

2
SANJEEV OMPRAKASH GARG & CO

CHARTERED ACCOUNTANTS

H.O:- 32, Aradhana Nagar, Kotra, Sultanabad, Bhopal M.P. Pincode- 03

AUDIT REPORT

OF

Municipal Corporation, Sagar, (M.P.)

For The Financial Year 2019-20



AUDIT REPORT

To,
The Commissioner
Nagar Nigam, Sagar, M. P.

Report on the financial Statements

We have audited the Accompanying Financial statements of Nagar Nigam, Sagar, M. P. Which comprises of the Balance sheet and Income and Expenses Accounts for year ended on 31st March 2020.

Management's Responsibility For the Financial Statements

The Management of Nagar Palik Nigam, Sagar [hereby as "urban local body (ULB)] Is Responsible for the preparation of these Financial Statements that give a true and Fair view of the balance sheet, Receipts & Payments and Income & Expenditure in accordance with the urban Local Bodies Act and Madhya Pradesh Municipalities Act 1961. This responsibility also includes The design, Implementation and Maintenance of adequate accounting records in accordance with the Provision of the Madhya Pradesh Municipal Corporation Act, and Madhya Pradesh municipal accounting manual (MPMAM) For safeguarding the assets of the ULB and for preventing and Detecting the frauds and other irregularities, selection and application of appropriate accounting policies, making judgment and estimates that are reasonable and prudent, and design, implementation and maintenance of adequate internal financial control, that were operating effectively for ensuring the accuracy and completeness of the accounting record, relevant of the preparation and presentation of the financial statement that give a true and fair view from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We have taken into accounts the provision of the said, the accounting standards and matters which are required to be included in the Auditor's Report under the provisions of the relevant act.

We have conducted our audit in accordance with the auditing statements issued by the ICAI. Those standards require that we comply with ethical requirement and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.



An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statement. The procedures selected depend on the auditor's judgments, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal financial control relevant to the Nagar Palika Parishad preparation and presentation of the financial statement that give a true and fair view in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of Nagar Palika Parishad's control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of the accounting estimates made by management as well as evaluating the overall presentation of the interim financial statements.

We believe that the audit evidences we have obtained are sufficient and appropriate basis for our audit opinion on the financial statement.

Basis For Qualified Opinion

The Nagar Palik Nigam, Sagar has prepared its Financial Statement on the basis of double entry accrual based accounting system. Computerized accounting was done on Tally software. Physical verification of Assets, Store and Cash has not been done on 31/03/2020. In addition to this, there are many commission, omission, errors of accounting concepts. we have conducted audit for the Tally Software.

Opinion

In our opinion and to the best of our information and according to the explanation given to us. Except for the effects of the matters described in the basis for qualified opinion in above paragraph, the financial statement give a true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India :-

- 1 In the case of Receipts and Payment accounts, of the Receipts and Payments for the year ended on 31/03/2020.
- 2 In the case of Income and Expenditure accounts, of Income and Exp.
- 3 In the case of Balance Sheet as on 31/03/2020, the balance sheet.

Place: Sagar
Date : 12/07/2021

For SANJEEV OMPRAKASH GARG & Co.
Chartered Accountants


SWETA KESHARWANI
Partner

UDIN- 21432490 AAAABP4260

परीक्षण विवरण वर्ष 2019-20		
कार्यालय नगर पालिक निगम जिला सागर म प्र		
क्र.	व्यारे	टिपण्णी
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 जांचना एवं जांच 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	एफ़.डी.आर. पर व्याज की प्राप्ति की जांच एवं उसका रोकड़ वही में लेखांकन	एफ़डीआर एवं उस पर प्राप्त ब्याज का मिलान रोकड़ वही से किया गया एवं इसमें किसी प्रकार की त्रुटि नहीं पाई गई।
B	व्यय की लेखा परीक्षा	
1	सभी योजनाओं के अंतर्गत किये गए व्ययों की जाँच	लेखापाल द्वारा सभी योजनाओं पर किये गए व्ययों की जानकारी दी गई जिन्हें जांच के दौरान सही पाया गया।
2	रोकड़ वही में प्रविष्टियाँ एवं उनका प्रासंगिक वाउचर से जाँच	हमने रोकड़ वही में 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 आबंटन तक ही सिमित है।
5	व्ययों का भारत सरकार / राज्य सरकार अनुसार जारी दिशा निर्देशों के अनुसार होने की जाँच	हाँ समस्त व्यय का भारत सरकार / राज्य सरकार अनुसार जारी दिशा निर्देशों के अनुसार ही किये गए।
6	फाइनेंसियल प्रॉपर्टी की जाँच। सारे व्यय सक्षम वित्तीय एवं प्रशासनिक प्राधिकारी द्वारा उनकी सीमा में स्वीकृत किये जाने के उपरांत किये गए हैं	हमें सारी फ़ाइल वित्तीय वर्ष 2019-20 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 प्राप्ति 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 2019-20 की अग्रिम पंजी की जाच करने पर पाया गया वर्ष 2019-20 के दौरान कर्मचारीयो 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 की का मिलान किया गया जिसमें ममस्त प्राप्तियां एवं भुक्तान शासन के नियमो अनुसार ही किये गए।
D	एफ.डी.आर के लेखापरीक्षा	
1	फिक्स्ड डिपाजिट एवं टर्म डिपाजिट की जाँच।	वित्तीय वर्ष 2019-20 के दौरान बनाई गई एफडीआर एवं नवीनीकृत एफडीआर की जाँच निगम द्वारा प्रस्तुत एफडीआर की रसीद से की गई एवं एफडीआर का लेखा खातों में सही पाया गया।
2	फिक्स्ड डिपाजिट के उचित रिकार्ड्स एवं उनके नवीनीकरण की जाँच।	नवीनीकृत एफडीआर की जाँच निगम द्वारा प्रस्तुत एफडीआर की रसीद से की गई एवं एफडीआर का लेखा खातों में सही पाया गया।
3	ऐसे मामले जहाँ पर फिक्स्ड डिपॉजिट्स एवं टर्म डिपॉजिट्स का निवेश कम ब्याज दर पर किया गया।	ऐसे कोई भी मामले सामने नहीं आये।
4	एफ.डी.आर/ टी.डी.आर पर अर्जित ब्याज का, केश बुक की प्रविष्टियों से जाँच।	एफडीआर पर अर्जित ब्याज का मिलान रोकड़ बही से किया गया एवं सभी प्रविष्टिया सही पाई गई।
E	निविदाए/ बोली की लेखा परीक्षा।	
1	यु.एल.बी. द्वारा आमंत्रित सभी निविदा/ बोली की जाँच।	यु.एल.बी. द्वारा आमंत्रित सभी निविदा/ बोली की टेंडर फाइल उपलब्ध है।।



2	सभी निविदा बोलियों में प्रतिस्पर्धी निविदा प्रक्रियाओं का पालन होने की जांच।	सभी निविदा बोलियों में प्रतिस्पर्धी निविदा प्रक्रियाओं का पालन किया जा रहा है।
3	निर्माण एवं रखरखाव की अवधि में सभी निविदा शुल्क/बिड प्रोसेसिंग शुल्क/परफॉरमेंस गारंटी की प्राप्ति की जांच।	निकाय द्वारा प्राप्त निर्माण संबद्धित प्रायः प्रायः समस्त नस्तिथो में सभी निविदा शुल्क/बिड प्रोसेसिंग शुल्क परफॉरमेंस गारंटी की निविदा के सतों 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 है।
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 की 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 की 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 रिसिएस/ 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 की TDS आयकर अधिनियम 1961 के अनुसार में निर्धारित दर पर काटा जाता है।
2	काटा TDS गया, समय पर विभाग को जमा किये जाने की जाँच।	TDS समय पर आयकर विभाग में जमा किया गया।
3	TDS के देर से भुगतान पर ब्याज कैशबुक में दर्ज किया गया अथवा नहीं।	लागू नहीं।
4	होर्डिंग्स पर विज्ञापन कर के लिए राजस्व में निर्धारित MPMAM. नियमों के अनुसार खातों में दर्ज किया गया अथवा नहीं।	होर्डिंग्स पर विज्ञापन कर के लिए राजस्व में निर्धारित MPMAM. नियमों के अनुसार खातों में दर्ज किया गया।



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

PLACE : SAGAR
DATED : 12/07/2021
PAN : ABDFS3044E
FRN NO:- 008773C



PARTNER

UDIN-21432490AAAABP4260

Abstract Sheet for reporting on Audit Paras for Financial Year 2019-20

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

Name Of Auditor :- Sanjeev Omprakash Gurg & Company

Sr.No.	Parameters	Descriptions			Observation In Brief	Suggestions
1	Audit of Revenue	Receipts in Rs.				
	राजस्व कर वसूली	Year 2018-19	Year 2019-20	% of Growth		
(i)	संपत्तिकर	1,01,87,582.90	4,27,11,267.00	319.25		
(ii)	समीकित कर	21,29,600.00	62,68,297.00	194.34		
(iii)	नगरीय विकास उपकर	24,79,655.68	83,96,208.00	238.60		
(iv)	शिक्षा उपकर	21,14,518.09	71,74,717.00	239.31		
(V)	जल कर	3,42,40,353.00	3,92,47,508.00	14.62		
(VI)	नियत कर	40,05,000.00	45,13,000.00	12.68		
(VII)	विज्ञापन कर	20,68,462.00	2,11,400.00	(89.78)		
(VIII)	शौ-कर (प्रदर्शनकर)	1,04,480.00	41,000.00	(60.76)		
	अन्य कर	42,41,530.00	31,96,252.00	(24.64)		
	कुल योग	6,15,71,181.67	111,75,964.9	81.51		
	नगर राजस्व वसूली					
(i)	भवन / भूमि किराया	17890644.8	38143475.52	113.20		
(iv)	अन्य कर / शुल्क	556461493.2	235982805.6	-57.59		
	कुल योग	574352138	274126281.1	-52.27		
	महायोग	635923319.7	385885930.1	-39.32		



Abstract Sheet for reporting on Audit Paras for Financial Year 2019-20

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

Name Of Auditor:- Sanjeev Omprakash Gurg & Co.

Sr.No.	Parameters	Descriptions	Observation In Brief	Suggestions
1	Audit of Revenue	There is deduction in Tax Collection.	Tax Amount is decreased from last year.	It is advised to Nagar Nigam that launch some rebate scheme for old outstanding taxes and engage some additional manpower to collect taxes and visit personally to every consumer and motivate for paying there tax liabilities.
2	Audit of Expenditure	Nagar Nigam has properly maintained scheme wise /project wise expenses .	Utilization certificate and work register has not provide us for audit.	NA
3	Audit of Book Keeping	Cashbook was maintained properly.	Sagar Municipality has maintained cashbook on the basis of Voucher . And Adopted Acural Accounting system.	NA
4	Audit of FDR	FDR register proper maintain.	We have cheked all the FDR with FDR receipt and found that some FDR Renewal detail not mention in FDR Receipt.	Assure that all the FDR have Renewal in prescribe time limit and Renewal detail are mention in All The FDR .
5	Audit of Tenders/Bids	Verify tenders /Bids invited by ULB and competitive tendring procedure followed.	We have cheked some Tender/Bid File and found that Nigam have followed all procedure releted 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.	Account department have provided Utilization certificate of Mulbhoot suvidha Grant,,Rajya vittya ayog,14 vitya Ayog ,remaning grant utilization certificate not presented by Nigam during Audit.	As per Grant register and supporting invoices ,Grant should be utilized proper way.
7	Incidence relating to diversion of funds from Capital Receipts/Grants/Loans to Revenue Nature Expenditure and from one scheme/prject to another	Grant register have maintain properly with scheme / Project wise.	Theare are some Exp. Wrongly classified in nature of Capital Expenditure and Revenue Exp.	We have advice that when any amount paid through Grant ,assure they have properly classified in its nature and if any confusion ,consult his senior officer or CA.

Seal & Signature of Auditor



LIDIN-21432490A AAABP4260

नगर पालिक निगम जिला सागर म प्र
प्राप्ति - भुगतान पत्रक वित्तीय वर्ष 2019-20

प्राप्ति	राशि	भुगतान	राशि
प्रारंभिक शेष		व्यय	
नगद एवं बैंक शेष		लेनदारों को भुगतान	
स्टेट बैंक आफ इन्दौर सागर (58114)(6705)	12,86,91,366.37	सामग्री प्रदायक को भुगतान	4,69,85,476.00
पंजाब नेशनल बैंक (2100039625))	3,14,68,621.64	ठेकेदारों को भुगतान	82,33,01,291.00
ओ.बी.सी.(विधायक/ सांसद) (220-310))	4,71,24,475.10	व्यय के लेनदार	77,42,84,941.00
ओ.बी.सी. (गंदीबस्ती संयुक्त खाता) (5366/26-3280)	2,47,826.00		
ओ.बी.सी. बैंक (04112191019320))	89,80,599.99	स्थापनागत व्यय	
आई.डी.बी.आई. बैंक (127059))	1,21,98,579.00	वेतन, मजदूरी एवं बोनस देय	30,93,69,049.00
ओ.बी.सी. बैंक (पंजाब नेशनल बैंक) (254) (130))	1,41,52,332.59	देय अवकाश नगदीकरण (स.काम.)	31,50,939.00
ओ.बी.सी. (5151)(5360))	4,01,717.31	देय अवकाश नगदीकरण (सामान्य कर्म.)	14,37,180.00
ओ.बी.सी. (पंजाब नेशनल बैंक) (जी.पी.एफ.) (2210)	43,35,867.41	देय वेतन एरियर्स (कर्मचारी)	1,63,19,003.00
एक्सिस बैंक ठोस अपशिष्ट (8091))	1,935.00	देय अनुग्रह अनुदान	3,50,000.00
एच.डी.एफ.सी. बैंक (64512))	5,99,616.12	अन्य अंतिम एवं सेवानिवृत्ति लाभ	46,03,901.00
यूनियन बैंक प्रधानमंत्री हितग्राही अंशदान (734101))	19,51,284.81	देय मानदेय महापोर एवं पार्षद भत्ता	29,27,000.00
ओ.बी.सी. बैंक (000186))	25,97,897.00	देय मानदेय अन्य	9,48,500.00
ओ. बी.सी. कालोनी विकास (35420))	5,46,806.70	फैमिली बेनिफिट फंड (कर्मचारी)	1,04,100.00
ओ.बी.सी. (अवैध कालोनी)(31920))	1,12,78,063.00	देय बीमा कटौती जी आई एस कर्मचारी	3,660.00
ओ.बी.सी. (अमानत)(1103 - 1540))	59,69,161.21	पेंशन निधि में कमी हेतु अंशदान	26,86,228.00
सर्व शिक्षा अभियान (609))	20,98,831.00	देय भविष्य निधि जी पी एफ	93,52,291.41
ओ.बी.सी. (पंजाब नेशनल बैंक) संचित निधि (27520)	16,22,608.00		
न.गरिक सहकारी बैंक (438))	3,761.60	कर्मचारियों को ऋण एवं अग्रिम	2,28,000.00
इलाहाबाद (यू.आई.डी.एस.एस.एम.टी.)(500132024)	1,13,37,812.00		
सर्वशिक्षा अभियान (एस.बी.आई.)(90796))	91,48,484.00	प्रशासनिक व्यय	
बैंक आफ इंडिया राजीव आवास योजना (3298))	24,22,537.84	अन्य चुंगी से कटौती	4,16,667.00
इलाहाबाद बैंक (30193))	24,483.00	लेखा परीक्षा शुल्क (अंकेक्षण)	4,00,000.00
बैंक आफ बड़ोदा (11697))	33,281.00		
एस.बी.आई. (मु.मं.अधो. लोन 3679600))	50,838.50	शुल्क एवं उपभोक्ता प्रभार वापसी का भुगतान	
ओ.बी.सी. (01224))	2,614.00	परमिट प्रदान शुल्क	5,250.00
बैंक आफ बड़ोदा (अमृत योजना) (13804))	9,88,599.13	विकास प्रभार	6,429.00
ओ.बी.सी. बैंक (1231))	17,00,371.40	अन्य शुल्क	96,851.00
इलाहाबाद बैंक (प्रधानमंत्री आवास योजना)(06148))	19,48,62,116.00	नागरिक सुविधाओं से प्राप्त किराया	10,896.00
यूनियन बैंक राजीव आवास अंशदान (3077))	11,18,526.08		
यूनेयन बैंक (33600))	1,83,000.00	अनुदानों राशि का हस्तांतरण	1,42,64,000.00
ओ.बी.सी. (12000017))	1,21,35,447.00		
इलाहाबाद बैंक (मु.मं.अधो.) (51956))	1,01,56,318.00	प्रत्याभूत लोन भुगतान	
आय		प्रधानमंत्री आवास लोन (राज्य शासन से)	2,16,127.00
दरें एवं कर राजस्व		हुडको लोन (राजघाट) (17321)	53,07,948.00
समेकित कर चालू	32,02,183.00	मु.मं. अद्योसंरचना योजना (हुडको लोन 20308)2014	27,02,250.00
समेकित कर बकाया	30,66,114.00	ओ.बी.सी. वेतन लोन (1773)	1,35,05,985.99
संपत्ति कर चालू	1,62,63,606.00		
संपत्ति कर बकाया	2,64,47,661.00	सावधी जमा राशि	
जल कर चालू	3,92,21,576.00	ओ.बी.सी. (FDR)	5,00,00,000.00
जल कर बकाया	25,932.00	बैंक आफ बड़ोदा मकरोनिया	5,00,00,000.00
निर्यात कर	45,13,000.00	आई.डी.बी.आई. बैंक FDR (16436)	1,21,00,000.00
विज्ञापन कर-भूमि होडिंग पर	2,11,400.00		
शौ-कर (प्रदर्शनकर)	41,000.00	बैंक प्रभार	2,02,114.36
उपकर हाल	39,94,146.00		



उपकर बकाया
शिक्षा उपकर चालू
शिक्षा उपकर बकाया
अन्य कर

निकाय सम्पत्तियों के किराए से आय

शापिंग काम्पलेक्स से किराया चालू
बाजार काम्पलेक्स से किराया बकाया
बाजार से किराया (बाजार बैठकी)
विकास कर (भवनो का मलबा उठाने विकास पानी शुल्क)
बाजार हस्तांतरण शुल्क
दुकान संकुलों से प्राप्त प्रीमियम
पट्टे पर दी गई भूमियों से किराया
अन्य किराया

राजस्व एवं क्षतिपूर्तियां

मुद्रांक शुल्क
चुंगी कर
यात्री कर

अन्य आय

चलित शोचालय
ओषधालय

शुल्क एवं उपभोक्ता प्रभार

निर्माण कार्य के ठेकेदारों का पंजीयन शुल्क
कालोनी सूचीकरण एवं निरीक्षण शुल्क
पशु पंजीयन शुल्क
नामांतरण शुल्क (प्रोसेस शुल्क)
निर्मित क्षेत्र का आवेदन शुल्क
व्यापार अनुज्ञप्ति शुल्क (न.नि.अधि.)
होटल अनुज्ञप्ति शुल्क (पी.एफ.ए.)
टेलीफोन द्वारा सेवा करने वालों से प्राप्त आय (टावर)
नक्शा नवीनीकरण लायसेंस
भवन निर्माण अनुज्ञा शुल्क
नक्शे की प्रतिलिपियों से प्राप्त शुल्क
अनापत्ति प्रमाण पत्र
प्रभार शुल्क (भवन भूमि)
अतिक्रमण शुल्क
समझौता शुल्क
अवैध कालोनी
सम्पत्ति कर (अधिभार)
जलप्रदाय अधिभार
दुकान अधिभार (किराया)
अन्य अधिभार
विविध शुल्क
बंदी शुल्क
कालोनी विकास पर्यवेक्षण शुल्क
जलप्रदाय आय
मांग सूचना पत्र विक्रय शुल्क
स्वच्छता जर्माना (स्पाट फाईन)
कूड़ा-कचरा मलबा एकत्रीकरण (विषरा नष्टीकरण)
सेप्टिक टैंक का सफाई प्रभार
टैंकर जलप्रदाय प्रभार

44,02,062.00 आयकर (आई.टी.)
34,01,358.00 वाणिज्यकर/वेटकर (सी.टी.)
37,73,359.00 रायल्टी
31,96,252.00 उपकर (डब्ल्यू. टी.)
जी.एस.टी. 2% (कटौती)
जी.एस.टी. (दुकान)

94,32,311.00
97,42,129.12
68,26,126.00
57,15,708.40
13,22,647.00
48,13,200.00
14,100.00
2,77,254.00

1,15,62,000.00
18,73,81,326.00
1,36,62,000.00

1,000.00
24,775.00

75,000.00
50,000.00
23,822.00
31,26,310.00
2,00,447.00
2,23,350.00
4,950.00
45,000.00
63,720.00
26,06,750.00
36,664.00
8,870.00
8,10,930.72
9,500.00
99,000.00
2,33,310.00
35,71,484.00
20,54,067.00
9,67,357.00
7,000.00
38,18,939.58
1,500.00
13,26,337.00
1,32,726.00
85,490.00
3,30,330.00
23,74,652.28
68,700.00
7,050.00

आतम शंभ

स्टेट बैंक आफ़ इन्दोर सागर (58114)(6705)
पंजाब नेशनल बैंक (2100039625))
ओ.बी.सी. (विधायक/ सांसद) (220-310))
ओ.बी.सी. (गंदीबस्ती संयुक्त खाता) (5366/26-32800))
ओ.बी.सी. बैंक (04112191019320))
आई.डी.बी.आई. बैंक (127059))
ओ.बी.सी. बैंक (पंजाब नेशनल बैंक) (254) (130))
ओ.बी.सी. (5151)(5360))
ओ.बी.सी. (पंजाब नेशनल बैंक) (जी.पी.एफ.) (2210))
एक्सिस बैंक ठोस अपशिष्ट (8091))
एच.डी.एफ.सी. बैंक (64512))
यूनियन बैंक प्रधानमंत्री हितग्राही अंशदान (734101))
ओ.बी.सी. बैंक (000186))
ओ.बी.सी. कालोनी विकास (35420))
ओ.बी.सी. (अवैध कालोनी)(31920))
ओ.बी.सी. (अमानत)(1103 - 1540))
सर्व शिक्षा अभियान (609))
ओ.बी.सी. (पंजाब नेशनल बैंक) संचित निधि (27520))
इलाहाबाद (यू.आई.डी.एस.एस.एम.टी.)(50013202489))
सर्वशिक्षा अभियान (एस.बी.आई.)(90796))
बैंक आफ़ इंडिया राजीव आवास योजना (3298))
इलाहाबाद बैंक (30193))
बैंक आफ़ बडोदा (11697))
एस.बी.आई. (मु.मं.अधो. लोन 3679600))
ओ.बी.सी. (01224))
बैंक आफ़ बडोदा (अमृत योजना) (13804))
ओ.बी.सी. बैंक (1231))
इलाहाबाद बैंक (प्रधानमंत्री आवास योजना)(06148))
यूनियन बैंक राजीव आवास अंशदान (3077))
यूनियन बैंक (33600))
ओ.बी.सी. (12000017)
इलाहाबाद बैंक (मु.मं.अधो.) (51956)
केनरा बैंक (22836)
ओ.बी.सी. बैंक (2000400)

2,05,02,450.00
5,445.00
17,34,774.00
69,61,905.00
1,40,62,597.00
60,40,619.00

7,24,84,169.65
8,23,63,749.53
5,36,27,876.10
2,55,834.00
1,30,67,815.00
1,04,821.00
82,067.58
48,552.31
1,65,961.00
1,935.00
19,182.72
1,02,48,988.81
5,427.00
5,66,197.70
1,19,65,367.32
8,87,289.20
20,98,831.00
1,25,020.00
1,23,94,024.00
94,35,460.00
82,360.18
15,120.00
34,414.00
50,189.50
2,614.00
9,84,65,949.93
8,65,925.90
3,30,92,345.00
8,03,558.31
39,89,849.00
68,58,538.00
9,398.00
5,25,69,858.00
11,000.00



प्रतिग्रस्त सडक मरम्मत प्रभार(रोड रिपेरिंग)
आग बुझाने से आय

2,13,494.00
18,403.00

विक्रय एवं भाडा प्रभार

फार्म कीमत
निविदा प्रपत्र विक्रय

6,68,987.00
87,564.00

विशिष्ट उद्देश्यों के लिए अनुदान एवं अंशदान

विशेष निधि (अनुदान)
राजीवगांधी सर्वशिक्षा मिशन अभियान
सांसद निधि
जिला योजना मंडल (विधायक निधि)
आदिम जाति कल्याण विभाग
स्वच्छता अनुदान
आडिटोरियम अनुदान
वाटर रिसोर्स अनुदान विशेष
राजीव आवास योजना
यू.आई.डी.एस.एस.एम.टी. योजना
फायर अनुदान
चौदहवां वित्त आयोग
अमृत योजना अनुदान
प्रधानमंत्री आवास योजना
राज्य वित्त आयोग से अनुदान ग्र
आश्रय शुल्क कालोनी विकास
राजीव आवास योजना हितग्राही अंशदान
अन्य अनुदान विशेष
प्रधानमंत्री आवास हितग्राही अंशदान
मूलभूत सेवा कार्यक्रम
सडक अनुरक्षण अनुदान
छावनी मण्डल से प्राप्त (Canttonment)
मकरोनिया विशेष निधि अनुदान (कोरेगांव)
राजीव आवास योजना
स्वच्छता अनुदान

5,11,000.00
2,86,976.00
15,92,600.00
1,24,04,200.00
10,00,000.00
15,05,307.00
1,27,424.00
12,97,000.00
89,658.00
4,69,447.00
13,92,000.00
24,52,73,000.00
52,32,44,650.00
69,48,70,000.00
1,02,92,000.00
59,16,671.00
32,43,300.00
1,32,11,041.00
2,73,90,906.00
1,60,85,000.00
1,90,04,000.00
43,72,950.00
2,65,125.00
66,600.00
1,360.00

प्रत्याभूत लोन

मु.मं. अधोसंरचना लोन (836)
ओ.बी.सी. वेतन लोन (1773)
ओ.बी.सी. वेतन लोन (01780)

8,00,00,000.00
1,75,00,000.00
2,30,00,000.00

प्राप्त निक्षेप

जल निक्षेप (डिपोजिट)
अन्य निक्षेप
रेनवाटर अमानत
सेवा शुल्क
जल निक्षेप (मकरोनिया)

11,19,936.00
4,150.00
8,37,148.00
286.00
4,05,000.00

ऋण, आग्रम एवं निक्षेप

कर्मचारियों को ऋण एवं अग्रिम
अम्बेडर आवास लोन

74,500.00
63,400.00

निवेश अन्य निधियां

इलाहाबाद बैंक (FDR)
स्टेट बैंक आफ़ इन्दोर (FDR)
बैंक आफ़ इण्डिया (FDR)

46,765.00
1,67,98,947.00
1,89,94,262.00



बैंक खातों से ब्याज	94,59,515.00	
व्यय के लेनदार	18,206.00	
कर्मचारी देयताएँ	95,513.00	
बसूली देय	47,42,005.60	
योग	2,66,13,93,556.50	योग 2,66,13,93,556.50

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

PLACE : SAGAR
DATED : 12/07/2021
PAN : ABDFS3044E
FRN NO:- 008773C

CHIEF MUNICIPAL OFFICER

Commissioner

Municipal Corporation, Sagar

SIGNATURE

ACCOUNTANT

क्याकुल (बिल)

SIGNATURE

अमर, इन्द्रिका मिश्र, सागर

FOR SANJEEV OMPRAKASH GANG & CO
CHARTERED ACCOUNTANTS

Sanjeev Omprakash Gang & Co
Bhopal
Chartered Accountants
PARTNER

UDIN - 21432490AAAA BP 4280

MUNICIPAL CORPORATION, SAGAR, M.P.

BALANCE SHEET

As on 31st March 2020

Account code	Particulars	Schedules	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Current Year 19-20 (RS.)	Amount (In Rs.)	Previous Year i.e. 2018-19
A	Sources of Funds						
A-1	Reserves and Surplus						
A-1	Municipal (General) Fund	B-1		2280633337		1801674323	
	Earmarked Fund	B-2		46433149		39570844	
	Reserves	B-3		3493109337		2873890223	
	Total Reserves & Surplus				5820175823		4715135390
A-2	Grants , Contribution for Specific Purpose	B-4			1138122183		1094593537
A-3	Loans						
	Secured Loans	B-5		351485513		442697334	
	Un-Secured Loans	B-6		0		0	
	Total Loans				351485513		442697334
	TOTAL SOURCES OF FUNDS [A1-A3]				7309783519		6252426261
B	Application of Funds						
B-1	410 - Fixed Assets						
	Gross Block	B-11		1851915225		1763586623	
	Less: Accumulated Depreciation			1012501062		950699622	
	Net Block			839414163		812887001	
	Capital Work In Progress			4494976125		3832944836	
	Total Fixed Assets				5334390288		4645831837
B-2	Investments						
	Investment - General Fund	B-12		771197524		645859220	
	Investment - Other Fund	B-13		0		0	
	Total Investment				771197524		645859220
B-3	Current Assets , Loans & Advances						
	Stock in Hand (Inventories)	B-14	3723343			3723343	
	Sundry Debtors (Receivable)	B-15	522265743			499181133	
	Prepaid Expenses	B-16	0			0	
	Cash & Bank Balances	B-17	466799689			518435778	
	Loan, Advances and deposits	B-18	725219205			725136108	
	Total Current Assets			1718007979		1746476362	
B-4	Current Liabilities and Provisions						
	Deposits Received	B-7	322001999			293183822	
	Deposits Works	B-8	0			0	
	Other Liability (Sundry Creditors)	B-9	191810272			492557335	
	Provisions	B-10	0			0	
	Total Current Liabilities			513812271		785741157	
B-5	Net Current Assets (B3-B4)				1204195708		960735205
C	Other Assets	B-19					
D	Miscellaneous Expenditure (to the extent not written off)	B-20					
	TOTAL APPLICATION OF FUND				7309783519		6252426261
	(B1+B2+B5+C+D)						
	Significant Accounting Policies & Notes to the Accounts	B-21					

The Schedule referred above are an integral part of Balance Sheet

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.


 Commissioner
 (Municipal Commissioner)
 Municipal Corporation, Sagar


 (Sweta Kesharwani)
 नगर प्रालिक निगम, सगर


 Chartered Accountants
 (Sweta Kesharwani)
 Partner
 Chartered Accountants

Date:- 12/07/2021

Place: Sagar (M.P.)

UDFN - 21432490AAAABP4260

MUNICIPAL CORPORATION, SAGAR, M.P.

Income & Expenditure Account

For The Financial Year 2019-20

Account code	Particulars	Schedules	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
A	INCOME			
110	Tax Revenue	IE-1	13,32,12,249	13,41,58,686
120	Assigned Revenue & Compensation	IE-2	66,34,81,419	52,80,41,273
130	Rental Income From Municipal Properties	IE-3	3,95,16,560	3,26,37,955
140	Fees & User Charges	IE-4	2,24,86,624	2,48,82,467
150	Sale & Hire Charges	IE-5	7,56,551	19,93,930
160	Revenue Grant , Contribution and Subsidies	IE-6	15,73,29,013	10,93,23,792
170	Income From Investments	IE-7	2,55,90,516	2,63,80,980
171	Interest Earned	IE-8	16,06,671	10,60,376
180	Other Income	IE-9	20,51,06,888	16,92,40,688
	TOTAL INCOME		1,24,90,86,490	1,02,77,20,147
B	EXPENDITURES			
210	Establishment Expenses	IE-10	51,89,39,347	46,22,56,317
220	Administrative Expenses	IE-11	4,01,95,027	7,26,64,174
230	Operation & Maintenance Expenses	IE-12	14,60,14,325	12,10,99,972
240	Interest & Finance Expenses	IE-13	16,87,151	2,83,07,903
250	Programme Expenses	IE-14	21,58,086	19,520
260	Revenue Grant , Contribution and Subsidies	IE-15	0	0
270	Provision & Write off Expenses	IE-16	0	0
271	Miscellaneous Expenses	IE-17	0	0
272	Depreciation		6,18,01,440	7,15,02,856
	TOTAL EXPENDITURE		77,07,95,376	75,58,50,742
C	Gross surplus/ (deficit) of income over expenditure before Prior Period Items (A-B)		47,82,91,114	27,18,69,405
D	Add/Less: Prior period Items (Net)	IE-18	0	0
E	Gross surplus/ (deficit) of income over expenditure after Prior Period Items (C-D)		47,82,91,114	27,18,69,405
F	Less: Transfer to Reserve Funds		0	0
G	Net balance being surplus/ deficit carried over to Municipal Fund (E-F)		47,82,91,114	27,18,69,405

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

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co

Chartered Accountants


Commissioner
Municipal Corporation, Sagar
 (Municipal Commissioner)


Sweta Kesharwani
 Partner

Date:- 12/07/2021

Place: Sagar (M.P.)

UDFN - 21432490 AAAABP4260

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	1801674323
	Additions During the year	0	0	0	0	7351095
	Surplus for the year	0	0	0	0	478291114
	Transfers	0	0	0	0	0
	TOTAL (a)	0	0	0	0	2287316532
	Deduction during the year	0	0	0	0	6683195
	Deficit for the year	0	0	0	0	0
	Transfers	0	0	0	0	0
	TOTAL (b)	0	0	0	0	6683195
	Balance at the end of the current year (A-B)	0	0	0	0	2280633337

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	1622608	37948236	39570844
	(b) Additions to the Special fund	0	0	0	0	0	0	0
	Transfer from Municipal fund	0	0	0	0	0	0	0
	Interest/Dividend earned on special fund Investments profit on disposal of special fund Investments	0	0	0	0	0	0	0
	Profit on Disposal of Special Fund Investments	0	0	0	0	0	0	0
	Appreciation in value of special fund Investments	0	0	0	0	0	0	0
	Other addition (specify nature)	0	0	0	0	0	0	0
	Total (a+b)	0	0	0	0	1622608	22345828	22345828
	(c) Payments out of funds	0	0	0	0	0	60294064	61916672
	(1) Capital expenditure on Fixed Asset	0	0	0	0	0	0	0
	Other	0	0	0	0	0	0	0
	(2) Revenue Expenditure on 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	13985935.41	13985935.41
	Transferred to municipal fund	0	0	0	0	0	0	0
	Total (C)	0	0	0	0	0	1497588	1497588
	Net Balance of Special fund (a+b)-(c)	0	0	0	0	1497588	13985935.41	15483523.41
		0	0	0	0	125020	46308128.59	46433148.59



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

Account Code	Particulars	Opening Balance (Rs.)	Additions during the year (RS.)	Total (RS.)	Deductions during the year (RS.)	Balance at the end of Current Year 2019-20 (RS.)
1	2	3	4	5(3+4)	6	7(5-6)
31211	Capital Reserve against Opening Balance Sheet	40924370	0	40924370	2119180	38805190
	Borrowing redemption	0	0	0	0	0
	Reserves	0	0	0	0	0
	Special Funds (Utilised)	0	0	0	0	0
	Statutory Reserve	0	0	0	0	0
	General Reserve	0	0	0	0	0
	Revaluation Reserve	0	0	0	0	0
	Capital Reserve - Grant against Fix Assets During The Year (SUB - SCHEDULE B - 3 - A)					
	Road & Colvert	273909274	45770922	319680196	45682300	273997896
	Drains	665385115	461206118	1126591233	75143635	1051447598
	Building	1773260494	282252723	2055513217	68448590	1987064627
	Pipeline	46981417	9178268	56159685	8025219	48134466
	Land & Park	34979309	2915796	37895105	0	37895105
	Vehicle	4706907	3419998	8126905	1625381	6501524
	Street light	28891306	6238395	35129701	3512970	31616731
	Other	1373926	0	1373926	137393	1236533
	Furniture	23630	96760	120390	12039	108351
	Plant and machinery	1754975	13221247	14976222	374406	14601816
	Sagar Lake Grant	1699500	0	1699500	0	1699500
	Total Reserve fund	2873890223	824300227	3698190450	205081113	3493109337

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

Account Code	Particulars	Grant from Central Gov.	Grant from State Govt. (MPUSP)	Grant From State Gov.	Grant From Other Gov. Agency	Other Grant Pension Fund	Total
32020	(a) Opening Balance (SUB - SCHEDULE B - 4 - A)	0	0	939194821	155398716	0	1094593537
	(b) Addition to the Grant *	0	0	0	0	0	0
	Grant received during the year	0	0	1500458802	85392340	0	1585851142
	Interest/Dividend earned on Grant Investments	0	0	35410472	126544	0	35537016
	Profit on disposal of Grant Investments	0	0	0	0	0	0
	Profit On Disposal of grant Investment	0	0	0	0	0	0
	Appreciation in value of Grant Investments	0	0	0	0	0	0
	Other addition (Specify nature) Transfer from other Grants	0	0	30315786	0	0	30315786
	Total(b)	0	0	1566185060	85518884	0	1651703944
	TOTAL(a+b)	0	0	2505379881	240917600	0	2746297481
	(C) Payments out of funds	0	0	0	0	0	0
	Capital Expenditure on fixed assets	0	0	1043591985	83251750	0	1126843735
	Transfer To other Grants	0	0	9880	30305906	0	30315786
	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 Charges	0	0	434669220	16346557	0	451015777
	Total	0	0	1478271085	129904213	0	1608175298
	Net Balance at the year End (a+b)-(c)	0	0	1027108796	111013387	0.00	1138122183



SCHEDULE - B - 5 SECURED LOANS (330)

Account Code	Particulars	Current Year 2019-20 (RS.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
33020	Loans from State Government		
	Rajghat Loan from State Govt.	161107524	161107524
	PM Awas Loan	47844874	210400000
33030	Loan from Govt. Institutions		
	HUDCO Loan for Rajghat	0	5307948
	Mukhya Mantri Adho.Loan	63771959	0
	LIC Loan	4951453	4951453
	M.M. Infrastructure planning (HUDCO loan 20308)	50809703	60930409
	O.B.C Salary Loan	23000000	0
	Total Secured Loans	351485513	442697334

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

Account Code	Particulars	Current Year 2019-20 (RS.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
33110	Loans from Central government	0	0
33120	Loans from State Government	0	0
33130	Loans from Govt. bodies Associations	0	0
33140	Loans from international agencies	0	0
33150	Loans from bank & other financial	0	0
33160	Other Term Loans	0	0
33170	Bonds & debentures	0	0
33180	Other Loans	0	0
	Total Un- Secured Loans	0	0

SCHEDULE - B - 7 DEPOSIT RECEIVED (340)

Account Code	Particulars	Current Year 2019-20 (RS.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
34010	From Contractors		
3401011	SD	177665654	148770156
3401012	Performance	14691074	16395215
3401021	EMD	1438140	2116840
34020	SECURITY DEPOSITS		
3402001	SD for Water Connection(Diposit+Makronia)	23010643	21491707
3402002	SD For Rent	95214845	95214845
3402004	Other SD	343233	339083
3402005	SD Rainwater	9296153	8514005
3402007	SD Market Nagar Vikash Premium	150000	150000
3402009	SD Seva sulk	192257	191971
	Total Deposit Received	322001999	293183822



SCHEDULE - B - 8 DEPOSIT WORK (341)

Account Code	Particulars	Opening balance as beginning of the year (RS..)	Additions during the Current Year 2019-20 (RS.)	Utilization / expenditure (RS.)	Balance outstanding at the end of the Current Year 2019-20(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 2019-20(RS.)	Previous Year i.e. 2018-19
	(SUB -SCHEDULE - 9 -A)		
35010	Creditors	97451703	433452952
35011	Employees Liabilities	61954843.6	21500640
35020	Recoveries payable	17799445	15076705
35030	Government Liabilities	9891355.6	17814113
35080	Other Liabilities	4712924.98	4712924.98
	TOTAL >>>	191810272.2	492557335

SCHEDULE - B - 10 PROVISION (360)

Account Code	Particulars	Current Year 2019-20(RS.)	Previous Year i.e. 2018-19
36010	Provision for Expenses		
	Salary Wages	0	0
	Electricity Bill	0	0
	Telephone Bill	0	0
	Total Provisions	0	0



Gross Block

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	56266644	2274991	0.00	58541635	0	0.00	0.00	0	58541635	56266644
410-20	Building	535950890	29467761	0.00	565418651	127048027	17489171	0.00	144537198	420881453	408902863
410-30	Road & Bridges	787939873	16399180	0.00	804339053	634043115	24088333	0.00	658131448	146207605	153896758
410-31	Drainage	143484762	6617634	0.00	150102396	98945938	4888470	0.00	103834408	46267988	44538824
410-32	Water Ways	93304126	5377768	0.00	98681894	21029556	1820341	0.00	22849897	75831997	72274570
410-33	Street Light	69990418	10196705	0.00	80187123	26435032	7312400	0.00	33747432	46439691	43555386
410-40	Plant & Machinery	25062939	12651779	0.00	37714718	8875624	2798992	0.00	11674616	26040102	16187315
410-50	Vehicles	37342073	1192799	0.00	38534872	26088346	2208593	0.00	28296939	10237933	11253727
410-60	Office Equipments	4710317	3666205	0.00	8376522	2581866	796435	0.00	3378301	4998221	2128451
410-70	Furniture & Fixtures	4865808	273033	0.00	5138841	2755413	253073	0.00	3008486	2130355	2110395
410-80	Other Asset (Computers)	4668773	210747	0.00	4879520	2896705	145632	0.00	3042337	1837183	1772068
	TOTAL	1763586623	88328602	0.00	1851915225	950699622	61801440	0.00	1012501062	839414163	812887001



SCHEDULE - B - 12 INVESTMENT GENERAL FUND (421)

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

Account Code	Particulars	Gross Amount (RS.)	Provision For Outstanding revenues (RS.)	Net Amount 2019-20(RS.)	Previous Year i.e. 2018-19
43120	<u>Receivables for Property Taxes</u>				
	Less than 5 years	0	0	0	0
	More than 5 years*	0	0	0	0
	Property Taxes	157747675	0	157747675	159917167
	Sub -Total	157747674.7	0	157747674.7	159917167
	Less: State Government	0	0	0	0
	Cessess/Levies in Taxes-Control Accounts	0	0	0	0
	Net Receivables for Property Taxes	157747674.7	0	157747674.7	159917167
	<u>Receivable of Other Taxes</u>				
	Less than 3 years	0	0	0	0
	More than 3 years*	0	0	0	0
	Sub -Total	0	0	0	0
	Receivables for Water Taxes	277599041	0	277599041	253765549
43130	Receivable of Market Rent	86573089	0	86573089	84941079
	Sub -Total	364172130	0	364172130	338706628
	Less: State Government	0	0	0	0
	Cessess/Levies in Taxes-Control Accounts	0	0	0	0
	Net Receivables of Other Taxes	364172130	0	364172130	338706628
	<u>Receivable of Cess Income</u>				
	Less than 3 years	0	0	0	0
	More than 3 years	0	0	0	0
	Sub -Total	0	0	0	0
	<u>Receivables for Fees and User Charges</u>				
	Less than 3 years	0	0	0	0
	More than 3 years	0	0	0	0
	Sub -Total	0	0	0	0
	<u>Receivable From Other Sources</u>				
	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
	Advertisment	345938	0	345938	557338
	Sub -Total	345938	0	345938	557338
	Receivable From Government	0	0	0	0
	Sub -Total	0	0	0	0
	TOTAL of Sundry Debtors (Receivables)	522265743	0	522265743	499181133

SCHEDULE - B - 16 PREPAID EXPENSE (440)

Account Code	Particulars	Current year 2019-20(RS.)	Previous Year i.e. 2018-19
44050	<u>Prepaid Expenses</u>		
	Prepaid Insurance	0	0
	TOTAL	0	0

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

Account Code	Particulars	Current year 2019-20 (RS.)	Previous Year i.e. 2018-19
45010	Cash balance with bank - Municipal Funds	0	0
45020	Nationalized Banks	0	0
	Other Scheduled Bank	0	0
	Scheduled Co- Operative Bank	0	0
	Post Office	0	0
	Sub-Total	0	0
	Balance With Bank -Special Funds (Sub Schedule-17A)		
45021	Nationalized Banks	234323309	265683659
	Other Scheduled Bank	0	0
	Election Exp. Nirvachan	0	0
	Post Office	0	0
	Sub-Total	0	0
45061	Balance With Bank - Grant Funds		
	Nationalized Banks	232476380	252752118
	Other Scheduled Bank	0	0
	Scheduled Co- Operative Bank	0	0
	Post Office	0	0
	Program Exp. (Baliball Tournament)		
	Program Exp.(Function)	0	0
	Program Expenses	0	0
	Program Exp. (National Festival)	0	0
	Program Exp. (Pradarshni Mela)	0	0
	Alav Vyavastha	0	0
	Total Cash and Bank Balance	466799689	518435778

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	1612360	0	63400	1548960
	MPEB Deposits	11162500	0	0	11162500
	Electricity Deposit	3030575	514149	0	3544724
	Electricity Deposit	1540628	0	0	1540628
	Telephone Deposit	6685	0	0	6685
46010	Employee Advance				
	Celebration Advance	0	0	0	0
	Other Advance	4465360	228000	595652	4097708
	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	725136108	742149	659052	725219205

SCHEDULE - B - 19 OTHER ASSETS (470)

Account Code	Particulars	Current year 2019-20 (RS.)	Previous Year i.e. 2018-19
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 2019-20 (RS.)	Previous Year i.e. 2018-19
48010	Loans Issue Expenses	0	0
	Total Miscellaneous Expenditure	0	0

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.
Chartered Accountants

(Sweta Kesharwani)

Partner

(Municipal Commissioner)

MUNICIPAL CORPORATION SAGAR
Sub Schedule - B - 3-A - List Assets Created from the Grant Fund
FOR THE FINANCIAL YEAR F.Y.2019-20

Sr.No.	Particulars	Opening Balance (Rs.)	Additions during the year (RS.)	Total (RS.)	Deductions during the year (RS.)	Balance at the end of Current Year 2018-19(RS.)
1	2	3	4	5(3+4)	6	7(5-6)
	Capital Reserve - Grant against Fix Assets During The Year					
	Road & Colvert	273909274	45770922	319680196	45682300	273997896
	Drains	665385115	461206118	1126591233	75143635	1051447598
	Building	1773260494	282252723	2055513217	68448590	1987064627
	Pipeline	46981417	9178268	56159685	8025219	48134466
	Land & Park	34979309	2915796	37895105	0	37895105
	Vehicle	4706907	3419998	8126905	1625381	6501524
	Street light	28891306	6238395	35129701	3512970	31616731
	Other	1373926	0	1373926	137393	1236533
	Furniture	23630	96760	120390	12039	108351
	Plant and machinery	1754975	13221247	14976222	374406	14601816
	Sagar Lake Grant	1699500	0	1699500	0	1699500
	Total Reserve fund	2832965853	824300227	3657266080	203461941	3454304147

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.
Chartered Accountants


Commissioner
(Municipal Commissioner)
Municipal Corporation, Sagar
Date:- 12/07/2021
Place: Sagar (M.P.)


स्वप्ना केशरवानी (विस्तार)
नगर पालिका सगर, म.प्र.

(Sweta Kesharwani)
Partner



UPIN - 2143490 AAAABP4260

MUNICIPAL CORPORATION, SAGAR
SUB SCHEDULE - 9 - A
LIST OF CURRENT LIABILITIES AS ON 31.03.2020

Account Code	Particulars	Current year (RS.) 31.03.2020	Previous Year i.e. As on 31.03.2019 (Rs.)
35010	Creditors		
	Sundry Payables	6460612	9297898
	Sundry Contractors	45646030	195258338
	Other Expenses Payables	45345061	228896716
	TOTAL >>> A	97451703	433452952
350-11	Employees Liabilities		
	Salary / Wages & Bonus	27125526	507219
	Leave Encashment Employees	570832	465141
	Leave Encashment Other Employees	358110	315620
	Salary Arrears to Employees	28050258	16848336
	Grace Grant Payable	643494	50000
	Other final and gain Sewaniwratti	23092	13349
	Honorium Arrears to Mayor and Member	347575	647975
	Other Honorium	4500	0
	CPF Mandey	1031457	48868
	E.P.F. (Contingency And Mustor)	668981	211459
	E.S.I.C. (Deduction Employee)	3131019	2392673
	TOTAL >>> B	61954844	21500640
350-30	Government Dues		
	TDS Contractor	1774094	7331612
	VAT	82377	82377
	Royalty	670778	1138721
	Performance Security	1019952	1019952
	Service Tax	46882	46882
	Professional Tax	4879257	4700043
	TDS Employees	0	0
	GST Shop	1095431	2146020
	GST 2%	177889	701760
	Upkar	144696	646746
	TOTAL >>> C	9891356	17814113
350-20	Recoveries Payable		
	Other deduction Employees	892193	47593
	Other Insurance GIS	327876	325793
	Other deduction Employees	13635714	12029747
	Other deduction Contractors	2861092	2672272
	Family Benefit Fund Employee	80050	0
	HRA, Water Allowance & Other Allowance	1220	0
	Court Case (Employee)	1300	1300
	TOTAL >>> D	17799445	15076705
35080	Other Liability		
	Compensation Payable	888586	888586
	Colony Development	502878	502878
	Gandi Basti	143613	143613
	Illegal Colony	2535615	2535615
	Transport Nagar	642233	642233
	TOTAL >>> E	4712925	4712925
	TOTAL >>> (A+B+C+D+E)	191810272	492557335

Municipal Corporation Sagar

Schedule B-4- A

Grants & Contribution for Specified Purpose 31.03.2020				
Particulars	Opening Balance	Addition During the Year	Deduction during the year	Closing Balance
Grant from State Government				
12th Finance Commission	5899831	0	0	5899831
Sarva Shiksha Abhiyan	11247315	286976	0	11534291
MP Fund Sansad Nidhi	2789659	1967600	2938489	1818770
Janbhagidari	41003	0	0	41003
Vidhayak Nidhi	22877691	13604200	9440207	27041684
Tribal Development	5604061	2700000	3071824	5232237
Swachta Grant	0	0	0	0
IHSDP Grant	0	0	0	0
Special Grant for Sagar Talab	29398500	0	0	29398500
13th Finance Commission	0	0	0	0
Special Grant for Swimming Pool	2500000	0	0	2500000
MPUIIP Yojana	3382764	0	0	3382764
Mukhmantri Path vikray grant	1209961	0	0	1209961
Auditorium grants	10156318	127424	10274344	9398
Water Resource Grant Special	0	0	0	0
Rajeev Abash Yojna	39112092	2061960	22624098.66	18549953
Renbsera grant	0	0	0	0
UIDSSMT Yojna	272326760	26181317	0	298508077
Swachta Grant	0	1515187	1515187	0
Grant for M.M. City Development	10447533	0	447533	10000000
Grant for Fire	5392000	1392000	3419998	3364002
Special Fund Grant	11900000	511000	11578689	832311
M.M. Sanitation Mission	18625003	0	7700622	10924381
M.M. Urban Development Water Plan	38450	0	0	38450
14th Finance Commission	266160103	245273000	182158680	329274423
Amrit yojana grant	988599	523244650	425767299.1	98465950
Fish Market Grant	13100000	0	0	13100000
Pradhan Mantri Abas yojana	196690656	735730746	783376140	149045262
Grants from State Finance Commission	7659847	10292000	11953620	5998227
Grant For Kabristan	1646675	0	793175	853500
Water Resource Grant Special	0	1297000	1211179	85821
Smart City Grant	0	0	0	0
Vishesh Nidhi Anudan	0	0	0	0
Total (A)	939194821	1566185060	1478271085	1027108796
Grant From Other Government Institute				
Bundelkhand Development	2569743	0	285479	2284264
Ashray Shulk Colony Vikas	2923477	5916671	0	8840148
Protshahan Grant	1600000	0	146573	1453427
Jangarna Mandey	0	0	0	0
Rajeev Aabas Yojana Hitgrahi	174298	3369844	731512	2812630
Other Grant Special	23786690	13211041	17550000	19447731
MES Special	1455240	0	0	1455240
Educational purpose	0	0	0	0
Drinking Water Grant	309902	0	292050	17852
Mulbhut Seva	105700560	16085000	64490707	57294853
Road maintenance grant	16878806	19004000	18475564	17407242
Rajiv Awas Yojna (Rajiv Nagar)	0	0	0	0
IHSDP Hitgrahi contribution	0	541422	541422	0
PM Awas Hitgrahi Contribution	0	27390906	27390906	0
Total (B)	155398716	85518884	129904213	111013387
Total (A+B+C)	1094593537	1651703944	1608175298	1138122183

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.

Chartered Accountants

(Sweta Kesharwani)

Partner

Date:- 12/07/2021

Place: Sagar (M.P.)

Commissioner
Municipal Corporation, Sagar

(Signature)
Municipal Corporation, Sagar

UP7N - 21432490 AAAABP4260

Municipal Corporation Sagar
SUB - SCHEDULE 17-A - DETAILS OF BANK
As on 31st March 2020

Sl. No.	Bank Accounts	Nature/Purpose	Opening Balances	Closing Balances
45041	BALANCE WITH BANK - SPECIAL FUND			
1	4504101 (O.B.C. bank (Colony Development) - 35420)	Special fund	546806	566198
2	4504104 (O.B.C. bank - 31920)	Special fund	11278063	11965367
3	4504107 (O.B.C. Bank - 1540)	Special fund	5969161	887289
4	4504108 (Sarva Shiksha Abhiyan -609)	Special fund	2098831	2098831
5	4504109 (O.B.C. bank (Reserve Fund) - 27520)	Special fund	1622608	125020
6	4504112 (Nagarik sahakari Bank - 438)	Special fund	3762	0
7	4504117 (Allahabad Bank (UIDSSMT) - 2489)	Special fund	11337812	12394024
8	4504118 (SBI Bank (Sarva Shiksha Abhiyan) - 90796)	Special fund	9148484	9435460
9	4504120(Bank of India (Rajeev abash yojana)-3298)	Special fund	2422538	82360
10	Union Bank (33600)	Special fund	183000	3989849
11	4504124(Allahbad Bank-30193)	Special fund	24483	15120
12	OBC (12000017)	Special fund	12135447	6858538
13	4504126(SBI Bank(M.M. Adhosanchra Loan)-3679600)	Loan	50839	50190
14	4504127(O.B.C. Bank (-01224)	Special fund	2614	2614
15	4504128(Bank of Baroda(Amrit Yojana)-13804)	Special fund	988599	98465950
16	Allahabad Bank (Mukh.Mantri Adho. 51956	Special fund	10156318	9398
17	4504130(O.B.C. Bank (1231))	Special fund	1700372	865926
18	4504131(Allahabad Bank (Pradhan Mantri Aawas Yojana)(06148))	Special fund	194862116	33092345
19	4504132(Union Bank Rajeev Aawas Anshdaan(3077))	Special fund	1118526	803558
20	Bank of Baroda	Special fund	33281	34414
21	CANARA BANK (22836)	Special fund	0	52569858
22	O.B.C. BANK(2000400)	Special fund	0	11000
	TOTAL		265683659.60	234323309
45021 & 61	BALANCE WITH NATIONALISED BANK			
23	4502101 (O. B. C. Bank - 254)(130)	Municipal Fund	14152333	82068
24	4502102 (O. B. C. Bank(Water Grant) - 5151)(5360)	Municipal Fund	401717	48552
25	4502103 (O. B. C. Bank(G. P. F.) - 2210)	Municipal Fund	4335867	165961
26	4506101 (SBI of Indor Sagar - 58114)(6705)	Grant Fund	128691366	72484170
27	4506102 (Panjab National Bank - 39625)	Grant Fund	31468622	82363750
28	4506103 (O. B. C. Bank(MP/MLA) - 220310)	Grant Fund	47124475	53627876
29	4506105 (O.B.C. Bank(Slum area combine a/c) - 5366)	Grant Fund	247826	255834
30	OBC Bank (000186)	Grant Fund	2597897	5427
31	Axis Bank(8091)	Grant Fund	1935	1935
32	HDFC Bank (64512)	Grant Fund	599616	19183
33	Union Bank (734101)	Grant Fund	1951285	10248989
34	4506111(O.B.C. Bank (Manshi Bikrit Pension)- 04112191019320)		8980600	13067815
35	4506112(I.D.B.I. Bank (127059))		12198579	104821
	TOTAL		252752118	232476380
			518435778	466799689

For Municipal Corporation, Sagar


Commissioner
Municipal Corporation, Sagar
(Municipal Commissioner)

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.
Chartered Accountants


Sweta Kesharwani
(Sweta Kesharwani)
Partner

UDIN - 21432430 AAAABP4260

IE-1 110 - Rent & Tax Revenue

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
11001	Property Tax		
1100101	Property tax- Residential	3,76,79,910	4,02,50,453
1100131	Consolidated, Integrated, Samekit Kar- on Properties	73,20,962	82,01,223
11002	Water Tax		
1100201	Unmetered Water Supply Domestic	6,30,81,000	5,73,46,800
11011	Advertisement Tax		
1101101	Advertisement Tax - Land Hoardings	0.00	20,68,462
11013	Exporter Tax		
1101301	Exporter Tax	45,13,000	40,05,000
11080	Other Tax		
1108002	Entertainment Tax	41,000	55,780
1108021	Town Development Cess	92,43,654	1,01,20,019
1108041	Education Cess	81,36,471	78,69,419
1108051	Other Tax	31,96,252	42,41,530
	TOTAL >>>>>>	13,32,12,249	13,41,58,686

IE-2 120 - Assigned Revenue & Compensation

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
12010	Taxes & Duties Collected by Others		
1201011	Stamp Duty (Mudrank Shulk)	1,15,62,000	1,35,94,840
12020	Compensation in lieu of Taxes & Duties		
1202001	Octroi Compensation	63,82,57,419	50,82,50,433
1202021	Compensation in lieu of Pilgrim Tax	1,36,62,000	61,96,000
	TOTAL >>>>>>	66,34,81,419	52,80,41,273

IE-3 130 - Rental Income From Municipal Properties

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
13010	Rent From Municipal Properties		
1301001	Rent from Markets (Main Places)	45,23,512	71,25,000
1301002	Rent from shopping complex	2,29,00,000	2,29,97,000
1301003	Town Development	0	600
1301004	Stadium Rent	0	46,500
1301005	Town Development tax	57,04,812	0
1301008	Market Rent (Income From Shop Transfer)	10,84,782	6,15,171
1301019	Premium packages from store	48,13,200	13,36,186
13040	Rent From Municipal Properties		
1304001	Rent from Properties (lees)	2,13,000	0
1308000	Other Rent	2,77,254	5,17,498
	TOTAL >>>>>>	3,95,16,560	3,26,37,955

IE-4 140 - Fees & User & Charges

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
14010	Empanelment & Registration Charges		
1401001	Registration Fees from Contractor	75,000	1,75,000
1401002	Colony Listing & Inspection Fee	50,000	0
1401003	Registration Charges - Animal	23,822	24,360
1401004	Processing Charges (Mutation)	31,26,310	31,01,013
1401005	Application fee for manufactured area	2,00,447	2,65,456
14011	Licensing Fees		
1401101	Trade License Fees	2,23,350	1,53,389
1401102	License Fees Hotels	4,950	900
1401108	License Fees (Plamwing)	0	23,500
1401118	Fees from Telephone Tower	45,000	16,88,575
1401120	License fee for map renovation	63,720	71,750
14012	Income for Grant of Permission		
1401201	Building construction	26,01,500	8,02,171
14013	Fees from Certificate or Extract		
1401301	Free copy of maps	36,664	37,809
1401306	NOC	8,870	55,750
14014	Devlopment Fees		
1401402	Charges (Building/ Land)	8,04,502	9,76,905
14015	Regulation Fees		
1401502	Agreement fees	99,000	2,45,500
1401504	Illegal Colony	2,33,310	6,97,043
1401505	Encroachment fee	9,500	2,300
14020	Penalties & Penalty fees		
1402001	Property tax	35,71,484	13,54,898
1402002	Water Penal	20,54,067	18,29,316
1402003	Shop Rent	9,67,357	6,720
1402004	other	7,000	0
14040	Other fees		
1404009	Kanji House Khuraak	0	60,058
1404013	Application Fees	0	106
1404014	Other Fees	37,22,089	77,29,878
1404015	Sealing Charges	1,500	0
1404017	Slaughtering House	0	1,21,080
1404019	Coloney Development Charges	13,26,337	34,32,243
1404022	Water Contract Charges(Rajghat)	1,32,726	47,740
1404024	Sales letters demanding information Fee	85,490	9,726
1404025	Sanitation fine (spot fine)	3,30,330	0
14050	User charges		
1405001	Garbage debris collection (poison disposal)	23,74,652	14,61,690
1405002	Cleaning Charges for Safety Tank	68,700	11,400
1405009	Water Tank Rent	7,050	3,175
14070	Service\Administrative Charges		
1407002	Recovery Charges for Damages to Roads	2,13,494	4,93,016
1407005	Income From Fire....	18,403	0
	TOTAL >>>>>>>	2,24,86,624	2,48,82,467

IE-6 160 - Revenue Grants, Contributions and Subsidies

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
16010	Revenue Grants		
	Revenue Portion - Renbasera Nirman	0	3,19,266
	Revenue Portion Sansad Nidhi	0	5,70,102
	Revenue Portion IHSDP Yojna	0	49,087
	Revenue Portion - Vidhayak Nidhi	0	6,01,771
	Grants from State Finance Commission	87,65,859	71,78,510
	Revenue Portion - Rajeev Awash Yojana	6,40,988	48,20,147
	Grant from cantonment	43,72,950	62,92,270
	Revenue Portion - 14th Finance Commission Grant	9,98,94,725	41,40,945
	Revenue Portion - Adimjati Kalyan	0	8,63,662
	Revenue Portion - MMSVA Yojna	0	29,81,048
	Revenue Portion - Payjal parivahan	2,92,050	0
	Revenue Portion - Janbhagidari Grant	0	87,346
	Revenue Portion - Makroniya vishesh Nidhi (koregao)	2,65,125	0
	Revenue Portion- Amrit Yojana	419	413
	Revenue portion - Mulbhut anudan	4,03,50,050	6,65,34,134
	Revenue portion - Road maintenance	0	24,52,299
	Revenue portion - water resorce	12,11,179	20,53,350
	Revenue portion - Swatchta	13,45,099	82,57,704
	Revenue Portion Mukhya Manatri Swachhta Mision	32,996	0
	Revenue Portion PM Awas Yojna	0	16,78,674
	Revnue Part of Rajeev Awas Yojna Hitgrahi Anshdan	0	1,227
	Revnue part of other	11,000	0
	Revnue part of protsahan Grant	1,46,573	0
	Revenue Part Aashray Sulk	0	4,41,837
	TOTAL >>>>>>>	15,73,29,013	10,93,23,792

IE-7 170 - Income From Investments

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
17010	Interest		
	Interest on F.D.R (Accrued)	2,55,90,516	2,63,80,980
	TOTAL >>>>>>>	2,55,90,516	2,63,80,980

IE-8 171 - Income Earned

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
17110	Interest from Bank Account		
	Interest from Bank	16,06,671	10,60,376
	TOTAL >>>>>>>	16,06,671	10,60,376

IE-9 180 - Other Incomes

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
18080	Other income		
	Medical	24,775	28,085
	Depreciation on Capital Reserve	21,19,180	24,40,212
	Depreciation on Capital Reserve - Currant Year	20,29,61,933	16,65,91,877

IE-10 210 (ESTABLISHMENT EXPENSES)

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
2101011	Salary , Wages & Bonus		
210101107	Salary-Revenue Department	2,19,58,337	1,28,50,057
210101108	Salary-Cleaning Empl.	40,82,526	36,19,333
210101111	Salary-General empl	4,03,20,669	2,67,33,008
210101112	Salary Establishment branch	1,34,31,674	70,57,618
210101113	Salary- Cleaning-Zone no.1	26,320	0
210101118	Salary-Cleaning Empl.	2,90,90,162	1,50,83,703
210101120	Salary-Medical	9,37,16,371	5,82,68,275
210101123	Salary - PWD	1,70,55,478	1,12,68,544
210101125	Salary - Water Works Office and Recovery	2,53,84,562	1,52,06,263
210101131	Salary - Arrears (Employees)	2,71,61,886	2,83,30,505
210101133	Arrears Salary From Jan 2005	2,04,88,674	1,00,29,873
210101134	Salary Parmanent Employee	8,20,86,977	7,11,16,898
2101001	Salaries and Allowances , Officers		
210100104	Salaries & Allowances- Officers	0	31,512
2101021	Wages		
210102101	Wages Contingencies	49,08,641	40,69,745
210102102	Wages	62,04,794	60,14,046
2101003	Other Allowances (Employees)	27,65,066	2,82,58,781
2101004	House Rent Allowances 5% (Employees)	31,23,131	28,27,328
2101005	Dearness Allowances 47%,19% (Employees)	66,82,813	3,38,34,711
2101006	Medical Allowances (Employees)	95,62,191	36,45,826
2101007	Dress Allowances (Employees)	1,81,965	1,79,168
2101008	Vehicle Allowances (Employees)	1,72,089	1,64,420
21020	Benefits and Allowances		
2102002	Remuneration & Fees- Member	26,26,600	43,96,825
2102072	Remuneration & Fees- Councilors	7,206	0
2102002	Honorarium to Others	9,54,000	10,54,875
2100302	Pension Contribution/ Family Pension	43,58,537	51,98,953
2103003	Contribution in Pension Nidhi for Any Shortage	9,72,47,001	10,74,67,707
21040	Other Terminal & Retirement Benefits		
2104011	Leave Encashment	43,98,183	46,48,343
2104012	Exgratia(employee)	9,43,494	9,00,000
	TOTAL >>>>>>	51,89,39,347	46,22,56,317



IE-11 220 - Administrative Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
22011	Office Maintenance		
2201101	Electricity Expenses Office & Others	29,43,376	6,02,790
22012	Communication expenditure		
2201201	Telephone Expenses	87,736	1,24,030
2201202	Mobile Expenses	4,97,571	7,42,690
2201211	web internet	7,78,758	8,40,292
2201221	Postage Expenses	13,587	13,798
22020	Books & Periodicals		
2202002	Newspapers	55,154	1,14,245
22021	Printing & Stationary Expenses		
2202101	Printing Expenses	1,97,232	5,99,222
2202104	Photocopy Expenses	4,63,344	4,54,384
2202105	Stationery	53,876	1,18,653
22030	Travelling & Conveyance		
2203001	Fuel Exp - Mayor	20,451	0
2203005	Fuel Exp - Employees	0	19,798
2203003	Fuel Exp - commissioner	0	68,510
2203013	Fuel Exp - Vehicle Department	1,02,81,851	97,03,166
2203021	Hire & Conveyance Expenses	42,18,209	79,34,062
22040	Insurance Expenses		
2204002	Insurance Vehicle	4,11,246	4,19,408
22050	Audit Fees		
2205002	Audit Fees	36,00,000	44,00,000
22051	Legal Expenses		
2205101	Vidhik Shulk Advocates	2,50,484	1,37,350
22052	Professional & Other Fees		
2205201	Technical Fees	8,43,950.00	24,08,745
2205204	Computerization Fees	0	18,28,630
22060	Advertisement & Publicity		
2206001	Advertisement Expenses Tender	34,62,863	42,75,505
2206002	Advertisement & Prasara Expenses	13,51,666	10,03,997
22061	Membership Fees		
2206101	Professional organizations membership fees	21,200	18,200
22080	Other Administrative Expenses		
2208001	Parisad Baithak Exp. Mayor	35,415	2,11,479
2208002	Guest Entertainment Expenses	81,887	95,746
2208004	Training expense	98,766	0
2208005	Miscellaneous general administration	85,685	31,229
2208006	From other taxing Ktoti	5,92,579	1,88,62,035
2208009	Miscellaneous Lokarm Expenses	29,41,669	26,16,297
2208012	Miscellaneous Light Expenses	7,04,357	57,12,081
2208014	Miscellaneous Water supply Expenses	0	1,41,769
2208017	Purifying equipment purchase	7,82,138	3,10,785
2208018	Medical Expense	2,36,500	1,45,294
2208019	Fertilizer (keetnasak pur.)	9,38,500	19,19,655
2208051	Other Expenses	41,44,977	67,90,329
	TOTAL >>>>>>	4,01,95,027	7,26,64,174



IE-12 230 - Operation & Maintenance Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
23010	Power & Fuel		
2301001	Electric Bill Tube Well	8,90,450	9,14,585
2301002	Electric Bill Street Light	1,34,07,341	1,55,08,325
2301003	Electricity exp.-Rajghat	10,31,57,067	7,00,95,401
2301004	Electric Expense -Complex	4,25,569	5,17,596
23040	Hire Charges		
2304001	Lease Rent	0	35,48,241
2304002	Other Rent	0	18,150
23050	R & M Infrastructure Assets		
2305001	Road Repairing RCC / PCC	2,72,442	77,999
2305003	Other Road Repairing	20,97,177	7,24,851
2305004	Bridge and flying bridge (repair)	1,43,704	14,431
2305012	Open Drains	14,86,179	1,51,472
2305022	Borewell	1,01,231	3,94,251
2305023	Water Resorvers	5,13,878	0
2305041	Furniture & Fixer	6,608	0
2305042	Material Filling	0	3,47,975
2305051	Public Light	0	13,74,000
23051	R & M Civic Amenities		
2305101	Parks, Nurseries & Gardens	2,84,305	0
2305102	Lack & Pond Repair	42,50,885	10,83,110
2305103	Playgrounds & Stadium	15,09,547	14,856
2305104	Shmshangat (repair)	10,81,165	20,151
2305105	Parking Place	0	3,08,299
2305121	Public Toilets	14,52,139	33,15,699
2305122	Votting Center	0	98,264
2305131	Public lighting Repair	20,63,705	28,82,734
2305133	Entry Gate	0	87,999
2305150	Water Tank	0	2,23,000
2305155	Road Divider	0	30,749
23052	R & M Buildings		
2305201	Office Building	4,19,475	4,34,056
2305202	Community Building	2,22,498	0
2305210	School & Other building Repair(Boundriwal)	7,57,463	65,02,919
23053	R & M Vehicles		
2305301	Motor Car	11,505	0
2305302	Jeep Repair	24,425	95,345
2305304	Truck & Repair	42,770	40,735
2305305	Tractors & Tankers	4,63,140	2,95,174
2305306	Cranes / J.C.B. Machine Repair	1,09,425	83,372
2305308	Fire Vehicles	15,99,173	3,68,455
2305310	Cleaning Vehicle	6,31,187	87,618
2305311	Other vehicle	37,200	3,27,060
23054	R & M - Furnitures		
2305409	Other Repairs	0	1,17,810
23055	R & M Office Equipments		
2305501	Air conditioners repairs	0	12,300
2305502	Computer and Typewriter	66,076	99,381
2305506	Water Cooler	5,295	1,800
23056	R & M Electric Equipments		
2305602	Electric Feetings	1,33,361	11,99,820
2305603	R & M Street Light	3,92,470	4,97,391
23059	R & M Others		
2305901	Electric Equipments	13,52,228	9,50,655
2305902	Pine Line Repair	16,80,185	16,20,007



IE-13 240 - Interest & Finance Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018--19 (Rs.)
24050	Interest & Financial Expenses		
2405002	Bank Loan Interest	14,64,646	2,80,67,174
2405003	Other Interest	20,391	1,27,372
24070	Bank Charges		
2407001	Bank Charges	2,02,114	1,13,357
	TOTAL >>>>>>>	16,87,151	2,83,07,903

IE-14 250 Programme Expenses

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018--19 (Rs.)
25010	Election Expenditure		
2501001	Election Expenditure	14,91,349	0
25020	Own Program Expenditure		
2502001	Cultural Programme Expense	6,46,216	0
25030	Own Program Expenditure		
2503006	Medal Distribute	20,521	19,520
	TOTAL >>>>>>>	21,58,086	19,520



272 - Depreciation

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
27270	Depreciation		
2727001	Depreciation - Consolidated	6,18,01,440	7,15,02,856
	TOTAL >>>>>>	6,18,01,440	7,15,02,856

IE-18 285 (PRIOR PERIOD EXPENSES)

Account code	Particulars	Current Year 2019-20 (Rs.)	Previous Year 2018-19 (Rs.)
28580	Prior Period Expenses	0	0
	TOTAL >>>>>>	0	0

For Municipal Corporation, Sagar

For Sanjeev Omprakash Garg & Co.

Commissioner
Municipal Corporation, Sagar

स्वप्न केशरवानी (बिस्त)
नगर प्रबन्धक निवास, सगर

Chartered Accountants
Rohini Kesharwani
(Sweta Kesharwani)
Partner

Date:- 12/07/2021

Place: Sagar (M.P.)

UPJN-21432490AAAABP4260