

AUDITOR'S REPORT

TO,
CMO,
Nagar Parishad Patan
Jabalpur(M.P.)

We have audited the attached balance sheet of NAGAR PARISHAD PATAN (M.P.) as at 31st March, 2023 and the Receipt and Payment, Income & Expenditure Account for the year ended on that date annexed thereto. These financial statements are the responsibility of the NAGAR PARISHAD PATAN (M.P.). Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted the above audit in accordance with the 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 free of material misstatement. An audit includes examining on a test basis evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit 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.

In our opinion and to the best of our information and according to the explanation given to us the said accounts subject to the notes gives the true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India.

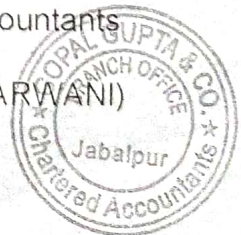
1. In the case of Income and Expenditure of the surplus of Income over Expenditure for the year ended on 31st March 2023.
2. In the case of Receipt & Payment account of the Receipt & Payment of during the year ended on 31st March 2023.

For GOPAL GUPTA & CO.

Chartered Accountants

(NIDHI KESHARWANI)

Partner



Date :-

Place :- Jabalpur

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)

AUDITOR'S REPORT

TO,

Directorate

Urban Administration & Development

Shivaji Nagar, Bhopal (M.P.)

We have audited the attached balance sheet of NAGAR PARISHAD PATAN (M.P.) as at 31st March, 2023 and the Receipt and Payment, Income & Expenditure Account for the year ended on that date annexed thereto. These financial statements are the responsibility of the NAGAR PARISHAD PATAN (M.P.). Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted the above audit in accordance with the 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 free of material misstatement. An audit includes examining on a test basis evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit 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.

In our opinion and to the best of our information and according to the explanation given to us the said accounts subject to the notes gives the true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India.

1. In the case of Income and Expenditure of the surplus of Income over Expenditure for the year ended on 31st March 2023.
2. In the case of Receipt & Payment account of the Receipt & Payment of during the year ended on 31st March 2023.

Date :-

Place :- Jabalpur

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)

For GOPAL GUPTA & CO.

Chartered Accountants

(NIDHI KESHARWANI)

Partner



कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश)

प्राप्ति भुगतान खाता

॥ पालिका निधि व अन्य मद से वित्तिय वर्ष 2022.23

प्राप्ति	राशि	भुगतान	राशि
प्रारम्भिक बिल	76834825.58		
ऑडिट रिपोर्ट के अंतिम शेष व बैंक स्टेटमेंट के प्रारम्भिक शेष में अंतर	0	नियमित कर्मचारी वेतन	5627088
सम्पत्ति कर बकाया	297441	जी.पी.एफ.	319000
सम्पत्ति कर चालू	517325	एन.पी.एस.	711137
सम्पत्ति कर सरचार्ज	46486	विनियमित / दैनिक वेतन भोगी वेतन	7494346
समेकित कर बकाया	75000	सफाई विभाग वेतन	2434998
समेकित कर चालू	75720	ई.पी.एफ.	1971097
शिक्षा उपकर बकाया	63856	पार्षद भत्ता	172200
शिक्षा उपकर चालू	87585	यात्रा भत्ता	10380
नगरीय विकास उपकर बकाया	51960	जे.सी.वी. किराया	474829
नगरीय विकास उपकर चालू	76580	कर्मचारी एरियस राशि	171696
ठोस अपशिष्ट बकाया	32100	विद्युत बिल	6091711
ठोस अपशिष्ट चालू	32160	अन्त्येष्टि/अनुग्रह सहायता	200000
ठोस अपशिष्ट सरचार्ज	895	इंटरनेट बिल	46754
स्वच्छता कर बकाया	291840	वाहन किराया	176920
स्वच्छता कर चालू	366576	वाहन डीजल/पेट्रोल व्यय	1246858
स्वच्छता कर सरचार्ज	131543	कम्प्युटर संधारण	161331
जलकर बकाया	327560	स्वागत समारोह/टेन्ट व्यय	531823
जलकर चालू	65120	विद्युत रिपेयरिंग कार्य	684629
जलकर सरचार्ज	204360	वाहन रिपेयरिंग कार्य	425180
दुकान किराया बकाया	130815	मोटर संधारण कार्य	413913
दुकान किराया चालू	18757	जलप्रदाय शाखा रिपेयरिंग कार्य	595312
दुकान किराया सरचार्ज	101115	स्टेशनरी व्यय(फोटो कॉपी)/ रिपेयरिंग/फनीवर	105235
बाजार फीस	4943	प्रिंटिंग कार्य	105238
आवेदन शुल्क	57742	स्वच्छता कार्य / सामग्री पर व्यय	1823184
बस पार्किंग शुल्क	10790	विद्युत सामग्री क्रय	334357
पानी टैंकर	2500	जलप्रदाय शाखा	589427
टैंकर सफाई शुल्क	10268	कर्मचारियों की ऋण राशि का भुगतान बावत	350087
बुक विक्रय शुल्क		लोन/बकाया राशि (HUDKO)	381015

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)

बीपीएल/ राशन कार्ड विक्रय शुल्क	15	समाचार पत्र में प्रकाशन	251025
विवाह पंजीयन शुल्क	875	निर्वाचन/ स्वीप पर व्यय	576726
प्रमाण पत्र शुल्क	665	योजनाओं का प्रचार प्रसार	327615
मृत्यु प्रमाण पत्र शुल्क	105	आयकर	902556
		जी.एस.टी.	791552
ट्रेड लाइसेंस	22690	मुख्यमंत्री शहरी अधोसंरचना	2124503
भवन बुकिंग	264060	सी सी रोड निर्माण	2541919.82
बाजार ग्राउण्ड बुकिंग	1100	आर सी सी नाली निर्माण	2853483
नल कनेक्शन	4340	नाली क्रासिंग निर्माण	365395
बस पार्किंग ठेका 25% राशि	189375	WBM रोड निर्माण	331850
बाजार ठेका 25% राशि	960625	गुरुपिपरिया हेतु कार्य	597229
जिम ठेका 25% राशि	15500	पाइप लाइन विस्तार	94836
टेडर अमानत राशि	490000	सी सी टी वी. कैमरा, एसी प्रिंटर व अन्य क्रय	277822
साहूकारी लाइसेंस	33000	अन्य कॉमर्शियल परम्पत/ सामग्री निर्यात कार्य	131892
लाइसेंस नवीनीकरण शुल्क	72000	अन्य भवन निर्माण/परम्पत/सामग्री कार्य	476190.89
कॉलोनी विकास शुल्क	1723615	नगर निर्माण कार्य / तालाब / कंआ/स्नान निर्माण	1199763
बिल्डिंग नवीनीकरण शुल्क	1358904	अमानत राशि वापसी	183909
निविदा	9000	निविदा फार्म	17161
गतदाता सूची शुल्क	1234	डी.पी.आर. कार्ययोजना	321273
अन्य जुर्माना	1650	ई.ई. राशि वापसी	787763
गुद्रांक शुल्क	438918	वृक्षारोपण कार्य	47995
बुगी क्षतिपूर्ति	16184929	पोल रिफ्रिटिंग कार्य	3169236
राज्य वित्त आयोग	2848000	लीगल एंड प्रोफेशनल फीस	651072
सड़क परम्पत	2325000	जनजागरूकता सम्बंधित व्यय	
वाणिज्य कर पर अधिभार	3280000	सड़क परम्पत	1039493
15 वे वित्त आयोग जनरल बेसिक ग्राण्ट	9277000	मशीन क्रय	244248
काया कल्प की राशि	3100000	पाक निर्माण	221817
श्रम विभाग	600000	बहिन क्रय फायर डिग्रेड व अन्य	3223321
निविदा आवेदन शुल्क	88060	अन्य	350358
विशेष निधि	8121000	अन्य सम्पत्ति क्रय	923689
कमिश्नर AXTB	146794	शौचालय निर्माण	1437899.49
खातो रो ट्रांसफर राशि	16418294.53	कर्मचारी हेतु ड्रेस क्रय	215257.00

मुख्य नगर प्रमेलिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



अन्त्येष्टि/ संबल योजना सहायता राशि	110000	GYM निर्माण कार्य	1554246.00
अन्य मद	121863	वाहन बीमा	125792.00
प्रधानमंत्री आवास योजना	1077865	अन्त्येष्टि/ संबल योजना सहायता राशि	100000
व्याज कि राशि	779575	स्टेडियम निर्माण कार्य	148887
		खातो से ट्रान्साफर राशि	16418294.53
		बैंक कमीशन	5739.81
		कार्यालय निर्माण कार्य	9277362.18
		फर्नीचर क्रय	300537
		ठोस अपशिष्ट पदार्थ हेतु इंजिनियर को भुगतान	1128421
		नगर सौंदरीकरण	353491
		अन्य निर्माण	2232185
		राष्ट्रीय एवं अन्य उत्सव	463705
		हाई मास्क लाइट क्रय	1922133
		सामुदायिक भवन मरम्मत कार्य	475349
		अंतिम रिल्लक	55147177.67
महायोग :-	149981914.39	महायोग :-	149981914.39

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जयपुर (म.प्र.)



कायालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर(मध्यप्रदेश)

वित्तीय वर्ष 2022-23 का आय-व्यय पत्रक

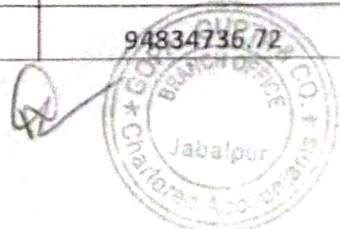
व्यय	राशी	आय	राशी
नियमित कर्मचारी वेतन	5627088	सम्पत्ति कर बकाया	297441
जी.पी.एफ.	319000	सम्पत्ति कर चालू	517325
एन.पी.एस.	711137	सम्पत्ति कर सरचार्ज	46486
विनियमित / दैनिक वेतन भोगी वेतन	7494346	समेकित कर बकाया	75000
सफाई विभाग वेतन	2434998	समेकित कर चालू	75720
ई.पी.एफ.	1971097	शिक्षा उपकर बकाया	63856
पार्षद भत्ता	172200	शिक्षा उपकर चालू	87585
यात्रा भत्ता	10380	नगरीय विकास उपकर बकाया	51960
जे.सी.बी. किराया	474829	नगरीय विकास उपकर चालू	76580
कर्मचारी एरियस राशि	171696	ठोस अपशिष्ट बकाया	32100
विद्युत बिल	6091711	ठोस अपशिष्ट चालू	32160
अन्त्येष्टि/अनुग्रह सहायता	200000	ठोस अपशिष्ट सरचार्ज	895
इंटरनेट बिल	46754	स्वच्छता कर बकाया	291840
वाहन किराया	176920	स्वच्छता कर चालू	366576
वाहन डीजल/पेट्रोल व्यय	1246858	स्वच्छता कर सरचार्ज	
कम्प्युटर संधारण	161331	जलकर बकाया	131543
स्वागत समारोह/टेन्ट व्यय	531823	जलकर चालू	327560
विद्युत रिपेयरिंग कार्य	684629	जलकर सरचार्ज	65120
वाहन रिपेयरिंग कार्य	425180	दुकान किराया बकाया	204360
मोटर संधारण कार्य	413913	दुकान किराया चालू	130815
जलप्रदाय शाखा रिपेयरिंग कार्य	595312	दुकान किराया सरचार्ज	18757
स्टेशनरी व्यय(फोटो कॉपी)/ रिपेयरिंग/फर्नीचर	105235	बाजार फीस	101115
प्रिंटिंग कार्य	105238	आवेदन शुल्क	4943
स्वच्छता कार्य / सामग्री पर व्यय	1823184	बस पार्किंग शुल्क	57742
विद्युत सामग्री क्रय	334357	पानी टैंकर	10790
जलप्रदाय शाखा	589427	टैंकर सफाई शुल्क	2500
कर्मचारियों की ऋण राशि का भुगतान बावत	350087	बुक विक्रय शुल्क	10268
लोन/बकाया राशि (HUDKO)	381015	बीपीएल/ राशन कार्ड विक्रय शुल्क	15
समाचार पत्र में प्रकाशन	251025	विवाह पंजीयन शुल्क	875
निर्वाचन/स्वीप पर व्यय	576726	प्रमाण पत्र शुल्क	665
योजनाओं का प्रचार प्रसार	327615	मृत्यु प्रमाण पत्र शुल्क	105
आयकर	902556		
जी.एस.टी.	791552	ट्रेड लायसेन्स	22690
मुख्यमंत्री शहरी अधोसंरचना	2124503	भवन बुकिंग	264060
सी सी रोड निर्माण	2541919.82	बाजार ग्राउण्ड बुकिंग	1100
आर.सी.सी. नाली निर्माण	2853483	गल कनेक्शन	4340
नाली क्रशिंग निर्माण	365395	बस पार्किंग ठेका 25% राशि	189375
WBM रोड निर्माण	331850	बाजार ठेका 25% राशि	960625
गुरुपिपरिया हेतु कार्य	597229	जिम ठेका 25% राशि	15500
पाइप लाइन विस्तार	94836	टैंडर अमानत राशि	490000

मुख्य नगर प्रमेलिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



नदी कैमरा, एसी प्रिटर व क्रय	277822	साहूकारी लाईसेंस	33000
कार्यालयीन मरम्मत / सामग्री रिपेयरिंग कार्य	131892	लाइसेंस नवीनीकरण शुल्क	72000
अन्य भवन निर्माण / मरम्मत / सामग्री कार्य	476190.89	कॉलोनी विकास शुल्क	1723615
नए निर्माण कार्य / तालाब / कैना / खनन निर्माण	1199763	विल्डिंग नवीनीकरण शुल्क	1358904
अमानत राशि वापसी	183909	निविदा	9000
निविदा फार्म	17161	मतदाता सूची शुल्क	1234
डी.पी.आर. कार्ययोजना	321273	अन्य जुमाना	1650
ई ई राशि वापसी	787763	मुद्रांक शुल्क	438918
वृक्षारोपण कार्य	47995	बुगी क्षतिपूर्ति	16184929
पोल सिफ्टिंग कार्य	3169236	राज्य वित्त आयोग	2848000
लीगल एंड प्रोफेशनल फीस	651072	राउक मरम्मत	2325000
जनजागरूकता सम्बंधित व्यय		वाणिज्य कर पर अधिभार	3280000
सड़क मरम्मत	1039493	15 वे वित्त आयोग जनरल बीसिक ग्राण्ट	9277000
मशीन क्रय	244248	काया कल्प की राशि	3100000
पार्क निर्माण	221817	श्रम विभाग	600000
वाहन क्रय फायर बिग्रेड व अन्य	3223321	निविदा आवेदन शुल्क	88060
अन्य	350358	विशेष निधि	8121000
अन्य सम्पत्ति क्रय	923689	कमिश्नर AXTB	146794
शौचालय निर्माण	1437899.49	खातो से ट्रान्सफर राशि	16418294.53
कर्मचारी हेतु ड्रेस क्रय	215257.00	अन्त्येष्टि / संबल योजना सहायता राशि	110000
GYM निर्माण कार्य	1554246.00	अन्य मद	121863
वाहन बीमा	125792.00	प्रधानमंत्री आवास योजना	1077865
अन्त्येष्टि / संबल योजना सहायता राशि	100000	ब्याज कि राशि	779575
स्टेडियम निर्माण कार्य	148887		
खातो से ट्रान्सफर राशि	16418294.53		
बैंक कमीशन	5739.81		
कार्यालय निर्माण कार्य	9277362.18		
फर्नीचर क्रय	300537		
ठोस अपशिष्ट पदार्थ हेतु इंजिनियर को भुगतान	1128421		
नगर सौन्दरीकरण	353491		
अन्य निर्माण	2232185		
राष्ट्रीय एवं अन्य उत्सव	463705		
हार्ड मास्क लाइट क्रय	1922133		
सामुदायिक भवन मरम्मत कार्य	475349		
		व्यय पर आय का आधिक्य	21687647.91
महायोग :-	94834736.72	महायोग :-	94834736.72

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश)

Abstract sheet for reporting on audit paras for financial year 2022-2023

S.N.	Parameters	Amounts in Rs.				Observation in Brief	Suggestions
Audit of Revenue		Year 2021-22	Year 2022-23	Growth	of Growth		
राजस्व वसूली							
1	सम्पत्ति कर	1087543.00	861252.00	226291.00	-20.81	7 राजस्व कर में कमी 20.81% से हुई है जो कि यह दर्शाता है कि इस प्रकार के करों की वसूली देय कार पर नहीं हो रही है।	8 नगरपालिका के अधिकार क्षेत्र में कर, जिरा, और आयकर का वसूली इत्यादि है जिससे नगर की वसूली 1967 की धारा 165 के अनुसार निकाय को यह अधिकार है कि वह मजिस्ट्रेट को नियुक्त कर कर वसूली का आदेश दे व वसूली को नगर के वसूली के अधिकार कर को वसूली को लाने। हालांकि निकाय को इस अधिकार का उपयोग नहीं कर रहा है जिससे निकाय को कर की हानि हो रही है।
2	समेकित कर	158546.00	150720.00	7826.00	-4.94	राजस्व कर में कमी 4.94% से हुई है जो कि यह दर्शाता है कि इस प्रकार के करों की वसूली देय कार पर नहीं हो रही है।	निकाय को इस प्रकार के कर को वसूली कर वसूली किया जाना चाहिये।
3	नगरीय विकास उपकर	157410.00	128540.00	28870.00	-18.34	नगरपालिका विकास उपकर में कमी 18.34% से हुई।	निकाय को करों को निकाय को वसूली हेतु पर्याप्त प्रयास दिशा निर्देशों के अनुसार करने चाहिये।
4	शिक्षा उपकर	188030.00	151441.00	36589.00	-19.46	शिक्षा उपकर में कमी 19.46% है।	निकाय को करों को निकाय को वसूली हेतु पर्याप्त प्रयास दिशा निर्देशों के अनुसार करने चाहिये।
	कुल योग	1591529.00	1291953.00	299576.00	-18.82		

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जबलपुर (म.प्र.)



गैर राजस्व वसूली							
5	भवन भूमि किराया	318149	353932.00	35783.00	11.25	वर्ष की तुलना में भवन भूमि किराया में वृद्धि 11.25 % से हुई है।	गत वर्ष की तुलना में भवन भूमि किराया में वृद्धि 11.25 % से हुई है।
6	जल उपभोक्ता प्रभार	806491	524223.00	282268.00	-35.00	वर्ष की तुलना में जल उपभोक्ता प्रभार में 35.00 % से हुई है जो कि इस दर्शाता है कि वर्षों की तुलना में वृद्धि संभव है।	वर्ष की तुलना में जल उपभोक्ता प्रभार में वृद्धि 35.00 % से हुई है जो कि इस दर्शाता है कि वर्षों की तुलना में वृद्धि संभव है।
7	ढोस उपशिष्ट प्रबंधन उपभोक्ता प्रभार	68705.00	65155.00	3550.00	-5.17	ढोस उपशिष्ट प्रबंधन उपभोक्ता प्रभार में वृद्धि 5.17 % से हुई है जो कि इस दर्शाता है कि वर्षों की तुलना में वृद्धि संभव है।	ढोस उपशिष्ट प्रबंधन उपभोक्ता प्रभार में वृद्धि 5.17 % से हुई है जो कि इस दर्शाता है कि वर्षों की तुलना में वृद्धि संभव है।
8	अन्य कर/शुल्क	981548	780279.00	201269.00	-20.51	अन्य कर में वृद्धि 20.51 % से हुई है जो कि यह दर्शाता है कि वर्षों की तुलना में वृद्धि संभव है।	अन्य कर में वृद्धि 20.51 % से हुई है जो कि यह दर्शाता है कि वर्षों की तुलना में वृद्धि संभव है।
कुल योग		2174893.00	1723589.00	-451304.00	-20.75		
महा योग		3766422.00	3015542.00	750880.00	-19.94		

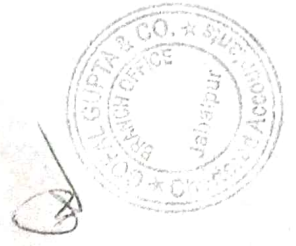
मुख्य मंत्री, राजस्थान
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश)

Abstract sheet for reporting on audit paras for financial year 2022-2023

S.N.	Parameters	in Rs.			in Brief	Suggestions
		Year 2021-22	Year 2022-23	Growth of Growth		
	Rajaswya vasuli					
	Sampati kar	1087543.00	861252.00	226291.00	-20.81	Urban local bodies (ULB) earn revenue from their own resources through taxes, rent, fees, issue of license etc. although the ULB has power under section 165 Mp Municipal Act 1961 to approach a magistrate to seek order for recovery by distress and sale of movable and immovable property belongings to defaulters,, however they had not invoke these power resulted in non-recovery of outstanding taxes and resources crunch.
	samekit kar	158546.00	150720.00	7826.00	-4.94	ULB shall be seamless to recover such tax and made proper recovery efforts as per guidelines.
	nagriy vikash upkar	157410.00	128540.00	28870.00	-18.34	ULB shall be seamless to recover such tax and made proper recovery efforts as per guidelines.
	siksha upkar	188030.00	151441.00	36589.00	-19.46	ULB shall be seamless to recover such tax and made proper recovery efforts as per guidelines.
Total		1591529.00	1291953.00	299576.00	-18.82	





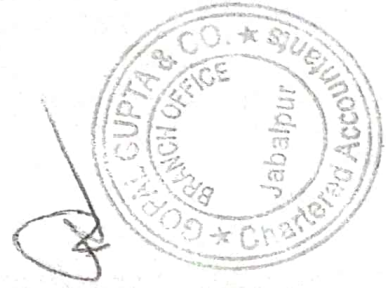
Bhawan bhumi kiraya	318149.00	353932.00	35783.00	11.25	Bhawan bhumi kiraya has increased by 11.25% as compare to last year.	Present strategy is required to be adopted in future also
Jal upbhokta prabhar	806491.00	524223.00	282268.00	-35.00	Jalkar has decreased by 35% as compare to last year.	The growth in recovery is negative so ULB should do more action for recovery of taxes.
Thos upstist prabandhan prabhar	68705.00	65155.00	3550.00	-5.17	Thosh upstist prabandhan has decreased which shows non recovery of taxes are not on prompt basis.	The growth in recovery is negative so ULB should do more action for recovery of taxes. Present strategy is required to be adopted in future also
Any other taxes	981548.00	780279.00	201269.00	-20.51	Miscellaneous taxes decreased by 20.51%	ULB shall be made more efforts to recover such taxes as per guidelines.
Total	2174893.00	1723589.00	451304.00	-20.75		
Grand total	3766422.00	3015542.00	-750880.00	-19.94		Regarding the course of audit we observe that ULB is showing negative growth in recovery of taxes. ULB should take action for recovery of taxes.

कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश)
वित्तीय वर्ष 2022-23

॥ दिनांक 31 मार्च 2023 की स्थिती में बैंक बचत/वाला/एफडीआर खातोंमें निहित राशि का विवरण ॥

Name of Bank	Account Number	01/04/2022	31/03/2023
State Bank of India	10705304119	53739811.01	19161377.29
Allahabad Bank	50377786387	60418	61919.00
Punjab National Bank	6898000100018390	9108233.5	4821951.34
Union Bank Of india	597602010001834	6096291.34	5762913.93
Union Bank Of india	597602010001835	1027622	1371537.00
Bank of Baroda Udna Sadak Patan	41930100010189	6802449.73	48127
Central Bank of India	5303106485		326835.1
Central Bank of India	5303100427		7022310.48
Indian Bank	7971		4551025
HDFC	788348		6995721.73
IDFC	896		5023459.8
TOTAL		76834825.58	5147177.67

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)

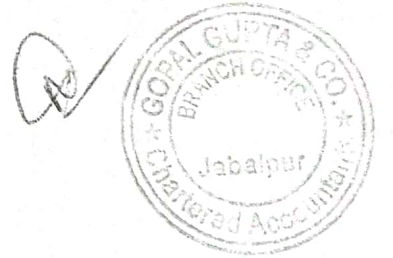


कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश)

॥ वित्तीय वर्ष 2022-23 का बैंक समाधान पत्रक ॥

Particulars			Amount
अंतिम सीलक केशबुक में 31 मार्च 2023 को			55147177.67
Balance as per Bank book			55147177.67

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



2848000.00 4177865.00 7314708.00

S.NO.	DIVISION	DISTRICT	ULB NAME	ULB TYPE	REVENUE EXPENDITURE							TOTAL EXPENDITURE
					ESTABLISHMENT EXPENSES	ADMINISTRATIVE EXPENSES	OPERATION & MAINTENANCE CHARGES	INTEREST & OTHER FINANCE CHARGES	OTHER EXPENSES	LOAN REPAYMENT (PRINCIPAL)	OTHER CAPITAL EXPENDITURE	
1	2	3	4	5	18	19	20	21	22	23	24	
1	JAIPALPUR	JAIPALPUR	PATAN	NAGAR PARIASAD	19477286.00	4297022.00	17581066.89	5739.81	1572254.00	301015	5151088.50	993471672.00

महाराष्ट्र शासन
राज्य सरकार
राज्य योजना विभाग
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य योजना निदेशक
राज्य

Table 31.5

Statement of Cash Flow

Particulars	Previous Year (Rs.)	Current Year (Rs.)
a. Cash flows from operating activities Gross surplus/(deficit) over expenditure		27027047.38
Adjustments for		
Add:		
Depreciation		15761813.96
Interest & finance expenses		0
Less:		
Profit on disposal of assets		0
Dividend Income		0
Investment income		0
Adjusted income over expenditure before effecting changes in current assets and current liabilities and extra ordinary items		0
Changes in current assets and current liabilities		
(Increase)/decrease in Sundry debtors		0
(Increase)/decrease in Stock in hand		0
(Increase)/decrease in prepaid expenses		0
(Increase)/decrease in other current assets		0
(Decrease)/increase in Deposits received		481672
(Decrease)/increase in Deposits works		0
(Decrease)/increase in other current liabilities		0
(Decrease)/increase in provisions		0
Extra ordinary items (Specify)		0
Net cash generated from/(used in) operating activities (a)		-11746905.42
b. Cash flows from investing activities		
(Purchase) of fixed assets & CWP		31705983.49
(Increase) / (Decrease) in Special funds grants		22146156
(Increase) / (Decrease) in Loans & Advances		0
(Purchase) of Investments		0
Add:		
Proceeds from disposal of assets & Proceeds from disposal of investments		0
Investment income received		0
Interest income received		0
Net cash generated from/(used in) investing activities		9559727.49
(b)		
c. Cash flows from financing activities		381015
Add:		
Loans from bank/others received		0
Less:		
Loans repaid during the period		0
Loans & advances to employees		0
Loans to others		0
Finance expenses		0
Net cash generated from (used in) financing activities (c)		381015
Net increase/(decrease) in cash and cash equivalents at end of year		-21687647.91
Cash and cash equivalents at beginning of period		76834825.58
Cash and cash equivalents at end of period		55147177.67
Cash and Cash equivalents at the end of the year comprises of the following account balances at the end of the year		0
i Cash Balances		0
ii Bank Balances		55147177.67
iii Scheduled co-operative banks		
iv Balances with post offices		
v Balances with other bank		

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पोर्टन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)

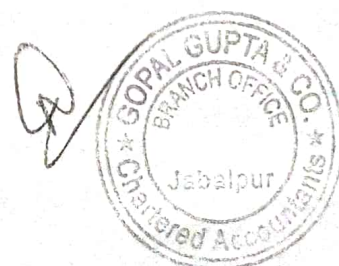


The Audit work is completed by undertaking the following scope of work

1) Audit of revenue

Audit observation and comments	Suggestion if required.
1. Audit of revenue from various sources has been undertaken on test basis. Minor inconsistencies found in them were spot rectified. 2. Revenue receipts from counter foils have been verified on test basis minor inconsistencies found in them were spot rectified. 3. Money received from daily cash receipt were verified on test basis and found that ULB has practice of depositing money collected into bank account every day. in some cases delay in deposit beyond 2 Working days and the same are brought to the knowledge of CMO. 4. Entries into cash book have been duly verified on test basis. 5. Quarterly and monthly target were not maintained by the ULB, so we are unable to comment upon the same. 6. Interest accrued has been duly verified and observed that interest accrued are not being incorporating in books of accounts. 7. During the course of audit no case found where investment is made at lesser interest rate. However we noticed huge amount of cash available in saving and current accounts throughout the year, if it have been deposited as Term deposit than it would have fetched higher interest rate, hence this is a loss of government revenue.	1.) Excess amount available in current as well as saving account, should be deposited as term deposit so it shall increase income of ULB. 2.) Monthly bank reconciliation should be prepared. 3.) Urban local bodies (ULB) earn revenue from their own resources through taxes, rent, fees, issue of license etc, although the ULB has power under section 165 MP Municipal Act 1961 to approach a magistrate to seek order for recovery by distress and sale if movable and immovable property belongings to defaulters., however they had not invoke these power resulted in non-recovery of outstanding taxes and resources crunch. 4.) Interest accrued shall be taken while preparing financial statements.


 मुख्य नगर पत्रिका अधिकारी
 नगर पारिषद पाठशाला
 जिला-जबलपुर (म.प्र.)



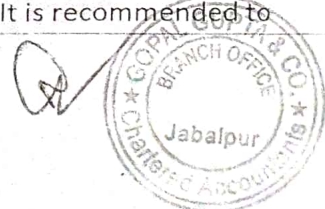
II) Audit of expenditure

Audit observation and comments	Suggestion if required.
1. Expenditure under all schemes has been verified on test basis and the same has been supported by invoice. 2. Entries of expenditure in cash book has been verified on test basis and found them overall in consistent with voucher. 3. Monthly balance of cash book has been verified and found to be consistent. However ULB are recommended to prepared bank reconciliation statement on monthly basis. 4. Expenditure against particular scheme cannot be verified as audit trail is not available. ULB does not have complete grant register and have not issued utilization certificate for grant utilized, so diversion of fund cannot be verified. 5. Expenditure are in accordance with the guidelines, acts and rules issued by Government of India/ State government. 6. Financial properties of test checked transaction have been verified. 7. During the course of audit we do not found any inappropriate sanction. 8. No utilization certificate has been found in possession of ULB. 9. We have undertaking physical verification of stock on test and found them in consistent with stock register.	1) . Scheme wise expenditure register should be prepared , it may give more transparency in books of accounts. 2) Utilization certificate should be kept by the ULB 3) It is recommended to buy a Photocopy machine immediately to reduce related expenses substantially. 5) It is recommended to take physical verification of stock once a month. 6.) It is recommended to buy any product or thing only from registered dealer. 7.) Responsibility of concerned official should be fix for each and every penalty faced by the ULB.

III) Audit of Book Keeping

Audit observation and comments	Suggestion if required.
1. Books of account are being maintained as per single entry system hence we are unable to prepared Balance sheet. 2. Books of account audited have been attached as Revenue and Income expenditure account. 3. Bank Recocilation Statement attached. 4. Advance register were not updated by ULB. 5. Fixed asset register has not been maintained by this ULB. 6. All the records not has been prepared as per the accounting principals . 7. Stock Register is not signed by concerned CMO. 8. Nagar parishad does not follow practice of maintaining ledgers. 9. Grant register was not updated by the ULB. 10. Stock register was not signed by the the receiver.	1 Books of account should be prepared by applying duel entry system. 2 Bank reconciliation should prepare on periodic interval basis. 3 Fixed asset register should be prepared. 4 Nagar parishad should follow practice of maintaining ledgers. 5. It is recommended to

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



11. Accounting rules 1999 of the Municipal Corporation act 1961 provide that the CMO shall constitute a committee to verify the stock held by the municipality & committee shall conduct stock verification at least twice in a year.
12. While the course of audit we have observed that no such committee was constituted and no any physical verification of stock was done by the ULB.

- maintain proper Grant register by ULB.
6. Stock register should have been signed by all the concerned receiver staff.
 7. Cash book should not be overwritten and whitener must not be used.

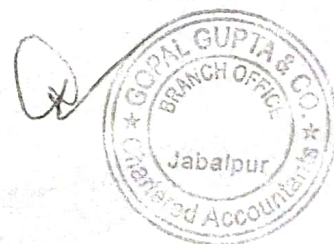
IV) Audit of FDR (Fixed deposit)

Audit observation and comments	Suggestion if required.
1. We have not verified FDR receipt and statement available with the ULB. because FDR Receipts are not produce before us. 2. FDR Register are not made by ULB. 3. Rate of interest on FDR have not been verified. 4. ULB does not follow practice of entering interest entries on cash book. (Not Applicable)	1). FDR Should be Prepared by ULB. 1) FDR register should be prepared by ULB.. 2) Accrued interest on FDR should be consider in books of accounts.

V) Audit of tender/Bids

Audit observation and comments	Suggestion if required.
1. Tender and Bids invited by ULB has been verified on test basis and found to be consistent. 2. Project register has not been maintained. 3. Receipt of tender fees/ Bid processing fees/ performance guarantee has been verified in cases verified. 4. Contract closure has been verified. 5. Competitive tendering procedures have been followed in cases verified. 6. Structure design report was not available in records. 7. Before start and after completion of projects Photograph has not been attached properly. 8. There was overwriting on measurement book.	1.) All tendering should be done through e-tendering procedure except in deserving cases. 2.) ULB shall obtain all the required registration copy. 3.) ULB shall take pre and post completion photograph. 4.) Measurement book shall not be overwritten.

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिल्हा-जबलपुर (म.प्र.)



VI) Audit of grants and loan

Audit observation and comments	Suggestion if required.
1. Grant given by government and its utilization have been verified.	Grant register should be updated with expenditure entry also, so it will clarify any diversion of fund if any.
2. Diversion of grant cannot be verified as complete grant register is not maintained.	

VII) Incidences relating to diversion of funds from capital receipt/Grants/Loan to revenue nature expenditure and from on scheme/project to another

Audit observation and comments	Suggestion if required.
1. During the course of audit we do not found any diversion of fund from capital receipt, grant, loan to revenue and visa versa.	NIL

VIII) Any other

Audit observation and comments	Suggestion if required.
a) Percentage of revenue expenditure (Establishment, Salary, Operation&Maintenance) with respect to revenue receipts (Tax and non tax) excluding octroi, Entry tax, Stamp duty and other grants etc. 1. Percentage of revenue expenditure with respect to revenue receipt is 128.42 % 2. We have considered revenue receipt and revenue expenditure by taking appropriate assumptions. 3. ULB should increase their revenue receipt because their revenue expenditure is very high in compare to revenue receipt due to salary of regular and daily wages employee so they should take necessary action.	1.)ULB should continue practice of reducing daily recurring expenses.. 2.) Cost cutting measures should be implemented. 3.) ULB shall take proper action to reduce recurring expenses and also should look forward toward daily wages.
b) Percentage of capital expenditure with respect to total expenditure 1. Percentage of capital expenditure with respect to total expenditure is 54.32%. 2. We have considered capital expenditure by taking appropriate assumptions	Nil

मुख्य नगर प्रशासिका अधिकारी
नगर पंचायत पोर्टन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



C)

1. Depreciation/ amortisation policy has not been followed by ULB.
2. Unique identification number has not been given to Assets of ULB. and No Assets Register Maintain by ULB.

1. ULB should take consultancy service of tax expert to file returns .
2. Insurance and RC of all vehicle shall be kept updated by the ULB.
3. Unique identification shall be given to each asset maintained by ULB.

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर पालिका पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)

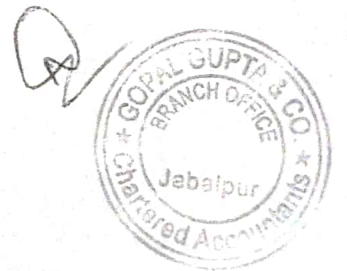


निम्नलिखित बिन्दुओं को ध्यान में रखते हुए अंकक्षण कार्य सम्पन्न किया गया —

1) Audit of revenue

अंकक्षण का अवलोकन एवं विपाणियाँ	आवश्यक सुझाव
- विभिन्न स्रोतों से प्राप्तियों का अंकक्षण टेस्ट के आधार पर किया गया है जिनमें कुछ कमियाँ पाई गईं जिनका स्थान पर ही निराकरण करा दिया गया। - विभिन्न स्रोतों से प्राप्तियों की रसीदों को टेस्ट के आधार पर अंकक्षण किया गया है और कोई त्रुटि नहीं पाई गई। - रसीदों से प्रतिदिन की प्राप्तियाँ का टेस्ट आधार पर अंकक्षण किया गया और यह पाया कि प्रतिदिन का प्राप्त केश बैंक खाते में जमा होता है। कुछ मामलों में 2 कार्य दिवसों से अधिक विलम्ब से राशि जमा हुई व उसे CMO के संज्ञान में लाया गया। - राकट बही का टेस्ट आधार पर अंकक्षण किया गया व उसमें कुछ सुझाव दिये गए हैं जिनका स्थान पर ही निराकरण करा दिया गया। - मासिक व त्रैमासिक राजस्व निकाय द्वारा नहीं बनाया गया है अतः उस पर हम अपनी राय देने में असमर्थ हैं। - उपार्जित ब्याज की प्रथागत अंकक्षण उपराल यह पाया गया कि उपार्जित ब्याज की आय की प्रविष्टियाँ वित्तीय लेखों में नहीं की जा रही हैं। - अंकक्षण के दौरान ऐसा पाई कि निवेश विनिर्देश नहीं हुआ जो कि ब्याज पर किया गया हो हालांकि ब्याज हफ्ता में चले गाया व राकट उपलब्ध है जिसे FDR के रूप में रखकर निवेश की जाय बढाई जा सकती है जिसका वर्तमान में निकाय व शासन की मुकदमा हो रहा है।	- सुझाव प्रस्तावित है कि चालू खाते एवं बचत खाते की शेष राशि को FD में जमा कर निकाय की आय बढाई जा सकती है। - मासिक बैंक समाधान बनाना चाहिये। - नगरीय निकाय के प्राप्तियों के विभिन्न साधनों में कर, किराया, फीस, लायसेन्सों का परजीवन इत्यादि है हालांकि म.प्र. मुसीपल एक्ट 1961 की धारा 165 के अन्तर्गत निकायों को यह अधिकार है कि वह मजिस्ट्रेट को निवेदन करके कर वसूली का आदेश दे व दोषियों की चल अचल सम्पत्तियों का विक्रय कर, कर की वसूली की जावे। हालांकि निकाय अपने इन अधिकारों का उपयोग नहीं कर रहा है जिससे निकाय को कर की हानि हो रही है। - लेखा पुस्तकों में उपार्जित ब्याज की प्रविष्टि की जानी चाहिये।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद घाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



II) Audit of expenditure

अकक्षण का अवलोकन एवं टिप्पणियाँ	आवश्यक सुझाव
1. सभी प्रकार की योजनाओं के व्ययों का अकक्षण टेस्ट आधार पर हुआ है व सभी व्ययों के प्रोपर इनवॉइस व प्रोपर रसीदें पाई गईं।	1 योजनानुसार व्ययों का रजिस्टर तैयार करने का हम सुझाव देते हैं जिससे लेखों में और स्पष्टता रहेगी।
2. रोकड़ बही में व्ययों की प्रविष्टियाँ का अकक्षण टेस्ट आधार पर किया गया व लगभग सभी व्ययों के प्रोपर वाउचर पाये गये।	2 व्ययों के उपयोग का प्रमाण पत्र निकायों के पास उपलब्ध होना चाहिए।
3. रोकड़ बही से मासिक शेष का अकक्षण कर पुष्टि की गई और इसमें किसी प्रकार की कोई त्रुटि नहीं पाई गई हालांकि निकायों को यह सुझाव दिया जाता है कि बैंक समाधान विवरण पत्र मासिक आधार पर बनाये।	3 निकाय को माह में एक बार स्टॉक का सत्यापन स्वयं से करना चाहिए।
4. किसी विशेष योजना के अन्तर्गत हुए व्यय की पुष्टि नहीं की जा सकती क्योंकि अकक्षण ट्रेल उपलब्ध नहीं है निकाय ने ग्राट रजिस्टर को संपूर्ण तैयार नहीं किया है व ग्राट का उपयोग प्रमाण पत्र प्रस्तुत नहीं किया। अतः किसी प्रकार के विचलन की पुष्टि हमारे द्वारा नहीं की जा सकती है।	4 निकाय को यह सुझावित किया जाता है कि किसी भी वस्तु को पंजीकृत डीलर से क्रय करें।
5. निकाय द्वारा व्यय, अधिनियम के नियमों व राज्य व केन्द्र सरकार द्वारा जारी निर्देशों के अनुसार किये गए हैं।	5 निकाय द्वारा बहन की जा रही पैनाल्टी हेतु संबंधित अधिकारी की जिम्मेदारी को निश्चित करना चाहिये।
6. वित्तीय सम्पत्तियों का अकक्षण टेस्ट आधार पर किया गया जिसमें कोई त्रुटि नहीं पाई गई।	
7. अकक्षण के दौरान हमने कोई अनाधिकृत अनुमोदन नहीं पाया।	
8. निकायों के पास व्ययों के उपयोग का कोई प्रमाण पत्र नहीं पाया गया।	
9. हमने स्टॉक सत्यापन टेस्ट आधार पर किया व स्टॉक रजिस्टर से मिलान उपरांत प्रोपर पाये गये।	

III) Audit of Book Keeping

अकक्षण का अवलोकन एवं टिप्पणियाँ	आवश्यक सुझाव
1. वित्तीय लेखे एकल प्रविष्टि पद्धति के आधार पर तैयार किये गये हैं अतः हम चिट्ठा बनाने में असमर्थ हैं।	1 लेखा पुस्तकों को दोहरा लेखा प्रणाली के आधार पर तैयार करना चाहिये।
2. आय-व्यय व प्राप्ति भुगतान खाते जिनका अकक्षण संपन्न किया गया है कि प्रति रिपोर्ट के साथ संलग्न है।	2 बैंक समाधान एक निश्चित अंतराल के पश्चात बनाना चाहिये।
3. बैंक समाधान पत्र रिपोर्ट के साथ संलग्न किया गया है।	3 निकाय द्वारा सम्पत्ति रजिस्टर अपडेट करना चाहिये।
4. अग्रिम रजिस्टर में प्रविष्टियाँ निकाय द्वारा पूर्ण नहीं की गई हैं।	4 आय व्यय खाते प्राप्ति भुगतान खातों के साथ बनाना चाहिये।
5. निकाय द्वारा सम्पत्ति रजिस्टर अपडेट नहीं किया गया है।	5 नगर परिषद द्वारा लेजर भी मेंटन करना चाहिये।
6. आय व्यय खाते का अकक्षण किया गया।	6 निकाय द्वारा ग्राट रजिस्टर को वृद्धिस्थित रूप से मेंटन करना चाहिये।
7. सभी वित्तीय लेखे अकाउंटिंग नियमों के अनुसार मेंटन नहीं हैं।	7 रोकड़ पुस्तक में व्हाइटनर का प्रयोग नहीं करना चाहिये।
8. नगर परिषद द्वारा खातों (लेजर) को मेंटन नहीं किया जाता है।	
9. निकाय द्वारा ग्राट रजिस्टर अपडेट नहीं किया गया है।	
10. निकाय द्वारा स्टॉक रजिस्टर मुख्य नगर पालिका अधिकारी द्वारा पूर्ण रूप से हस्ताक्षरित नहीं है।	
11. नगर निगम अधिनियम के लेखांकन नियम में यह प्रावधान है कि सीएमओ नगर पालिका द्वारा रखे गए स्टॉक का सत्यापन करने के लिए एक समिति का गठन करेगा और समिति एक वर्ष में कम से कम दो बार स्टॉक सत्यापन करेगी।	
12. जबकि लेखा परीक्षा के दौरान हमने देखा है कि इस तरह की कोई समिति गठित नहीं की गई थी और द्वारा स्टॉक का कोई भातिक सत्यापन नहीं किया गया था।	

मुख्य नगर पालिका अधिवक्ता
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



IV) Audit of FDR (Fixed deposit)

अकक्षण का अवलोकन एवं टिप्पणियाँ	आवश्यक सुझाव
- निकायो के द्वारा FDR रसीद व स्टेटमेंट अकक्षण हेतु उपलब्ध कराये गये। - FDR रजिस्टर निकाय द्वारा मेनटेन नहीं किया जाता है। - हमारे द्वारा FDR के ब्याज के दर की पुष्टि की गई। - निकाय द्वारा FDR के ब्याज की प्रविष्टि लेखा पुस्तकी में नहीं की गई है। (Not Applicable)	- निकाय द्वारा FDR बनाना चाहिये। - निकाय द्वारा FDR का रजिस्टर बनाना चाहिये। - लेखा पुस्तकी में FDR पर उपाजित ब्याज की प्रविष्टि की जानी चाहिये।

V) Audit of tender/Bids

अकक्षण का अवलोकन एवं टिप्पणियाँ	आवश्यक सुझाव
- निकाय द्वारा आमंत्रित निविदा व बोली का अकक्षण रीस्ट आधार पर किया गया जिसमें किसी प्रकार की त्रुटि नहीं पाई गयी। - प्रोजेक्ट रजिस्टर का मेनटेन नहीं किया गया है। - जिन आमंत्रित निविदा व बोली का अकक्षण किया गया तथा उन निविदाओं के निविदा शुल्क व बोली प्रक्रिया शुल्क, परफॉरमेस गारंटी इत्यादि पर कोई त्रुटि नहीं पाई गई। - अनुबंध समापन का अकक्षण किया गया। - प्रतिस्पर्धात्मक निविदा प्रक्रिया का निष्पन्न द्वारा पालन किया गया है। हमारे द्वारा जिन निविदाओं का अकक्षण किया गया उसमें इस बात की पुष्टि की गई है। (a) निकाय के रिकॉर्ड में स्ट्रक्चर डिजाईन रिपोर्ट उपलब्ध नहीं है। - किसी भी प्रोजेक्ट के प्रारंभ होने से पूर्व के व समाप्त होने के पश्चात के फोटोग्राफ उपलब्ध नहीं है। - अकक्षण के दौरान मेजरमेंट बुक में ओवरसाईटिंग पाई गई।	- सभी निविदा प्रक्रियाई निविदा प्रक्रिया के माध्यम से होनी चाहिये कुछ अपवादों को छोड़कर। - निकायो को आवश्यक रजिस्ट्रेशन कॉपी लेनी चाहिये। - निकाय को प्रोजेक्ट के प्रारंभ होने से पूर्व के व समाप्त होने के पश्चात के फोटोग्राफ लेना चाहिये। - मेजरमेंट बुक में ओवरसाईटिंग नहीं होनी चाहिये।

VI) Audit of grants and loan

अकक्षण का अवलोकन एवं टिप्पणियाँ	आवश्यक सुझाव
- शासन द्वारा दी गई ग्रांट व उसके उपयोग का अकक्षण किया गया। - निकाय द्वारा ग्रांट रजिस्टर व उसके सभी व्यय का गोजनानुसार लेखा जाखा नहीं रखा जाता। अब किसी प्रकार के विचलन हेतु हम टिप्पणों करने में असमर्थ हैं।	ग्रांट रजिस्टर को व्ययों की प्रविष्टियों के साथ अपडेट करना चाहिये। ताकि कांशों का विचलन यदि कोई हो तो स्पष्ट किया जा सके।

मुख्य नगर पालिका अधिवक्ता
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



VII) Incidences relating to diversion of funds from capital receipt/Grants/Loan to revenue nature expenditure and from on scheme/project to another

अकेक्षण का अवलोकन एवं टिप्पणियां	आवश्यक सुझाव
1. अकेक्षण के दौरान हमने यह पाया कि आयगत प्राप्तियों से पूंजीगत व्ययों, ग्रांट व लोन का भुगतान नहीं किया गया है व उसके विपरीत पूंजीगत प्राप्तियों से आयगत व्ययों का भी भुगतान नहीं किया गया है।	NIL

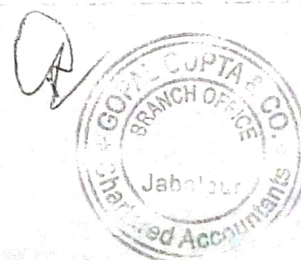
VIII) Any other

अकेक्षण का अवलोकन एवं टिप्पणियां	आवश्यक सुझाव
c) Percentage of revenue expenditure (Establishment, Salary, Operation & Manitenance) with respect to revenue receipts (Tax and non tax) excluding octroi, Entry tax, Stamp duty and other grants etc. 1 आयगत व्ययों का आयगत प्राप्तियों पर प्रतिशत 128.42 % 2 हमने आयगत प्राप्तियों व व्ययों का विभाजन उचित आधार पर किया है। 3 निकाय को आयगत प्राप्तियों को बढ़ाने हेतु उचित कदम उठाने चाहिए क्योंकि निकाय के आयगत प्राप्तियों की तुलना में आयगत व्यय अधिक है जिसका कारण वेतन व दैनिक वेतन है अतः आवश्यक कदम उठाने चाहिए।	1. निकाय अपने दैनिक व्ययों को लगातार कम करके अपने व्ययों को कम कर सकता है। 2. निकाय को कोस्ट कटिंग उपाय को लागू करना चाहिये। 3. निकाय को दैनिक व्ययों को कम करने हेतु उचित कदम उठाने चाहिये व दैनिक वेतन भोगिया के विषय में भी विचार करना चाहिये।

d) पूंजीगत व्ययों का कुल व्ययों पर प्रतिशत 1 पूंजीगत व्ययों का कुल व्ययों पर प्रतिशत 54.32 %. 2 हमने पूंजीगत व्ययों का विभाजन उचित आधार पर किया है।	NIL
--	-----

अकेक्षण का अवलोकन एवं टिप्पणियां	आवश्यक सुझाव
1. Depreciation/ amortisation की नीति का पालन निकाय द्वारा नहीं किया जा रहा है। 2. सम्पत्तियों को Unique identification number निकाय द्वारा नहीं दिया गया है।	1 निकाय का विशेषज्ञ द्वारा रिटर्न भरना चाहिये। 2. सभी उपलब्ध वाहना का Insurance and RC निकाय के पास उपलब्ध होना चाहिये। 3. सम्पत्तियों का Unique identification No. द्वारा निकाय का भनटन करना चाहिये।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश)

प्राप्ति भुगतान खाता

॥ पालिका निधि व अन्य मद से विरित्तिय वर्ष 2022.23

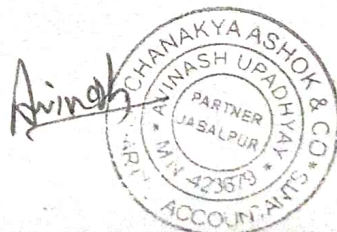
प्राप्ति	राशि	भुगतान	राशि
प्रारम्भिक सिल्लक	76834825.58		
ऑडिट रिपोर्ट के अंतिम शेष व बैंक स्टेटमेंट के प्रारम्भिक शेष में अंतर	0	नियमित कर्मचारी वेतन	5627088
सम्पत्ति कर बकाया	297441	जी पी एफ	319000
सम्पत्ति कर वालू	517325	एन पी एस	711137
सम्पत्ति कर सरचार्ज	46486	विनियमित / दैनिक वेतन भोगी वेतन	7494346
समेकित कर बकाया	75000	सफाई विभाग वेतन	2434998
समेकित कर वालू	75720	ई.पी.एफ	1971097
शिक्षा उपकर बकाया	63856	पार्षद भत्ता	172200
शिक्षा उपकर वालू	87585	यात्रा भत्ता	10380
नगरीय विकास उपकर बकाया	51960	जे.सी.बी. किराया	474829
नगरीय विकास उपकर वालू	76580	कर्मचारी एरियस राशि	171696
ठोस अपशिष्ट बकाया	32100	विद्युत बिल	6091711
ठोस अपशिष्ट वालू	32160	अन्त्येष्टि/अनुग्रह सहायता	200000
ठोस अपशिष्ट सरचार्ज	895	इंटरनेट बिल	46754
स्वच्छता कर बकाया	291840	वाहन किराया	176920
स्वच्छता कर वालू	366576	वाहन जीजल/पेट्रोल व्यय	1246858
स्वच्छता कर सरचार्ज		कम्प्युटर सधारण	161331
जलकर बकाया	131543	स्वागत समारोह/टेन्ट व्यय	531823
जलकर वालू	327560	विद्युत रिपेयरिंग कार्य	684629
जलकर सरचार्ज	65120	वाहन रिपेयरिंग कार्य	425180
दुकान किराया बकाया	204360	मोटर सधारण कार्य	413913
दुकान किराया वालू	130815	जलप्रदाय शाखा रिपेयरिंग कार्य	595312
दुकान किराया सरचार्ज	18757	स्टेशनरी व्यय(फाटो कॉपी)/ रिपेयरिंग/फर्नीचर	105235
बाजार फीस	101115	प्रिंटिंग कार्य	105238
आवेदन शुल्क	4943	स्वच्छता कार्य / सामग्री पर व्यय	1823184
बस पार्किंग शुल्क	57742	विद्युत सामग्री क्रय	334357
पानी टैकर	10790	जलप्रदाय शाखा	589427
टैकर सफाई शुल्क	2500	कर्मचारियों की ऋण राशि का भुगतान बावत	350087
बुक विक्रय शुल्क	10268	लोन/बकाया राशि (HUDKO)	381015

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



डीपीएल/ राशन कार्ड विक्रय शुल्क	15	समाचार पत्र में प्रकाशन	251025
विवाह पंजीयन शुल्क	875	निर्वाचन/स्वीप पर व्यय	576726
प्रमाण पत्र शुल्क	665	योजनाओं का प्रचार प्रसार	327615
मृत्यु प्रमाण पत्र शुल्क	105	आयकर	902556
		जी.एस.टी.	791552
ट्रेड लायसेन्स	22690	मुख्यमंत्री शहरी अधोसंरचना	2124503
भवन बुकिंग	264060	सी सी रोड निर्माण	2541919.82
बाजार ग्राउण्ड बुकिंग	1100	आर.सी.सी. नाली निर्माण	2853483
गल कनेक्शन	4340	नाली क्रासिंग निर्माण	365395
बस पार्किंग ठेका 25% राशि	189375	WBM रोड निर्माण	331850
बाजार ठेका 25% राशि	960625	गुरुपिपरिया हेतु कार्य	597229
जिम ठेका 25% राशि	15500	पाइप लाइन विस्तार	94836
टेडर अमानत राशि	490000	सी.सी.टी.वी. कैमरा, एसी प्रिंटर व अन्य क्रय	277822
साहूकारी लाईसेंस	33000	अन्य कार्यालयीन मरम्मत/ सामग्री रिपेयरिंग कार्य	131892
लाइसेंस नवीनीकरण शुल्क	72000	अन्य भवन निर्माण/मरम्मत/सामग्री कार्य	476190.89
कॉलोनी विकास शुल्क	1723615	नए निर्माण कार्य / तालाब / कैंआ/खनन निर्माण	1199763
बिल्डिंग नवीनीकरण शुल्क	1358904	अमानत राशि वापसी	183909
निविदा	9000	निविदा फार्म	17161
मतदाता सूची शुल्क	1234	डी.पी.आर. कार्ययोजना	321273
अन्य जुर्माना	1650	ई.ई. राशि वापसी	787763
मुद्रांक शुल्क	438918	वृक्षारोपण कार्य	47995
चुगी क्षतिपूर्ति	16184929	पोल सिफ्टिंग कार्य	3169236
राज्य वित्त आयोग	2848000	लीगल एंड प्रोफेशनल फीस	651072
सड़क मरम्मत	2325000	जनजागरूकता सम्बंधित व्यय	
वाणिज्य कर पर अधिभार	3280000	सड़क मरम्मत	1039493
15 वे वित्त आयोग जनरल बेसिक ग्राण्ट	9277000	मशीन क्रय	244248
काया कल्प की राशि	3100000	पार्क निर्माण	221817
श्रम विभाग	600000	वाहन क्रय फायर बिग्रेड व अन्य	3223321
निविदा आवेदन शुल्क	88060	अन्य	350358
विशेष निधि	8121000	अन्य सम्पत्ति क्रय	923689
कमिशनर AXTB	146794	शौचालय निर्माण	1437899.49
खातो से ट्रान्सफर राशि	16418294.53	कर्मचारी हेतु ड्रेस क्रय	215257.00

मुख्य नगर प्रमिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)



अन्त्येष्टि/ संबल योजना सहायता राशि	110000	GYM निर्माण कार्य	1554246.00
अन्य मद	121863	वाहन बीमा	125792.00
प्रधानमंत्री आवास योजना	1077865	अन्त्येष्टि/ संबल योजना सहायता राशि	100000
व्याज कि राशि	779575	स्टेडियम निर्माण कार्य	148887
		स्वातो से ट्रान्सफर राशि	16418294.53
		बैंक कमीशन	5739.81
		कार्यालय निर्माण कार्य	9277362.18
		फर्नीचर क्रय	300537
		ठोस अपशिष्ट पदार्थ हेतु इंजिनियर को भुगतान	1128421
		नगर सौन्दरीकरण	353491
		अन्य निर्माण	2232185
		राष्ट्रीय एवं अन्य उत्सव	463705
		हाई मास्क लाइट क्रय	1922133
		सामुदायिक भवन मरम्मत कार्य	475349
		अंतिम शिल्क	55147177.67
महायोग :-	149981914.39	महायोग :-	149981914.39

मुख्य नगर समिति अधिकारी
नगर पालिका पोर्टन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)

Signature



कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश)
वित्तीय वर्ष 2022-23 का आय-व्यय पत्रक

व्यय	राशी	आय	राशी
नियमित कर्मचारी वेतन	5627088	सम्पत्ति कर बकाया	297441
जी.पी.एफ.	319000	सम्पत्ति कर चालू	517325
एन.पी.एस.	711137	सम्पत्ति कर सरचार्ज	46486
विनियमित / दैनिक वेतन भोगी वेतन	7494346	समेकित कर बकाया	75000
सफाई विभाग वेतन	2434998	समेकित कर चालू	75720
ई.पी.एफ.	1971097	शिक्षा उपकर बकाया	63856
पार्षद भत्ता	172200	शिक्षा उपकर चालू	87585
यात्रा भत्ता	10380	नगरीय विकास उपकर बकाया	51960
जे.सी.बी. किराया	474829	नगरीय विकास उपकर चालू	76580
कर्मचारी एरियस राशि	171696	ठोस अपशिष्ट बकाया	32100
विद्युत बिल	6091711	ठोस अपशिष्ट चालू	32160
अन्त्येष्टि/अनुग्रह सहायता	200000	ठोस अपशिष्ट सरचार्ज	895
इंटरनेट बिल	46754	स्वच्छता कर बकाया	291840
वाहन किराया	176920	स्वच्छता कर चालू	366576
वाहन डीजल/पेट्रोल व्यय	1246858	स्वच्छता कर सरचार्ज	
कम्प्युटर संधारण	161331	जलकर बकाया	131543
स्वागत समारोह/टेन्ट व्यय	531823	जलकर चालू	327560
विद्युत रिपेयरिंग कार्य	684629	जलकर सरचार्ज	65120
वाहन रिपेयरिंग कार्य	425180	दुकान किराया बकाया	204360
मोटर संधारण कार्य	413913	दुकान किराया चालू	130815
जलप्रदाय शाखा रिपेयरिंग कार्य	595312	दुकान किराया सरचार्ज	18757
स्टेशनरी व्यय(फोटो कॉपी)/ रिपेयरिंग/फर्नीचर	105235	बाजार फीस	101115
प्रिंटिंग कार्य	105238	आवेदन शुल्क	4943
स्वच्छता कार्य / सामग्री पर व्यय	1823184	बस पार्किंग शुल्क	57742
विद्युत सामग्री क्रय	334357	पानी टैंकर	10790
जलप्रदाय शाखा	589427	टैंकर सफाई शुल्क	2500
कर्मचारियों की ऋण राशि का भुगतान बावत	350087	बुक विक्रय शुल्क	10268
लोन/बकाया राशि (HUDKO)	381015	बीपीएल/ राशन कार्ड विक्रय शुल्क	15
समाचार पत्र में प्रकाशन	251025	विवाह पंजीयन शुल्क	875
निर्वाचन/स्वीप पर व्यय	576726	प्रमाण पत्र शुल्क	665
योजनाओं का प्रचार प्रसार	327615	मृत्यु प्रमाण पत्र शुल्क	105
आयकर	902556		
जी.एस.टी.	791552	ट्रेड लायसेन्स	22690
मुख्यमंत्री शहरी अधोसंरचना	2124503	भवन बुकिंग	264060
सी सी रोड निर्माण	2541919.82	बाजार ग्राउण्ड बुकिंग	1100
आर.सी.सी. नाली निर्माण	2853483	नल कनेक्शन	4340
नाली क्रासिंग निर्माण	365395	बस पार्किंग ठेका 25% राशि	189375
WBM रोड निर्माण	331850	बाजार ठेका 25% राशि	960625
गुरुपिपरिया हेतु कार्य	597229	जिम ठेका 25% राशि	15500
पाइप लाइन विस्तार	94836	टेंडर अमानत राशि	490000

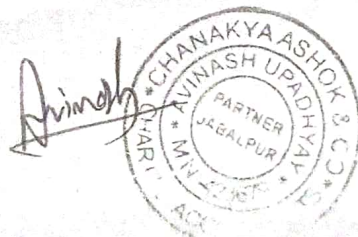
मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)

(Signature)



मि.टी.वी. कैमरा, एसी प्रिंटर व क्रय	277822	साहूकारी लाईसेंस	33000
निय कार्यालीन मरम्मत/ सामग्री रिपेयरिंग कार्य	131892	लाइसेंस नवीनीकरण शुल्क	72000
अन्य भवन निर्माण/ मरम्मत/ सामग्री कार्य	476190.89	कॉलोनी विकास शुल्क	1723615
नए निर्माण कार्य / तालाब / कैना/ खनन निर्माण	1199763	बिल्डिंग नवीनीकरण शुल्क	1358904
अमानत राशि वापसी	183909	निविदा	9000
निविदा फार्म	17161	मतदाता सूची शुल्क	1234
डी.पी.आर. कार्ययोजना	321273	अन्य जुमाना	1650
ई.ई.राशि वापसी	787763	मुद्रांक शुल्क	438918
वृक्षारोपण कार्य	47995	बुंगी क्षतिपूर्ति	16184929
पोल सिफ्टिंग कार्य	3169236	राज्य वित्त आयोग	2848000
लीगल एंड प्रोफेशनल फीस	651072	सड़क मरम्मत	2325000
जनजागरूकता सम्बंधित व्यय		वाणिज्य कर पर अधिभार	3280000
सड़क मरम्मत	1039493	15 वे वित्त आयोग जनरल बेसिक ग्राण्ट	9277000
मशीन क्रय	244248	काया कल्प की राशि	3100000
पार्क निर्माण	221817	श्रम विभाग	600000
वाहन क्रय फायर बिग्रेड व अन्य	3223321	निविदा आवेदन शुल्क	88060
अन्य	350358	विशेष निधि	8121000
अन्य सम्पत्ति क्रय	923689	कमिशनर AXTB	146794
शौचालय निर्माण	1437899.49	खातो से ट्रान्सफर राशि	16418294.53
कर्मचारी हेतु ड्रेस क्रय	215257.00	अन्त्येष्टि/ संबल योजना सहायता राशि	110000
GYM निर्माण कार्य	1554246.00	अन्य मद	121863
वाहन बीमा	125792.00	प्रधानमंत्री आवास योजना	1077865
अन्त्येष्टि/ संबल योजना सहायता राशि	100000	ब्याज की राशि	779575
स्टेडियम निर्माण कार्य	148887		
खातो से ट्रान्सफर राशि	16418294.53		
बैंक कमीशन	5739.81		
कार्यालय निर्माण कार्य	9277362.18		
फर्नीचर क्रय	300537		
ठोस अपशिष्ट पदार्थ हेतु इंजिनियर को भुगतान	1128421		
नगर सौन्दरीकरण	353491		
अन्य निर्माण	2232185		
राष्ट्रीय एवं अन्य उत्सव	463705		
हार्ड मास्क लाइट क्रय	1922133		
सामुदायिक भवन मरम्मत कार्य	475349		
		व्यय पर आय का आधिक्य	21687647.91
महायोग :-	94834736.72	महायोग :-	94834736.72

मुख्य नगर पालिका आयुक्त
नगर परिषद पाटन
जिल्हा-जबलपुर (म.प्र.)

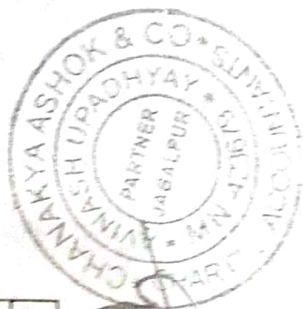


कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश) वित्तीय वर्ष 2022-23

।। दिनांक 31 मार्च 2023 की स्थिती में बैंक बवत/चालु/एफीआर खातोंमें निहित राशि का विवरण ।।

Name of Bank	Account Number	01/04/2022	31/03/2023
State Bank of India	10705304119	53739811.01	19161377.29
Allahabad Bank	50377786387	60418	61919.00
Punjab National Bank	6898000100018390	9108233.5	4821951.34
Union Bank Of india	597602010001834	6096291.34	5762913.93
Union Bank Of india	597602010001835	1027622	1371537.00
Bank of Baroda Udna Sadak Patan	41930100010189	6802449.73	48127
Central Bank of India	5303106485		326835.1
Central Bank of India	5303100427		7022310.48
Indian Bank	7971		4551025
HDFC	788348		6995721.73
IDFC	896		5023459.8
TOTAL		76834825.58	55147177.67

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला - जबलपुर (म.प्र.)



कार्यालय नगर परिषद पाटन जिला जबलपुर (मध्यप्रदेश)

॥ वित्तीय वर्ष 2022-23 का बैंक समाधान पत्रक ॥

Particulars			Amount
अंतिम सीलक केशबुक में 31 मार्च 2023 को			55147177.67
Balance as per Bank book			55147177.67

मुख्य नगर प्रतिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला—जबलपुर (म.प्र.)

Avinash



कार्यालय नगर पालिका पाटन, जिला (मध्य प्रदेश) जबलपुर

S.NO.	DIVISION	DISTRICT	ULB NAME	ULB TYPE	REVENUE RECEIPTS								TOTAL RECEIPTS				TOTAL RECEIPTS
					PROPERTY TAX	OTHER TAX REVENUE	FEE & USER CHARGES	REVENUE FROM MUNICIPAL PROPERTY	ASSIGNED REVENUE	REVENUE GRANTS, CONTRIBUTION N & SUBSIDIES	OTHER INCOME	CAPITAL RECEIPTS	CENTRAL FINANCE COMMISSION RECEIPTS	STATE FINANCE COMMISSION RECEIPTS	OTHER GRANTS		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	JABALPUR	JABALPUR	PATAN	NAGAR PARISHAD	1011972.00	1527775.28	4499886.00	2539747.28	19903847.00	3035080.00	911706.00	47496002.25	9277000.00	2848000.00	4177865.00	73147088.8	

S.NO.	DIVISION	DISTRICT	ULB NAME	ULB TYPE	REVENUE EXPENDITURE					TOTAL EXPENDITURE		
					ESTABLISHMENT EXPENSES	ADMINISTRATIVE EXPENSES	OPERATION & MAINTENANCE CHARGES	INTEREST & OTHER FINANCE CHARGES	OTHER EXPENSES	LOAN REPAYMENT (PRINCIPAL)	OTHER CAPITAL EXPENDITURE	TOTAL EXPENDITURE
1	2	3	4	5	18	19	20	21	22	23	24	25
1	JABALPUR	JABALPUR	PATAN	NAGAR PARISHAD	19477286.00	4297022.00	17581066.89	5719.81	1572254.00	181831.00	5402	94834736.72



मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद पाटन
जिला-जबलपुर (म.प्र.)