Dividend Income	0		0	
Investment income	36744438		28372503	
Adjusted income over expenditure before effecting changes in current assets and current liabilities and extra ordinary items		391819687		413192220
Changes in current assets and current liabilities				
(Increase) / decrease in Sundry debtors	(26736641)		(27163912)	
(Increase) / decrease in Stock in hand	0		3723343	
(Increase) / decrease in prepaid expenses	0		0	
(Increase) / decrease in other current assets	821290		785600	
(Decrease)/ increase in Deposits received	24468640		(66619459)	
(Decrease)/ increase in Deposits works	0		0	
(Decrease)/ increase in other current liabilities	(226931423)		5254414	
(Decrease)/ increase in provisions	0	(228378134)	0	(84020014)
Extra ordinary items {please specify}				
Net cash generated from / (used in) operating activities [A]		163441553		329172206
[B] Cash flows from investing activities				
(Purchase) of fixed assets & CWIP	(785511886)		(1003367149)	
Increase / (Decrease) in Special funds/Grants	550504614		717000167	
Increase / (Decrease) in Grants	480358155		(265749774)	
Increase / (Decrease) in Earmarked funds	5130310		(32282)	
(Purchase) of Investments	(27141758)		(22968716)	
Add:				
Proceeds from disposal of assets	0		0	
Proceeds from disposal of investments	0		0	
Investment income received	27141758		22968716	
Interest income received	9602680		5403787	
Net cash generated from/ (used in) investing activities [B]		260083873		(546745251)
[C] Cash flows from financing activities				
Add:				
Loans from banks/others received	111346826		(31591317)	
Less:				
Loans repaid during the period	(21342083)		(40076796)	
Loans & advances to employees				
Loans to others Finance expenses	(35060)		(28013)	
Net cash generated from (used in) financing activities [C]		89969683		(71696127)
Net increase/ (decrease) in cash and cash equivalents (A + B + C)		513495109		(289269171)



Cash and cash equivalents at beginning of period		543059780		1056554889
Cash and cash equivalents at end of period		1056554889		767285718
Cash and Cash equivalents at the end of the year comprises of the following account balances at the end of the year:				
• Cash Balances	0		0	
• Bank Balances	1056554889		767285718	
• Scheduled co-operative banks	0		0	
• Balances with Post offices	0		0	
• Balances with other banks	0	1056554889	0	767285718
Total of the breakup of cash and cash equivalents				

For Municipal Corporation, Sagar


Commissioner
Municipal Corporation, Sagar
 (Municipal Commissioner)

Date:- 10/12/2023
 Place: Sagar (M.P.)

For Mukesh D Agrawal & Company

Chartered Accountants


 CA R.D. Badoniza

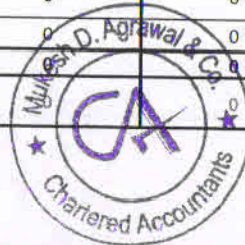


SCHEDULE - B.1 - MUNICIPAL FUND (310)

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	3050887210
	Additions During the year	0	0	0	0	0
	Surplus for the year	0	0	0	0	263832489
	Transfers	0	0	0	0	37584060
	TOTAL (a)	0	0	0	0	3352303759
	Deduction during the year	0	0	0	0	0
	Deficit for the year	0	0	0	0	0
	Transfers	0	0	0	0	65634800
	TOTAL (b)	0	0	0	0	65634800
	Balance at the end of the current year: (A-B)	0	0	0	0	3286668959

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	4755584	60719226	65474810
	(b) Additions to the Special fund	0	0	0	0	8339297	18788396	27127693
	Transfer from Municipal fund	0		0	0	8260816	0	8260816
	Interest/Dividend earned on special fund							
	Investments profit on disposal of special fund Investments	0	0	0	0	330156	0	330156
	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	21685853	79507622	101193475
	© Payments out of funds	0	0	0	0	0	18820678	18820678
	(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	20470846	0	20470846
	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
	Total (C)	0		0	0	20470846	18820678	39291524
	Net Balance of Special fund (a+b)-(c)	0			0	1215007	60686944	61901951



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 2022-23 (RS.)
1	2	3	4	5(3+4)	6	7(5-6)
31211	Capital Reserve against Opening Balance Sheet	35020282	0	35020282	1751014	33269268
	Borrowing redemption	0	0	0	0	0
	Reserves	35020282	0	35020282	1751014	33269268
	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	4651836563	1040607941	5692444504	321856760	5370587744
	Road & Colvert	319148943	111036100	430185043	61473443	368711600
	Drains	1838311056	610879175	2449190231	163360988	2285829243
	Building	2298586837	281401764	2579988601	85913620	2494074981
	Pipeline	54098140	8680491	62778631	1569466	61209165
	Land & Park	72203044	8321412	80524456	0	80524456
	Vehicle	6377434	936964	7314398	1462879	5851519
	Street light	32125240	14413921	46539161	4653916	41885245
	Furniture	404045	0	404045	40405	363640
	Plant and Machinery	16232830	1115134	17347964	1734796	15613168
	Other	12649494	3822980	16472474	1647247	14825227
	Sagar Lake Grant	1699500	0	1699500	0	1699500
	Total Reserve fund	4686856845	1040607941	5727464786	323607774	5403857012



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	800128583	0	335192329	287007552	0	1422328464
	(b) Addition to the Grant *	0	0	0	0	0	0
	Grant received during the year	284192125	0	341009100	310153891	0	935355116
	Interest/Dividend earned on Grant Investments Profit on disposal of Grant Investments	2445368	0	0	2633151	0	5078519
	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	103500000	0	16694600	36052186	0	156246786
	Total(b)	390137493	0	357703700	348839228	0	1096680421
	TOTAL(a+b)	1190266076	0	692896029	635846780	0	2519008885
	(C) Payments out of funds	0	0	0	0	0	0
	Capital Expenditure on fixed assets	547389318	0	146699720	289858097	0	983947135
	Transfer To other Grants	31235002.7	0	11816610	113195173	0	156246786
	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	0	0	0	0
	Other Administrative/Maintenance Charges	214024131	0	4580800	3631343	0	222236274
	Total	792648452	0	163097130	406684613	0	1362430195
	Net Balance at the year End (a+b)-(c)	397617624	0	529798899	229162167	0.00	1156578690



SCHEDULE - B - 5 SECURED LOANS (330)

Account Code	Particulars	Current Year 2022-23 (RS.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
33020	Loans from State Government		
	Rajghat Loan from State Govt.	161107524	161107524
	PM Awas Loan	47844874	47844874
33030	Loan from Govt. Institutions		
	Mukhya Mantri Adho.Loan	13154459	17034744
	LIC Loan	4951453	4951453
	M.M. Infrastructure planning (HUDCO loan 20308)	6520589	42717100
	Total Secured Loans	233578899	273655695

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

Account Code	Particulars	Current Year 2022-23 (RS.)	Previous Year 2021-22 (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 institutions	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 2022-23 (RS.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
34010	From Contractors		
3401011	SD	145293201	213269472
3401012	Performance	14119919	14655907
3401021	EMD	1438140	1438140
34020	SECURITY DEPOSITS		
3402001	SD for Water Connection(Diposit+Makronia)	26715047	25732247
3402002	SD For Rent	95214845	95214845
3402004	Other SD	343233	343233
3402005	SD Rainwater	11346259	10436259
3402007	SD Market Nagar Vikash Premium	150000	150000
3402009	SD Seva sulk	192257	192257
	Total Deposit Received	294812901	361432360



SCHEDULE - B - 8 DEPOSIT WORK (341)

Account Code	Particulars	Opening balance as beginning of the year (RS.)	Additions during the Current Year (RS.)	Utilization / expenditure (RS.)	Balance outstanding at the end of the Current Year 2022-23(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 2022-23(RS.)	Previous Year i.e. 2021-22
35010	Creditors	51382329	42329712
35011	Employees Liabilities	39891409	43503974
35020	Recoveries payable	20006965	20803146
35030	Government Liabilities	10944050	10333507
35080	Other Liabilities	4712925	4712925
	TOTAL >>>	126937678	121683264

SCHEDULE - B - 10 PROVISION (360)

Account Code	Particulars	Current Year 2022-23(RS.)	Previous Year i.e. 2021-22
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	60295300	4372406	0.00	64667706	0	0.00	0.00	0	64667706	60295300
410-20	Building	616437088	48243763	0.00	664680851	180630779	21068762	0.00	201699541	462981310	435806309
410-30	Road & Bridges	937713794	40259000	0.00	977972794	710121119	47830298	0.00	757951418	220021377	227592675
410-31	Drainage	247142007	2387075936	0.00	2634217943	119730516	90201963	0.00	209932479	2424285464	127411491
410-32	Water Ways	114219484	11448076	0.00	125667560	26802850	2255877	0.00	29058727	96608833	87416634
410-33	Street Light	88604542	3799267	0.00	92403809	48663286	7801833	0.00	56465119	35938690	39941256
410-40	Plant & Machinery	48501514	1333047	0.00	49834561	19070852	4429765	0.00	23500617	26333944	29430662
410-50	Vehicles	42919870	0	0.00	42919870	33233574	2481471	0.00	35715045	7204825	9686296
410-60	Office Equipments	10740739	444571	0.00	11185310	5053182	876360	0.00	5929541	5255769	5687558
410-70	Furniture & Fixtures	5593745	272243	0.00	5865988	3633449	274014	0.00	3907463	1958526	1960297
410-80	Other Asset (Computers)	5475976	2189603	0.00	7665579	3341631	483879	0.00	3825510	3840069	2134346
	TOTAL	2177644059	2499437912	0.00	4677081971	1150281237	177704221	0.00	1327985458	3349096513	1027362822



SCHEDULE - B - 12 INVESTMENT GENERAL FUND (421)

Account Code	Particulars	With Whom Invested	Face value (RS.)	Current year (RS.)	Previous Year i.e. 2021-22
42180	Investments				
	FDR With OBC Bank	OBC		3299706	3139750
	FDR With OBC Bank	OBC		3299706	3139750
	FDR With OBC Bank	OBC		3543799	3372011
	FDR With OBC Bank	OBC		1758425	1673184
	FDR With OBC Bank	OBC		5085809	4834494
	FDR With OBC Bank	OBC		1271453	1200624
	FDR With OBC Bank	OBC		54970531	53087924
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		10691534	10173254
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9405808	8949855
	FDR with State Bank of Indore	SBI		2351452	2237464
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9405808	8949855
	FDR with State Bank of Indore	SBI		1565428	1489543
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with State Bank of Indore	SBI		9993670	9509220
	FDR with Punjab Bank	PNB		2464564	2283487
	FDR with Punjab Bank	PNB		10763727	10445459
	FDR with Punjab Bank	PNB		10853536	10480091
	FDR with Punjab Bank	PNB		8924021	8616964
	FDR with Bank of Baroda	BOB		10689477	10689477
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176800	10698377
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176800	10698377
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176800	10698377
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176801	10698377
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176800	10698377
	FDR with Bank of Baroda	BOB		1241867	1188708
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176801	10698377
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176800	10698377
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176801	10698377
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176802	10698378
	FDR with Bank of Baroda	BOB		11176802	10698378
	FDR with Bank of Baroda Makronia	BOB		11092129	11060972
	FDR with Bank of Baroda Makronia	BOB		11825294	11327661
	FDR with Bank of Baroda Makronia	BOB		11392204	11102133
	FDR with Bank of Baroda Makronia	BOB		11392204	11102133
	FDR with Bank of Baroda Makronia	BOB		11392205	11102134
	IDBI FDR	IDBI		14397433	14385678
	Interest Accrued on on FDR	-		29902349.9	28648004.9
	Total of Investments General fund		0	56857326	545688610



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. 2021-22
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 2022-23 (RS.)	Previous Year i.e. 2021-22
43010	Stores		
430100101	Stores with Central Stores	0	1179283
430100102	Stores with Light Department	0	1347115
430100103	Store with Water Work Dept	0	641584
430100104	Store with Stationary	0	555361
	TOTAL	0	3723343

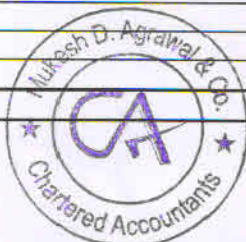


SCHEDULE - B - 15 SUNDRY DEBTORS (RECEIVABLE) (431)

Account Code	Particulars	Gross Amount (RS.)	Provision For Outstanding revenues (RS.)	Net Amount 2022-23(RS.)	Previous Year i.e. 2021-22
43120	Receivables for Property Taxes				
	Less than 5 years	0	0	0	0
	More than 5 years*	0	0	0	0
	Property Taxes	122527553	0	122527553	128213672
	Sub -Total	122527553	0	122527553	128213672
	Less: State Government	0	0	0	0
	Cessess/Levies in Taxes-Control Accounts	0	0	0	0
	Net Receivables for Property Taxes	122527553	0	122527553	128213672
	Receivable of Other Taxes				
	Less than 3 years	0	0	0	0
	More than 3 years*	0	0	0	0
	Other Taxes	33387378	0	33387378	33972821
	Sub -Total	33387377.6	0	33387378	33972820.6
	Receivables for Water Taxes	366242393	0	366242393	334510180
43130	Receivable of Market Rent	93313220	0	93313220	91609958
	Sub -Total	459555613	0	459555613	426120138
	Less: State Government	0	0	0	0
	Cessess/Levies in Taxes-Control Accounts	0	0	0	0
	Net Receivables of Other Taxes	492942990	0	492942990	460092959
	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
	Advertisements	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)	615816481	0	615816481	588652569

SCHEDULE - B - 16 PREPAID EXPENSE (440)

Account Code	Particulars	Current year 2022-23(RS.)	Previous Year i.e. 2021-22
44050	Prepaid Expenses		
	Prepaid Insurance	0	0
	TOTAL	0	0



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

Account Code	Particulars	Current year 2022-23 (RS.)	Previous Year 2021-22 (RS.)
45010	Cash balance with bank - Municipal Funds		
45020	Nationalized Banks	30029017	26444833
	Other Scheduled Bank	0	0
	Scheduled Co- Operative Bank	0	0
	Post Office	0	0
	Sub-Total	30029017	26444833
	Balance With Bank -Special Funds (Sub Schedule-17A)		
45021	Nationalized Banks	301641330	622235682
	Other Scheduled Bank	0	0
	Election Exp. Nirvachan	0	0
	Post Office	0	0
	Sub-Total	301641330	622235682
45061	Balance With Bank - Grant Funds		
	Nationalized Banks	435615372	407874374
	Other Scheduled Bank	0	0
	Scheduled Co- Operative Bank	0	0
	Post Office	0	0
	Sub-Total	435615372	407874374
	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
	Sub-Total	0	0
	Alav Vyavastha	0	0
	Total Cash and Bank Balance	767285718	1056554889

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	1450760	0	307600	1143160
	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	1105000	0	470000	635000
	Other Advance	3447619	552000	560000	3439619
	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	725575916	552000	1337600	724790316



Municipal Corporation Sagar
SUB - SCHEDULE 17-A - DETAILS OF BANK
As on 31st March 2023

Sl. No.	Bank Accounts	Nature/Purpose	Opening Balances	Closing Balances
45041	BALANCE WITH BANK - SPECIAL FUND			
1	4504109 (O.B.C. Bank (Reserve Fund) - 27520)	Special fund	13016400	1215007
2	4504128(Bank of Baroda(Amrit Yojana)-13804)	Special fund	63946719	66119352
3	Bank of Baroda (18290)	Special fund	56210771	0
4	4504131(Allahabad Bank (Pradhan Mantri Aawas Yojana)(06148))	Special fund	110051969	97048520
5	Union Bank of India(33599)	Special fund	5453104	0
6	Central Bank of India (4027) Amrit Yojna	Special fund	373556720	859185
7	Central Bank of India (92338)	Special fund	0	27086531
8	Indian Bank (58285)	Special fund	0	109312735
	TOTAL		622235682	301641330
45021 & 61	BALANCE WITH NATIONALISED BANK			
9	4502101 (O. B. C. Bank - 254)(130)	Municipal Fund	21124872	18384056
10	4502103 (O. B. C. Bank(G. P. F.) - 2210)	Municipal Fund	5319961	11644961
11	4506101 (SBI of Indor Sagar - 58114)(6705)	Grant Fund	264418848	194828400
12	4506102 (Panjab National Bank - 39625)	Grant Fund	64185413	130757434
13	4506103 (O. B. C. Bank(MP/MLA) - 220310)	Grant Fund	79270114	110029538
	TOTAL		434319207	465644389
			1056554889	767285718

For: Municipal Corporation, Sagar


Commissioner
Municipal Corporation, Sagar
(Assistant Municipal Commissioner)

For Mukesh D Agrawal & Company

Chartered Accountants



CARP. Badarige

Date:- 10/12/2023

Place: Sagar (M.P.)

SCHEDULE - B - 19 OTHER ASSETS (470)

Account Code	Particulars	Current year 2022-23 (RS.)	Previous Year 2021-22 (RS.)
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 2022-23 (RS.)	Previous Year 2021-22 (RS.)
48010	Loans Issue Expenses	0	0
	Total Miscellaneous Expenditure	0	0

For Municipal Corporation, Sagar

Commissioner
Municipal Corporation, Sagar

(Assistant Municipal Commissioner)

Date:- 10/12/2023

Place: Sagar (M.P.)

For Mukesh D Agrawal & Company
Chartered Accountants



h
CA R.D. Badoniya

IE-1 110 - Rent & Tax Revenue

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
11001	Property Tax		
1100101	Property tax- Residential	4,25,94,610	3,98,76,470
1100102	Property tax- Commercial	22,506	-
1100131	Consolidated, Integrated, Samekit Kar- on Properties	85,88,340	77,47,740
11002	Water Charges		
1100201	Unmetered Water Supply Domestic	6,16,90,600	6,70,44,935
1100225	Other Bulk supply	1,59,22,790	
1100255	Water Income Makronia		
11011	Advertisement Charges		
1101101	Advertisement Charges - Land Hoardings	5,51,000	6,44,600
11013	Exporter Tax		
1101301	Exporter Tax	2,58,000	34,07,000
11051	Octroi		
1105100	Octroi		
11080	Other Tax		
1108002	Entertainment Charges	29,000	
1108011	Nagriya Vikas Upkar		
1108021	Town Development Cess	1,04,51,746	97,82,516
1108041	Education Cess	91,57,081	86,10,789
1108051	Other Charges	31,24,951	12,02,125
	TOTAL >>>>>>	15,23,90,624	13,83,16,175



IE-2 120 - Assigned Revenue & Compensation

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
12010	Taxes & Duties Collected by Others		
1201011	Stamp Duty (Mudrank Shulk)	2,64,73,986	2,59,01,287
12020	Compensation in lieu of Taxes & Duties		
1202001	Octroi Compensation	54,10,14,705	53,12,83,442
1202021	Compensation in lieu of Pilgrim Tax	9,24,000	1,16,67,000
1202022	Samekit Granrt	1,50,74,000	-
	TOTAL >>>>>>	58,34,86,691	56,88,51,729

IE-3 130 - Rental Income From Municipal Properties

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
13010	Rent From Municipal Properties		
1301001	Rent from Markets (Main Places)	54,98,740	21,33,280
1301002	Rent from shopping complex	2,16,16,000	2,29,00,000
1301003	Community Hall Rent	4,50,424	-
1301005	Town Development tax	80,58,617	1,23,59,076
1301008	Market Rent (Income From Shop Transfer)	5,31,333	11,10,591
1301019	Premium packages from store	2,22,23,516	59,38,203
13040	Rent From Municipal Properties		
1304001	Rent from Properties (lees)	100	100
13080	Other Rent		
1308000	Other Rent	2,19,612	7,92,264
	TOTAL >>>>>>	5,85,98,342	4,52,33,514



IE-4 140 - Fees & User & Charges

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
14010	Empanelment & Registration Charges		
1401001	Registration Fees from Contractor	-	2,50,000
1401002	Colony Listing & Inspection Fee	-	5,000
1401003	Registration Charges - Animal	750	23,490
1401004	Processing Charges (Mutation)	36,90,000	37,79,900
1401005	Application fee for manufactured area	17,725	22,175
14011	Licensing Fees		
1401101	Trade License Fees	2,700	33,200
1401102	License Fees Hotels	-	3,780
1401105	License Fees-Shop	6,045	-
1401108	License Fees (Plamwing)	-	1,500
1401118	Fees from Telephone Tower	-	7,88,520
1401120	License fee for Map Renewal	63,600	21,67,264
14012	Income for Grant of Permission		
1401201	Building construction	9,61,000	58,17,979
14013	Fees from Certificate or Extract		
1401301	Free Copy of Maps	39,712	42,899
1401306	NOC	9,750	4,250
14015	Regulation Fees		
1401501	Encroachment fees	200	53,550
1401502	Agreement fees	36,84,891	-
14020	Penalties & Penalty fees		
1402001	Property tax	35,17,327	21,29,094
1402003	Shop Rent	7,77,815	9,93,067
14040	Other fees		
1404014	Other Fees	56,33,555	79,97,933
1404019	Coloney Development Charges	36,48,176	9,83,543
1404022	Water Contract Charges(Rajghat)	91,152	1,66,312
1404026	Dairy Shifting Charges	50,40,000	-
14050	User charges		
1405001	Garbage Debris Collection	18,92,230	19,42,468
1405002	Cleaning Charges for Safety Tank	1,52,500	1,07,500
1405009	Water Tank Rent	1,500	17,668
14070	Service\Administrative Charges		
1407002	Recovery Charges for Damages to Roads	1,05,575	10,190
1407005	Income From Fire....	24,768	9,820
	TOTAL >>>>>>	2,93,60,971	2,73,51,102

IE-5 150 - Sale & Hire Charges

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
15011	Income from Sale of form & Publication		
1501101	Sale from Tender form	16,80,157	14,60,090
1501102	Ration card fees	7,40,065	-
150110201	Sale form other	-	7,66,245
1503001	Sale of Old News Paper	10,668	14,000
	TOTAL >>>>>>	24,30,890	22,40,335



IE-6 160 - Revenue Grants, Contributions and Subsidies

Account Code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
16010	Revenue Grants		
1601031	Revenue Portion Sansad Nidhi	66,866	30,822
	Revenue Portion - Vidhayak Nidhi	3,49,820	3,89,290
1601080	Grants from State Finance Commission	1,32,41,492	-
1601050	Water Resources Grant	14,50,800	-
	Revenue Portion - Rajeev Awash Yojana	-	4,00,000
	Grant from cantonment	-	48,34,620
	Revenue Portion - Vishesh Nidhi (Kabristan)	-	1,33,403
	Revenue Portion - Vishesh Nidhi (Bus Stand)	-	52,089
1601065	Revenue Portion - 14th Finance Commission Grant	47,52,170	94,14,650
	Revenue Portion - 15th Finance Commission Grant	5,82,83,467	5,78,02,621
	Revenue Portion - Adimjati Kalyan	-	1,15,529
	Revenue Portion- Amrit Yojana	83,20,757	96,57,175
1601012	Revenue portion - Mulbhut anudan	4,78,20,838	2,63,14,062
1601013	Revenue portion - Road maintenance	1,51,48,790	1,87,48,453
	Revenue portion - water resorce	-	18,36,386
	Revenue Portion PM Awas Yojna	35,31,343	79,91,279
	Revnue Part of Rajeev Awas Yojna Hitgrahi Anshdan	1,00,000	-
	Revnue part Vishesh Nidhi	31,30,000	-
	TOTAL >>>>>>>	15,61,96,343	13,77,20,379

IE-7 170 - Income From Investments

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
17010	Interest		
1701001	Interest on F.D.R (Accrued)	2,29,68,716	2,71,41,758
	TOTAL >>>>>>>	2,29,68,716	2,71,41,758

IE-8 171 - Income Earned

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
17110	Interest from Bank Account		
1711001	Interest from Bank	54,03,787	96,02,680
	TOTAL >>>>>>>	54,03,787	96,02,680

IE-9 180 - Other Incomes

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
18080	Other income		
1808002	Medical	2,725	7,000
1808005	Depreciation on Capital Reserve	17,51,014	18,43,173
1808005	Depreciation on Capital Reserve - Currant Year	32,18,56,760	27,34,31,107
	TOTAL >>>>>>>	32,36,10,499	27,52,81,280



IE-10 210 (ESTABLISHMENT EXPENSES)

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
2101011	Salary , Wages & Bonus		
210101107	Salary-Revenue Department	1,82,29,100.00	1,83,92,200
210101108	Salary-Cleaning Empl.	48,65,025.00	45,77,500
210101109	Salary- Vehicle		
210101111	Salary-General empl	3,85,49,994.00	3,61,56,791
210101112	Salary Establishment branch	1,02,81,885.00	1,10,87,676
210101113	Salary- Cleaning-Zone no.1	-	1,26,848.00
210101118	Salary-Cleaning Empl.	2,70,59,179.00	2,70,84,468
210101120	Salary-Medical	7,10,76,070.00	7,04,33,110
210101123	Salary - PWD	1,34,02,000.00	1,23,30,000
210101125	Salary - Water Works Office and Recovery	2,14,37,050.00	2,13,39,000
210101131	Salary - Arrears (Employees)	54,41,949.00	2,25,44,356
210101133	Salary From Jan 2005 (General)	2,65,96,771.00	2,48,03,556
210101134	Salary Parmanent Employee	7,00,99,183.00	3,37,01,108
2101021	Wages		
210102101	Wages Contingencies	47,37,855.00	49,93,608
210102102	Wages	3,64,16,856.00	65,13,992
2101003	Other Allowances (Employees)	2,72,498.00	5,48,681
2101004	House Rent Allowances 5% (Employees)	24,80,542.00	26,37,213
2101005	Dearness Allowances 47%,19% (Employees)	8,40,05,637.00	7,62,32,743
2101006	Medical Allowances (Employees)	1,15,93,266.00	1,19,81,332
2101007	Dress Allowances (Employees)	1,88,074.00	1,65,216
2101008	Vehicle Allowances (Employees)	1,51,125.00	1,56,013
21020	Benefits and Allowances		
2102002	Remuneration & Fees- Member	21,02,478.00	-
2102072	Remuneration & Fees- Councilors	1,46,940.00	-
2102004	Honorarium to Others	10,18,835.00	10,10,524
2100302	Pension Contribution/ Family Pension	1,10,66,365.00	57,24,965
2103003	Contribution in Pension Nidhi for Any Shortage	11,28,03,408.00	8,61,77,459
21040	Other Terminal & Retirement Benefits		
2104011	Leave Encashment	1,18,87,204.00	1,03,37,328
2104012	Exgratia(employee)	15,80,951.00	30,81,300
	TOTAL >>>>>>>	58,74,90,240	49,21,36,987



IE-11 220 - Administrative Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
22010	Rent, Rates & Taxes		
2201002	Rents other Building	-	1,05,200
22011	Office Maintenance		
2201101	Electricity Expenses Office & Others	39,44,166	1,99,75,581
2201102	Invertor Battary	40,950	66,910
22012	Communication expenditure		
2201201	Telephone Expenses	64,589	64,738
2201202	Mobile Expenses	5,47,776	4,05,625
2201211	web internet	2,66,006	5,47,559
2201221	Postage Expenses	14,008	14,536
22020	Books & Periodicals		
2202001	Magazines		
2202002	Newspapers	73,515	43,405
2202003	Books	21,255	-
22021	Printing & Stationary Expenses		
2202101	Printing Expenses	6,55,785	9,72,681
2202104	Photocopy Expenses	1,42,251	1,794
2202105	Stationery	2,68,614	82,530
22030	Travelling & Conveyance		
2203013	Fuel Exp - Vehicle Department	1,87,08,797	1,54,83,354
2203021	Hire & Conveyance Expenses	49,32,163	38,94,442
22040	Insurance Expenses		
2204002	Insurance Vehicle	6,63,138	5,89,963
22050	Audit Fees		
2205002	Audit Fees	41,06,200	40,00,000
22051	Legal Expenses		
2205101	Vidhik Shulk Advocates	1,61,745	1,52,620
22052	Professional & Other Fees		
2205201	Technical Fees	27,56,049	1,83,700
2205204	Computerization Fees	-	20,30,190
22060	Advertisement & Publicity		
2206001	Advertisement Expenses Tender	47,99,533	40,03,201
2206002	Advertisement & Prasar Expenses	37,000	9,500
2206011	Prasar Exp. Videography / Media	2,10,740	8,13,217
22080	Other Administrative Expenses		
2208001	Parisad Baithak Exp. Mayor	17,176	-
2208002	Guest Entertainment Expenses	1,53,064	37,480
2208005	Miscellaneous General Administration	1,33,791	44,481
2208006	From Other Taxing Deduction	1,10,84,022	4,26,22,499
2208009	Miscellaneous Lokarm Expenses (Public)	45,44,114	46,79,379
2208012	Miscellaneous Light Expenses	28,12,558	14,96,979
2208014	Miscellaneous Water supply Expenses	1,33,095	-
2208017	Purifying Consumable Item Purchase	8,99,134	4,12,471
2208018	Medical Expense	9,75,875	-
2208019	Fertilizer (Keetnasak Purchase)	7,950	15,23,230
2208051	Other Expenses	60,39,076	2,76,65,895
	TOTAL >>>>>>	6,92,14,135	13,19,23,160



IE-12 230 - Operation & Maintenance Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
23010	Power & Fuel		
2301001	Electric Bill Tube Well	32,08,907	14,66,352
2301002	Electric Bill Street Light	2,84,33,497	2,93,34,398
2301003	Electricity exp.-Rajghat	7,49,34,709	9,50,82,041
2301004	Electric Expense -Complex	16,97,457	19,63,296
23040	Hire Charges		
2304001	Lease Rent	6,48,000	1,23,78,221
2304002	Other Rent		
23050	R & M Infrastructure Assets		
2305001	Road Repairing RCC / PCC	67,50,401	10,74,537
2305003	Other Road Repairing	35,80,825	19,06,745
2305004	Bridge and flying bridge (repair)	-	1,81,090
2305012	Open Drains	56,473	8,32,967
2305022	Borewell	4,96,073	56,597
2305023	Water Resorvers	3,54,134	3,60,640
2305043	Trash hand jamming repair	94,989	-
23051	R & M Civic Amenities		
2305101	Parks, Nurseries & Gardens	41,446	11,33,200
2305102	Lack & Pond Repair	25,47,343	-
2305103	Playgrounds & Stadium	82,627	20,88,218
2305104	Shmshangat (repair)	47,976	-
2305106	Sports Equipments	1,08,000	-
2305107	Public Toilet Repairing	-	3,540
2305121	Public Toilets	63,50,106	37,91,665
2305150	Water Tank	-	96,000
23052	R & M Buildings		
2305201	Office Building	7,98,343	29,700
2305202	Community Building	5,73,085	4,66,873
2305210	School & Other building Repair(Boundriwal)	94,450	-
2305280	Boundry Wall Repairment	6,01,548	36,44,211
23053	R & M Vehicles		
2305301	Motor Car	34,67,727	-
2305302	Jeep Repair	-	23,902
2305304	Truck & Repair	60,300	2,84,218
2305305	Tractors & Tankers	9,05,409	5,53,633
2305306	Cranes / J.C.B. Machine Repair	1,18,939	1,10,550
2305308	Fire Vehicles	64,846	2,73,978
23054	R & M - Furnitures		
2305401	Chair Repairs	27,800	-
2305409	Other Repairs	1,88,19,945	17,86,200
23055	R & M Office Equipments		
2305501	Air conditioners repairs	24,898	24,650
2305502	Computer and Typewriter	1,01,647	76,890
2305506	Water Cooler	11,500	-



23056	R & M Electric Equipments		
2305601	Fan Maintenance	-	42,838
2305602	Electric Feetings	21,12,716	5,36,544
2305603	R & M Street Light	61,63,078	58,19,459
23059	R & M Others		
2305901	Electric Equipments	23,99,688	25,45,545
2305902	Pipe Line Repair	16,67,659	19,35,825
2305907	Scrub / Class IV Employee Dress and Equipment Purchase	1,62,706	-
2305909	Miscellaneous Health Department	19,060	22,33,790
23080	Other Operating & Maintenance Expenses		
2308001	Water Purification Charges	88,87,702	62,36,277
2308003	Waste and sanitary expenses	94,400	-
2308003	Waste Management Expenses	5,60,16,538	-
	TOTAL >>>>>>>	23,26,26,947	17,83,74,590



IE-13 240 - Interest & Finance Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
24050	Interest & Financial Expenses		
2405003	Other Interest	-	7,033
24070	Bank Charges		
2407001	Bank Charges	28,013	28,027
	TOTAL >>>>>>	28,013	35,060

IE-14 250 Programme Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
25010	Election Expenditure		
2501001	Election Expenditure	1,83,798.00	-
25020	Own Program Expenditure		
2502001	Cultural Programme Expense	33,47,500	6,60,553
25030	Own Program Expenditure		
2503006	Medal Distribute	19,519	39,537
	TOTAL >>>>>>	35,50,817	7,00,090

IE-15 260 - Revenue Grants, Contribution and Subsidies

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
26010	Revenue Expences		
2601001	IHSDP(Grant)	-	40,000.00
	TOTAL >>>>>>	-	40,000.00



IE-17 271 Miscellaneous Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
27180	Other Expenses		
2718002	M.P.U.S.P. Expenses	-	-
	TOTAL >>>>>>	-	-

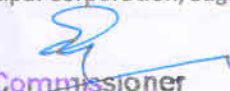
272 - Depreciation

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
27270	Depreciation		
2727001	Depreciation - Consolidated	17,77,04,221	7,61,92,810
	TOTAL >>>>>>	17,77,04,221	7,61,92,810

IE-18 285 (PRIOR PERIOD EXPENSES)

Account code	Particulars	Current Year 2022-23 (Rs.)	Previous Year 2021-22 (Rs.)
28580	Prior Period Expenses		0
	TOTAL >>>>>>	0	0

For Municipal Corporation, Sagar


Commissioner
Municipal Corporation, Sagar

(Assistant Municipal Commissioner)

For Mukesh D Agrawal & Company

Chartered Accountants

Partner

Date:- 10/12/2023

Place: Sagar (M.P.)


C.A.R.D. Badoni

कार्यालय नगर पालिक निगम, सागर

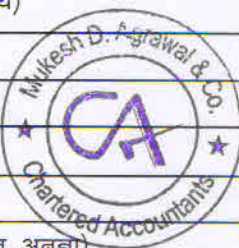
प्राप्तिओ का विवरण

वित्तीय वर्ष 2022-23 (1 अप्रैल 2022 से 31 मार्च 2023 तक)

क.	आय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	राजस्व आय		
1.	दरें एवं कर राजस्व	1100000	
	सम्पत्ति कर	1100100	
	भवन पर सम्पत्ति कर - आवासीय भवनों पर	1100101	
	(1) सम्पत्तिकर हाल		2,55,09,986
	(2) सम्पत्तिकर बकाया		2,32,59,025
	भवन पर सम्पत्ति कर - व्यावसयिक भवनों पर	1100102	22,506
	सम्पत्तियों पर समेकित एकीकृत कर	1100131	
	(1) समेकितकर हाल		40,92,649
	(2) समेकितकर बकाया		36,58,330
	(3) दुकानों पर समेकितकर हाल		3,49,080
	जल शुल्क	1100200	
	बिना मीटर जल पूर्ति - घरेलू	1100201	
	(1) जलकर हाल		2,85,09,788
	भारी मात्रा में आपूर्ति-अन्य वल्क सप्लाई	1100225	
	(1) छावनी मंडल		72,88,250
	(2) जलकर आकाशवाणी		2,70,000
	(3) सागर विश्वविद्यालय		5,18,400
	(4) म.प्र. गृह निर्माण मंडल		0
	(5) जलकर मकरोनिया		14,48,600
	(6) जलकर केन्द्रीय उत्पाद		35,670
	(7) केन्द्रीय जेल		9,17,100
	(8) विद्युत मण्डल		14,400
	(9) मेडिकल कॉलेज		4,17,210
	(10) जलकर बीड़ी		36,000
	(11) जिला चिकित्सालय		8,14,560
	(12) जलकर रेल्वे		56,11,200
	विज्ञापन शुल्क	1101100	
	विज्ञापन शुल्कर - भूमि होर्डिंग पर	1101101	5,51,000
	अन्य शुल्क	1108000	
	प्रदर्शन शुल्क	1108002	29,000
	विकास कर (शुल्क)	1108011	



क.	आय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	राजस्व आय		
	विकास शुल्क		80,58,617
	शहर विकास उपकर	1108021	
	विकास उपकर हाल		62,83,585
	विकास उपकर बकाया		46,22,506
	शिक्षा उपकर	1108041	
	शिक्षा उपकर हाल		52,28,401
	शिक्षा उपकर बकाया		40,59,778
	अन्य शुल्क	1108051	31,24,951
2	निर्दिष्ट राजस्व एवं क्षतिपूर्तियां	1200000	
	अन्यों द्वारा बसूल कर एवं शुल्क	1201000	
	मुद्रांक शुल्क सम्पत्तियों के हस्तांतरण पर	1201011	2,64,73,986
	करों एवं शुल्कों के एवज में क्षतिपूर्ति	1202000	
	चुंगी की एवज में क्षतिपूर्ति	1202001	54,10,14,705
	अन्य क्षतिपूर्तियां	1202031	1,50,74,000
3	नगर पालिका निगम की सम्पत्तियों से प्राप्त किराया आय	1300000	
	नागरिक सुविधाओं से प्राप्त किराया	1301000	
	बाजार से किराया (बाजार बैटकी)	1301001	54,98,740
	शॉपिंग कॉम्प्लेक्स से किराया	1301002	
	न.नि. दुकान किराया हाल		1,40,53,391
	न.नि. दुकान किराया बकाया		58,59,347
	दुकान किराया जी.एस.टी.		33,09,298
	सामूदायिक भवन से किराया	1301003	4,50,424
	दुकान संकुलों से प्राप्त प्रीमियम ,oa vU;	1301019	2,22,23,516
	पट्टे पर दी गई भूमियों से किराया	1304001	100
	अन्य किराया	1309008	2,19,612
4	शुल्क एवं उपभोक्ता प्रभार	1400000	
	सूचीकरण एवं पंजीकरण प्रभार	1401000	
	पशु पंजीकरण शुल्क	1401003	750
	नामांकन शुल्क (प्रोसेस शुल्क)	1401004	36,90,000
	निर्मित क्षेत्र का आवेदन शुल्क	1401005	17,725
	रोगियों के पंजीकरण से शुल्क (औषधालय)	1401006	2,725
	अनुज्ञप्ति शुल्क	1401100	
	व्यापार अनुज्ञप्ति शुल्क	1401101	
	पी.एफ.ए.		8,745
	परमिट प्रदान शुल्क	1401200	
	भवन नक्शे की स्वीकृति से प्राप्त (भवन अनुज्ञा)	1401201	9,61,000



क.	आय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	राजस्व आय		
	नक्शा नवीनीकरण लायसेंस	1401203	63,600
	प्रमाणपत्र एवं प्रतिलिपि से प्राप्त शुल्क	1401300	
	सामान्य नकल		26,018
	शास्तियां एवं दंड (अधिभार)	1402000	
	सम्पत्तिकर अधिभार	1402001	35,17,327
	दुकान अधिभार	1402003	7,77,815
	अन्य शुल्क	1404000	
	सम्पत्ति हस्तांतरण प्रभार (बाजार हस्तांतरण)	1404005	5,31,333
	विविध शुल्क	1404014	
	अन्य मद		24,21,551
	कोर्ट जुर्माना		1,73,940
	पर्यवेक्षक शुल्क		36,48,176
	चलित शौचालय (मास्क जुर्माना)		1,94,950
	राजीव आवास बिजली बिल		27,34,580
	मैरिज गार्डन पंजीयन शुल्क		1,06,800
	डेयरी विस्थापन		50,40,000
	जलप्रदाय कनेक्शन शुल्क	1404017	30,272
	जल प्रदाय (डिस्कनेक्शन एवं अन्य)	1404019	
	नये नल कनेक्शन रजिस्ट्रेशन शुल्क		16,330
	जलप्रदाय डिस्कनेक्शन		44,550
	सूचना का अधिकार अधि. के तहत शुल्क	1404022	13,694
	उपभोक्ता प्रभार	1405000	
	कूड़ा-कचरा, मलबा एकत्रीकरण प्रभार	1405001	18,96,170
	सेप्टिक टैंक सफाई प्रभार	1405002	1,52,500
	टैंकर से जलापूर्ति प्रभार	1405009	1,500
	आग बुझाने से आय (अग्निशमन)	1405028	24,768
	सेवा/प्रशासनिक प्रभार	1407000	
	क्षतिग्रस्त सड़क के लिए वसूल प्रभार	1407002	1,01,635
	अतिक्रमण शुल्क	1407007	200
	अनापत्ति प्रमाण पत्र	1407008	9,750
	अन्य प्रभार		
	समझौता शुल्क	1408001	36,84,891
5	बिक्री एवं भाड़ा प्रभार	1500000	
	प्रपत्रों एवं प्रकाशनों की बिक्री	1501100	
	निविदा प्रपत्रों की बिक्री	1501101	16,88,157
	राशन कार्ड एवं अन्य प्रपत्रों की बिक्री	1501102	



क.	आय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	राजस्व आय		
	नामांतरण फार्म		5,78,470
	मैरिज फीस		68,200
	जन्म पंजीयन फार्म		66,450
	नल कनेक्शन फार्म		20,570
	खाद्य लैसंस फार्म		6,375
	अन्य बिक्री	1503000	
	पुराने समाचार पत्रों की बिक्री	1503001	10,668
6	राजस्व अनुदान, योगदान सब्सिडी	1600000	
	राजस्व अनुदान	1601000	
	राज्य सरकार से	1601001	0
	अन्य संगठनों से	1601021	0
7	निवेश से आय	1700000	
	व्याज	1701000	
	स्थायी निक्षेप	1701001	0
8	अर्जित व्याज	1710000	
	बैंक खातों से व्याज	1711001	1,07,46,576
9	विविध आय	1800000	
	अम्बेडर आवास लोन बसूली	1808003	3,07,600
	कुल-राजस्व आय		81,22,94,070
	पूँजीगत प्राप्ति		
1	नगर निगम निधि (आरक्षित निधियाँ)	3120000	
	पूँजीगत आरक्षित	3121011	0
2	अनुदान, विशिष्ट उद्देश्य के लिए अंशदान	3200000	
	राज्य सरकार	3202000	
	राज्य वित्त आयोग से अनुदान	3202001	5,29,96,000
	बारहवां (15वां) वित्त आयोग	3202002	17,22,13,000
	मूलभूत सेवा कार्यक्रम	3202012	6,14,87,000
	विशेष निधि	3202019	12,39,28,547
	सड़क विकास हेतु अनुदान	3202011	4,34,44,000
	सांसद निधि	3202015	6,00,000
	एम.एल.ए.एल.ए.डी. (स्थानीय क्षेत्र विकास निधि (विधायक निधि)	3202021	2,43,31,100
	जल संकट अनुदान शासन	3202038	13,11,000
	प्राकृतिक आपदा अनुदान	3202043	3,35,28,000
	अन्य अनुदान	3202051	33,50,000
	मुख्यमंत्री अद्योसंचरना	3202058	16,05,00,000
	मुख्यमंत्री स्वच्छता मिशना/स्वच्छ भारत मिशन	3202024	5,71,000
	अमृत योजना अनुदान	3202083	9,17,79,125
	अन्य सरकारी एजेंसियों से अनुदान	3203000	



क.	आय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	राजस्व आय		
	आश्रल शुल्क कालोनी विकास	3203006	47,79,375
	1. राजीव आवास हितग्राही अंशदान		40,000
	2. प्रधानमंत्री आवास हितग्राही अंशदान		16,45,46,047
3	प्रत्याभूत ऋण	3300000	
	बैंकों एवं अन्य वित्तीय संस्थाओं से प्राप्त ऋण	3305000	
	बैंक प्रत्याहरण	3305007	28,82,039
4	निक्षेप	3400000	
	निक्षेप राजस्व	3402000	
	जल निक्षेप (डिपोजिट)	3402001	6,97,800
	जल निक्षेप (मकरोनिया)	3402001	2,85,000
	रेनवाटर अमानत	3402003	9,40,000
5	अन्य दायित्व	3500000	
	राजस्व की अग्रिम वसूली	3504100	
	संपत्ति कर	3504101	0
	जल कर (शुल्क एवं प्रभार सहित)	3504102	0
	शिक्षा उपकर	3504106	0
	अन्य विविध	3508000	
	देय क्षतिपूर्ति	3508002	0
	बिक्री से आय	3509000	
	अस्तियाँ (सम्पत्तियाँ)	3509001	0
	कुर्की से प्राप्त संपत्तियाँ	3509004	0
	कुल-पूँजीगत प्राप्तियाँ		94,42,09,033
	कुल योग - (राजस्व+पूँजीगत प्राप्तियाँ)		1,75,65,03,103



कार्यालय नगर पालिक निगम, सागर

भुगतानों का विवरण

वित्तीय वर्ष 2022-23 (1 अप्रैल 2022 से 31 मार्च 2023 तक)

क.	व्यय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	राजस्व व्यय		
1	स्थापना व्यय		
	वेतन मजदूरी एवं बोनस	2101000	
	वेतन एवं भत्ते-कर्मचारी	2101011	26,93,73,939
	मजदूरी (कन्टनजेंसी)	2101021	79,84,706
	अस्थाई मजदूरी (मस्टर)	2101022	3,18,96,419
	स्थाई कमी	2101023	8,92,02,599
	बोनस एवं अनुग्रह अनुदान	2101031	7,29,216
	लाभ एवं भत्ते	2102000	
	पारिश्रमिक एवं शुल्क-पार्षद	2102002	19,98,791
	वेतन बकाया	2102004	92,21,402
	मानदेय अन्य	2102004	11,69,182
	प्रवास भत्ते एवं मानदेय	2102072	1,46,940
	पेंशन	2103000	
	पेंशन/परिवार पेंशन अंशदान (2005 के पूर्व)	2103001	10,22,43,496
	अंशदायी पेंशन/परिवार अंशदान	2103002	3,78,82,774
	अन्य समाप्ति एवं सेवा निवृत्तिपर लाभ	2104000	
	अवकाश नगदीकरण	2104011	1,29,64,693
	भविष्य निधि अंशदान	2104021	1,83,75,605
2	प्रशासनिक व्यय	2200000	
	किराया, दर एवं कर	2201000	
	किराया अन्य	2201002	97,700
	कार्यालय अनुरक्षण	2201100	
	विद्युत व्यय कार्यालय एवं अन्य	2201107	39,19,871
	सम्प्रेक्षण व्यय	2201200	
	दूरभाष व्यय	2201201	57,926
	मोबाईल	2201202	5,08,596
	वेब-इन्टरनेट	2201211	2,59,153
	डाक व्यय	2201221	14,008
	पुस्तकें एवं पत्रिकाएं	2202000	

क.	व्यय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	समाचार पत्र	2202002	74,001
	पुस्तकें	2202003	8,680
	<u>मुद्रण एवं लेखन सामग्री</u>	2202100	
	मुद्रण व्यय	2202101	6,08,049
	फोटो कापी व्यय	2202104	71,994
	स्टेशनरी	2202105	2,10,787
	<u>यात्रा एवं वाहन</u>	2203000	
	ईंधन, पेट्रोल एवं डीजल वाहन	2203013	1,87,68,400
	किराया एवं वाहन व्यय	2203021	48,63,349
	<u>बीमा</u>	2204000	
	वाहन	2204002	6,63,138
	<u>लेखा परीक्षा शुल्क</u>	2205000	
	स्थानीय निधि परीक्षक	2205001	40,00,000
	<u>विधिक व्यय</u>	2205100	
	विधिक शुल्क	2205101	1,16,750
	<u>व्यवसायिक एवं अन्य शुल्क</u>	2205200	
	तकनीकी शुल्क	2205201	2,16,300
	विधिक शुल्क	2205211	54,995
	परामर्श शुल्क, प्रभार	2205221	1,26,200
	<u>विज्ञापन एवं प्रसार</u>	2206000	
	विज्ञापन व्यय	2206001	48,07,816
	छायाचित्र व्यय	2206003	35,000
	प्रसार व्यय	2206011	8,70,470
	कार्यशालाएं एवं संगोष्ठियां	2206041	2,411
	<u>अन्य प्रशासनिक व्यय</u>	2208000	
	निगम बैठक के व्यय /महापौर परिषद सदस्य	2208001	1,83,626
	अतिथि सत्कार व्यय	2208002	1,84,248
	सामान्य प्रशासन विविध व्यय	2208005	2,64,419
	अन्य चुंगी शासन के कटौती	2208006	1,10,84,022
	प्रकाश विभाग एवं अन्य प्रभार	2208012	23,52,662
	जल प्रदाय विभाग विविध व्यय	2208014	81,950
	सफाई उपकरण कय	2208017	3,87,634
	कीटनाशक दवायें कय	2208018	11,19,582
	विविध व्यय लोककर्म विभाग	2208019	45,72,969

क.	व्यय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	विविध व्यय	2208051	74,62,743
3	परिचालन एवं अनुरक्षण	2300000	
	<u>शक्ति एवं ईंधन</u>	2301000	
	जल कार्य (राजघाट, ट्यूबवैल)	2301001	6,88,74,657
	मार्ग प्रकाश (स्ट्रीट लाईट)	2301002	2,84,33,497
	विधुत व्यय सुलभ काम्पलेक्स	2301004	19,41,176
	<u>किराया व्यय</u>	2304000	
	नजूल भूमि किराया	2304001	6,48,000
	<u>मरम्मत एवं अनुरक्षण-अद्योसंरचनात्मक साधन</u>	2305000	
	सीमेंट कांकीट की सड़क	2305001	39,44,005
	गिट्टी-डामर रोड	2305002	78,40,269
	अन्य सड़कें	2305003	27,38,915
	पुल एवं उड़ान पुल	2305004	5,45,630
	खुली नालियां	2305012	4,60,879
	बोरवेल/हैण्डपंप	2305022	4,59,564
	खुले कुएं	2305023	4,69,411
	अन्य	2305025	2,15,568
	जल आपूर्ति पाईप लाईन	2305027	16,59,567
	सार्वजनिक प्रकाश	2305031	15,07,282
	<u>मरम्मत एवं अनुरक्षण-नागरी सुविधाएं</u>	2305100	
	पार्क, नर्सरी एवं उद्यान	2305101	15,08,836
	खेल के मैदान और स्टेडियम	2305103	1,80,311
	पेशाबघर मरम्मत	2305107	9,06,596
	शमशानघाट/कब्रिस्तान (मरम्मत)	2305108	2,07,393
	सार्वजनिक शौचालय	2305121	59,82,413
	मार्ग प्रकाश	2305131	25,51,564
	<u>मरम्मत एवं अनुरक्षण-भवन</u>	2305200	
	कार्यालय भवन	2305201	4,06,085
	सामुदायिक भवन	2305202	5,26,671
	शमशानघाट/कब्रिस्तान (मरम्मत)	2305222	2,02,500



क.	व्यय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	भवनों की मरम्मत एवं शालाओं के कमरों का निर्माण	2305227	1,32,585
	बाउण्ड्रीवाल/दीवार	2305280	48,38,568
	रेन बसेरा	2305281	2,05,826
	<u>मरम्मत एवं अनुरक्षण-वाहन</u>	2305300	
	मोटर कार	2305301	50,850
	जीप	2305302	88,480
	ट्रकों/डम्पर	2305304	2,03,463
	टैंक्स/ट्रेक्टर	2305305	5,50,116
	केन्स/जे.सी.बी.मशीन	2305306	1,00,908
	अग्निशमन वाहन	2305308	64,846
	सफ़ाई उपकरण मरम्मत	2305310	1,01,129
	समस्त वाहनों को टायर ट्यूब कप	2305311	5,959
	वाहन अन्य	2305390	1,28,226
	<u>मरम्मत एवं अनुरक्षण-फर्नीचर</u>	2305400	
	कुर्सियां	2305401	32,300
	<u>मरम्मत एवं अनुरक्षण-कार्यालयीन उपकरण</u>	2305500	
	एअर कंडीशनर्स/कूलर	2305501	64,546
	कम्प्यूटर	2305502	76,301
	फोटो कापीअर	2305504	29,796
	रेफ्रिजरेटर्स	2305505	11,500
	सी.सी. टी.वी. प्रणाली	2305510	76,009
	<u>मरम्मत एवं अनुरक्षण-विद्युत उपकरण</u>	2305600	
	विद्युतीय फिटिंग्स	2305602	2,55,866
	<u>मरम्मत एवं अनुरक्षण-अन्य</u>	2305900	
	पंपो की मरम्मत एवं व्यय	2305901	26,21,218
	सार्वजनिक नलों की सामग्री	2305903	1,24,401
	बंधान मरम्मत	2305904	2,53,533
	सफ़ाई/चतुर्थ श्रेणी कर्मचारियों को ड्रेस एवं उपकरण	2305907	1,62,706
	स्वास्थ्य विभाग	2305909	6,694
	अन्य परिचालन तथा अनुरक्षण व्यय	2308000	



क.	व्यय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	जल शुद्धिकरण	2308001	88,64,102
	कूड़ा कचरा एवं सफाई व्यय	2308003	12,17,61,404
4	व्याज एवं वित्त प्रभार	2400000	
	राज्य सरकार से लिए ऋण पर व्याज	2402000	
	बैंक प्रभार	2407001	55,091
5	कार्यक्रम व्यय	2500000	
	चुनाव व्यय	2501000	
	पार्षद चुनाव व्यय	2501003	2,64,361
	स्वयं के कार्यक्रम	2502000	
	उत्कृष्ट कार्य परीणति यांजना एवं कर्मचारी/पार्षद कीड़ा पारितोषण	2502002	90,607
	सांस्कृतिक कार्यक्रम अन्य	2502003	75,500
	हरयाली महोत्सव	2502007	75,951
	अन्यों के कार्यक्रमों में हिस्सा	2503000	
	परिवार कल्याण योजना	2503001	13,37,040
	मेधावी छात्रों को मेडल एवं डॉ सर हरिसिंह गौर पुरुष्कार	2503006	19,519
6	राजस्व अनुदान, अंशदान एवं आर्थिक रियायत	2600000	
	सब्सिडी खर्च प्रधानमंत्री आवास योजना (बी.एल.सी.)	2601060	7,82,000
7	प्रावधान एवं निरस्तीकरण	2700000	
	राजस्व निरस्त किया	2703000	
	सम्पत्ति एवं अन्य कर	2703001	15,000
	अन्य शुल्क तथा उपभोक्ता प्रभार	2703003	53,404
	अन्य आय	2703004	24,86,973
	निर्दिष्ट राजस्व	2703006	99,012
	अनुदान	2703007	1,81,94,477
	कुल-राजस्व व्यय		94,78,10,187
1	पूंजीगत व्यय		
	भूमि	4101000	
	पार्क एवं उद्यान	4101003	2,79,49,517



क.	व्यय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	<u>भवन</u>	4102000	
	सामुदायिक भवन	4102002	1,35,17,418
	बाजार/दुकान भवन	4102003	4,11,84,731
	चिकित्सालय भवन	4102004	4,13,469
	बाउंड्रीवाल निर्माण/आर.सी.सी. स्ट्रेनिंग वाल	4102080	21,64,807
	सार्वजनिक शौचालय निर्माण	4102006	37,68,828
	सार्वजनिक पेशाबघर निर्माण	4102008	5,02,532
	सामुदायिक मांगलिक भवन निर्माण	4102013	74,793
	राजीव आवास योजना अनुदान	4102018	65,72,162
	गौ संवर्धन योजना (डिरी योजना)	4102022	9,75,10,261
	बस अड्डा	4102030	1,86,232
	प्रधानमंत्री आवास योजना	4102031	29,48,09,195
	<u>सड़कें एवं पुल</u>	4103000	
	सीमेंट सड़कें	4103001	2,64,62,796
	डामर सड़कें	4103002	48,77,076
	अन्य सड़कें	4103003	23,27,540
	पुल एवं उड़ान पुल, पुलिया	4103004	29,61,272
	<u>मल वाहिनियां एवं नालियां</u>	4103100	
	खुली नालियां	4103102	1,43,49,674
	सीवर प्रोजेक्ट	4103120	50,78,67,509
	<u>जल मार्ग</u>	4103200	
	हैण्डपंप (सम्पत्ति)	4103231	3,33,251
	पाईप लाईन	4103221	88,02,563
	<u>सार्वजनिक प्रकाश</u>	4103300	
	ट्रांसफार्मर	4103302	10,01,841
	स्ट्रीट लाईट सामग्री	4103301	98,02,004
	अन्य सामग्री (प्रकाश)	4103303	31,12,062
	विद्युत पोल	4103312	6,45,754
	<u>स्वच्छता एवं ठोस अपशिष्ट प्रबंधन प्रणाली</u>	4103300	
	अन्य	4103463	94,400
	<u>संयंत्र एवं मशीनरी</u>	4104000	
	जलप्रदाय मशीनरी	4104074	12,32,564
	<u>वाहन</u>	4105000	
	रुग्णवाहिका/शववाहन	4105007	8,49,998
	डम्पर कम्प्रेसर, रोड रोलर कय, अन्य	4105090	29,89,999
	<u>कार्यालयीन एवं अन्य उपकरण</u>	4106000	
	कम्प्यूटर	4106002	3,42,063
	सफाई उपकरण	4106007	2,46,785
	इनवर्टर	4106007	19,948
	नोट डिटेक्टर मशीन	4106007	21,360

क.	व्यय के मुख्य लेखा शीर्ष	लेखांकन कोड	कुल योग
	फर्नीचर, फिक्चर्स, फिटिंग्स एवं विद्युतीय उपकरण	4107000	
	कुर्सियां	4107001	2,67,757
	आलमारियां	4107003	30,000
	अन्य	4107007	75,000
	अन्य अचल आस्तियां	4108000	
	मूर्ति स्थापना	4108020	32,31,400
	ग्रीन सागर (नगर सौन्दर्यकरण) चौराहा सौन्दर्यकरण	4108090	39,97,904
3	ऋण, अग्रिम एवं निक्षेप :	4600000	
	विविध अग्रिम	4601091	5,52,000
	कर्मचारी भविष्य निधि ऋण	4602000	
	जी पी एफ कर्मचारी	4602001	63,25,000
	अन्य संस्थाओं में निक्षेप	4606000	
	विद्युत निक्षेप	4606011	4,55,313
4	अन्य आस्तियां	4700000	
	निक्षेप कार्य व्यय	4701000	
	सिविल	4701001	0
	विद्युतीय	4701002	0
	अन्य	4701003	0
5	सरकारी संस्थाओं व संघ को ऋण भुगतान	3303000	
	हुडको रिन राजघाट व शासन को देय ऋण (चुंगी से कटौती)	3303001	60,33,313
6	बैंकों एवं अन्य वित्तीय संस्थाओं को ऋण भुगतान	3305009	0
	कुल-पूंजीगत व्यय		1,09,79,62,091
	कुल महायोग-राजस्व+पूंजीगत व्यय		2,04,57,72,278

