

AUDIT REPORT

OF

NAGAR PALIKA REHLI

Address:

NAGAR PALIKA REHLI

TEHSIL REHLI

DISTRICT SAGAR (M.P.)

Financial Year Ended – 31st March 2010

Balwinder Associates

Office Address:

5/15B, Sadar Bazar

Sagar (M.P.) – 470002

Contact No. +91-735425566

E-mail: ca.jasmeetsaluja@gmail.com

Web: www.balwinderassociates.com

Balwinder Associates

Chartered Accountants

Partner:
CA Jasmeet Singh Saluja
ACA

Office Address: 5/15B, Sadar Bazar,
Sagar (M.P) 470002.
Email: ca.jasmeetsaluja@gmail.com
Contact: +91 735425566
Web: www.balwinderassociates.com

To,

Directorate,
Urban Administration & Development
Main Rd 1, Opp Chirtraali,
No 6 Locality, Shivaji Nagar,
Bhopal, Madhya Pradesh, 462016

We have audited the cash book and relevant records for the year 2019-20 of Nagar Parishad Rehli. Preparation of financial statements is the responsibility of organization. Organization is responsible for its accuracy and completeness. Our responsibility is to express our opinion on these financial statements based on our audit. Financial statements are not being prepared by Nagar Parishad, therefore we express on cash book maintained and prepared by Nagar Parishad.

We conducted our audit in accordance with 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 from material misstatements. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosure used and significant estimate made by management, as well as evaluating the overall financial statements presentation.

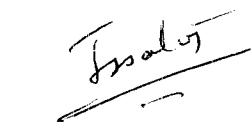
We believe that our audit provides a reasonable basis of our opinion and subject to our detailed observation in the enclosed annexure of this report. In case of cash book for the year ending 31st march 2020.

We are thankful to the staff for their co-operation in carrying out the audit.

Thanks & Regards,

For Balwinder Associates
Chartered Accountants

Place: Sagar
Date: 15/10/2020



CA. Jasmeet Singh Saluja
Partner
M. No. 428742

Balwinder Associates

Chartered Accountants

Partner:
CA Jasmeet Singh Saluja
ACA

Office Address: 5/15B, Sadar Bazar,
Sagar (M.P) 470002.
Email: ca.jasmeetsaluja@gmail.com
Contact: +91 735425566
Web: www.balwinderassociates.com

To,

**Chief Municipal Officer
Nagar Parishad Rehli
District Sagar (M.P)**

We have audited the cash book and relevant records for the year 2019-20 of Rehli Nagar Parishad. Preparation of financial statements is the responsibility of organization. Organization is responsible for its accuracy and completeness. Our responsibility is to express our opinion on these financial statements based on our audit. Financial statements are not being prepared by Nagar Parishad, therefore we express on cash book maintained and prepared by Nagar Parishad.

We conducted our audit in accordance with 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 from material misstatements. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosure used and significant estimate made by management, as well as evaluating the overall financial statements presentation.

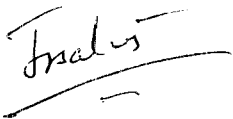
We believe that our audit provides a reasonable basis of our opinion and subject to our detailed observation in the enclosed annexure of this report. In case of cash book for the year ending 31st march 2020.

We are thankful to the staff for their co-operation in carrying out the audit.

Thanks & Regards,

For Balwinder Associates
Chartered Accountants

Place: Sagar
Date: 15/10/2020



CA. Jasmeet Singh Saluja
Partner
M. No. 428742

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

Name of ULB : Municipal Council Rehli

Name of Auditor : Balwinder Associates

Sr. No. Parameters		Description			Observation in Brief	Suggestions
Audit of Revenue						
राजस्व कर वसूली		Receipts in Rs.				
		Year 2018 19	Year 2019 20	% of Growth		
(i)	संपत्तिकर	615,377.61	1,094,097.00	43.75%	Growth rate is positive.	MC has a very good improvement in this area of Collection and can further make more
(ii)	समेकित कर	361,471.02	1,236,366.00	70.76%	Growth rate is positive.	MC has a very good improvement in this area of Collection and can further make more
(iii)	नगरीय विकास उपकर	178,887.46	361,271.00	50.48%	Growth rate is positive.	MC has a very good improvement in this area of Collection and can further make more
(iv)	शिक्षा उपकर	155,887.17	300,909.00	48.19%	Growth rate is positive.	MC has a very good improvement in this area of Collection and can further make more
	कुल योग	1,311,623.26	2,992,643.00			
गैर राजस्व वसूली						
(i)	भवन भूमि किराया	538,723.31	694,908.00	22.48%	Growth rate is positive.	MC has a very good improvement in this area of Collection and can further make more improvement.
(ii)	जल उपभोक्ता प्रभार		170,385.00	100.00%	Growth rate is positive.	MC has a very good improvement in this area of Collection and can further make more improvement.
(iii)	ठोस अपशिष्ट प्रबंधन उपभोक्ता प्रभार	-	-		NA	NA
(iv)	अन्य कर / शुल्क	1,966,063.21	1,847,710.00	-6.41%	Growth rate is negative.	MC has to see this area of Collection and recovery process should be improved
	कुल योग	2,504,786.52	2,713,003.00			
	महा योग	3,816,409.78	5,705,646.00			

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

Name of ULB : Municipal Council Rehli
Name of Auditor : Balwinder Associates

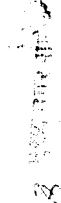
Sr. No.	Parameters	Description	Observation in Brief	Suggestions
2	Audit of Expenditure	Refer to Schedule 'B'	Refer to Schedule 'B'	Refer to Schedule 'B'
3	Audit of Book Keeping	Refer to Schedule 'C'	Refer to Schedule 'C'	Refer to Schedule 'C'
4	Audit of FDR	Refer to Schedule 'D'	Refer to Schedule 'D'	Refer to Schedule 'D'
5	Audit of Tenders/Bids	Refer to Schedule 'E'	Refer to Schedule 'E'	Refer to Schedule 'E'
6	Audit of Grants & Loans	Refer to Schedule 'F'	Refer to Schedule 'F'	Refer to Schedule 'F'
7	Incidences relating to diversion of funds from Capital receipts/Grants/Loans to Revenue Nature Expenditure and from one scheme/project to another	Refer to Schedule 'F'	Refer to Schedule 'F'	Refer to Schedule 'F'

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

Name of ULB : Municipal Council Rehli

Name of Auditor : Balwinder Associates

Sr. No.	Parameters	Description	Observation in Brief	Suggestions
8	Any Other 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.	Revenue Expenditure is 1.41 times of Revenue Income		
	b) Percentage of Capital Expenditure with respect to Total Expenditure	Capital Expenditure is 45.08 % With Respect to Total Expenditure		


 8/10/2019
 8/10/2019

NAGAR PARISHAD REHLI DISTRICT SAGAR

EXPENDITURE INFORMATION F.Y 2019-20

DIVISION	DISTRICT	ULB NAME	REVENUE EXP.					CAPITAL EXP.			TOTAL EXPENDITURE
			ESTABLISHMENT EXP.	ADMINISTRATIVE EXP.	OPRETION & MAINTANANCE EXP.	INTEREST EXP.	OTHER EXP.	CAPITAL EXP.	LOAN REPAYMENT	OTHER	
SAGAR	SAGAR	REHLI	58,622,790.00	42,162,636.00	11,882,004.00	-	-	17,673,436.00	-	-	130,340,866.00

परीक्षण विवरण
वर्ष 2019-20
नगर परिषद् रहली

क्र.	व्यौरे	टिप्पणी
A	राजस्व की लेखा परीक्षा	
1	विभिन्न स्रोतों से राजस्व प्राप्ति की जाँच।	निकाय द्वारा हमें आय-व्यय पत्रक प्रदान किया है, हमारे द्वारा आय-व्यय के सपोर्ट में खतोनी की मांग की गई, इस दौरान लेखापाल ने बताया की निकाय द्वारा खतोनी नहीं बनाई गई है हमारे द्वारा प्रदान किये गए आय-व्यय का कैश बुक से मिलान किया गया है, लेखा पल द्वारा बताया गया की लेखों को टैली एकाउंटिंग सॉफ्टवेयर में बनाया गया है। जिसमे खाने एवं आय व्यय बनाये गए है। निकाय द्वारा आय- व्यय पत्रक Annexure 01 में संलग्न है।
2	रेवेन्यू रिसीप्ट को रिसीप्ट बुक से जाचना एवं जाँच करना की जो पैसा प्राप्त हुआ है वह निर्धारित बैंक खाते मे जमा किया गया है।	हमारे द्वारा रेवेन्यू रिसीप्ट को रिसीप्ट बुक से जाँचा गया एवं देखा गया की जो पैसा प्राप्त हुआ उसे निर्धारित बैंक मे जमा किया गया है।
3	जैसे मामले जहाँ नगदी जमा करने मे 02 दिन से अधिक का समय लगा।	Note: अंकेक्षण के दौरान पाया गया की निकाय को मिली आय कि राशि का हिसाब केशियर कैश बुक एवं अकाउंटेंट कैश बुक में अगले दिन लिखा जाता है एवं नगद भी बैंक में अगले दिन ही जमा किया जाता है। इस सन्दर्भ में पूछे जाने पर अधिकारियों ने बताया की जिस दिन नगद प्राप्त होता है उस दिन केवल चालान में रिकॉर्डिंग की जाती है जबकि नगद अगले दिन जमा किया जाता है। निकाय की यह लेखांकन व्यवस्था उचित नहीं है, अधिकार्यों को चाहिए की वह इस व्यवस्था में सुधार कर अनिमित्त को दूर करे।
4	रोकड वही में प्रविष्टियों की जाँच।	हमारे द्वारा केशियर कैश बुक एवं लेखापाल कैश बुक में प्रविष्टियों की जाँच की गई। लेखापाल कैश बुक की जाँच के दौरान हमें कुछ अंकगणितीय त्रुटि मिली जिसे हमारे द्वारा आय - व्यय पत्रक मे सही कर लिया गया है एवं लेखापाल को लेख बुक मे सही करने के निर्देश दिए गये है।

5	मासिक एवं त्रैमासिक लक्ष्य एवं लक्ष्यों की प्राप्ति।	हमने अधिकारियों के साथ इस मुद्दे पर चर्चा की अधिकारियों द्वारा हमें सूचित किया कि इस तरह का लक्ष्य निर्धारित एवं उपलब्धि कि कोई व्यवस्था नहीं है।
6	एफ. डी. आर. पर ब्याज की प्राप्ति की जाँच एवं उसका रोकड़ बही में लेखांकन।	हमारे द्वारा एफ.डी.आर. रजिस्टर मांगने पर निकाय के द्वारा बताया गया कि उन्होंने स्थानीय जमा (FD) बनाई है। सभी FD को लेखा कैश बुक में लेखांकित किया गया है।
7	ऐसे मामले जहाँ पर कम ब्याज दर से निवेश किया गया है।	NA

B	व्यय की लेखा परीक्षा	
1	सभी योजनाओं के अंतर्गत किये गए व्ययों की जाँच।	हमारे द्वारा सभी योजनाओं पर व्यय की जानकारी मांगी गई, इस संबंध में हमें व्ययों के वाउचर एवं कैश बुक प्रदान की है, लेखापाल ने हमें बताया की सारे खर्चे कैश बुक में ही रिकॉर्ड किये गए हैं। हमारे द्वारा व्ययों के वाउचर की कैश बुक से चेकिंग की गई जो की सही पाए गए। निकाय को चाहिए की वो जल्द से जल्द सभी योजनाओं के अंतर्गत किये गए व्ययों का हिमाव अलग से मेन्टेन करे।
2	रोकड़ बही में प्रविष्टियाँ एवं उनका प्रासंगिक वाउचर्स से जाँच।	हमने रोकड़ बही में प्रविष्टियाँ एवं उनका प्रासंगिक वाउचर्स की जाँच की, जिसे जाँच के दौरान सही पाया गया।
3	रोकड़ बही के मासिक बैलेंस की जाँच।	हमने रोकड़ बही की मासिक शेष राशि की जाँच की जो कि बैंक खाते के शेष राशि के सामानांतर नहीं पाई गई। जिसकी जाँच के दौरान पाया कि यह अंतर साल की शुरुआत से ही चला आ रहा है जिसका मुख्य कारण पिछले कई वर्षों से ब्याज और बैंक चार्ज कि रोकड़ बही में प्रविष्टि न होना है, जिसे लेखापाल के ध्यान में लाया गया एवं उसमें सुधार के उपाय समझाए एवं सुधार का अनुरोध किया गया। साल के अंत में मिलान कर लिया गया।
4	विशेष योजनाओं में किये गए व्ययों को उस योजना के अंतर्गत मिली राशि के अनुरूप होने की जाँच।	हमारे द्वारा विशेष योजनाओं पर व्यय की जानकारी मांगी गई, इस संबंध में हमें व्ययों के वाउचर एवं कैश बुक प्रदान की है, लेखापाल ने हमें बताया की सारे खर्चे कैश बुक में ही रिकॉर्ड किये गए हैं एवं उनका कोई अलग से रिकॉर्ड तैयार नहीं किया गया है। हमारे द्वारा व्ययों के वाउचर की कैश बुक से चेकिंग की गई जो की सही पाए गए। निकाय को चाहिए की वो जल्द से जल्द विशेष

		योजनाओं के अंतर्गत किये गए व्ययों का हिमाव अलग से मॉन्टेन करे।
5	व्ययों का भारत सरकार/ राज्य सरकार द्वारा जारी दिशा निर्देश के अनुसार होने की जांच।	लेखापाल द्वारा यह सुनिश्चित किया गया की सभी व्यय भारत सरकार राज्य सरकार द्वारा जारी दिशा निर्देश के अनुसार ही किये गए हैं।
6	फिनांशियल प्रोप्रीएटी की जांच, सारे व्यय सक्षम वित्तीय एवं प्रशासनिक प्राधिकारी द्वारा उनकी सीमा में स्वीकृत किये जाने उपरान्त किये गए हो।	हमारे द्वारा फाइनेंशियल प्रोप्रीएटी की जांच की गई सारे व्यय सक्षम वित्तीय एवं प्रशासनिक प्राधिकारी द्वारा उनकी सीमा में स्वीकृत किये जाने उपरान्त किये गए हैं।
7	वे सभी मामले जहां पर उचित स्वीकृत प्राप्त नहीं हुए।	ऐसे मामले ऑडिट के दौरान पाए गए है जिनके सुधार हेतु अवगत कराया गया है।
8	योजना एवं परियोजना अनुसार यूटिलाइजेशन सर्टिफिकेट्स की जांच। एवं यूटिलाइजेशन सर्टिफिकेट की योजना एवं परियोजना के अनुसार आय एवं व्यय से मिलान करना एवं अचल संपत्ति का सृजन।	लेखापाल से इस संदर्भ में बातचीत पर मालूम हुआ की निकाय द्वारा यूटिलाइजेशन सर्टिफिकेट्स बनाये गये हैं एवं लेखापाल द्वारा यूटिलाइजेशन सर्टिफिकेट को योजना एवं परियोजना के अनुसार आय एवं व्यय से मिलान किया गया है।
9	अन्य	व्ययो के अंकेक्षण के दौरान हमें कुछ अनिमित्तान प्राप्त हुई जो की निम्न है :-

C बुक कीपिंग की लेखा परीक्षा		
1	सभी खाते वही एवं स्टोर्स की जांच।	हमने केशियर कॅश बुक, लेखापाल कॅश बुक, वाउचर, रसिद कट्टा, की जाँच की, हमें उसमे कई विसंगतिया प्राप्त हुई जिनका उल्लेख उक्त निहित स्थान पर किया गया है। निकाय द्वारा कोई भी अचल संपत्ति का रजिस्टर नहीं बनाया गया है साथ ही साथ निकाय द्वारा रेवन्यू एवं कैपिटल एक्सपेंडीचर को अलग-अलग नहीं दर्शाया गया है। निकाय द्वारा टेंडर रजिस्टर नहीं बनाया गया है, इससे यह स्पष्ट नहीं हो पता है कि वर्ष में कितने टेंडर प्राप्त हुए है, भविष्य में टेंडर

		रजिस्टर पर विशेष ध्यान देने कि आवश्यकता है और उसे पूर्ण किया जाना अनिवार्य है , साथ ही साथ इसे सही तरीके से बनाना भी अनिवार्य है। निकाय द्वारा टेंडर क्लोजर रजिस्टर नहीं बनाया गया है, इसके आभाव में जात करना कठिन हो जाता है कि साल में कोन कोन से टेंडर पुरे हुए और कोन कोन से नहीं , भविष्य में इसे बनाया जाना चाहिए एवं इसका सत्यापन भी अधिकारियों के द्वारा किया जाना चाहिए। डेड स्टॉक रजिस्टर नहीं बनाया गया है इसके आभाव में ये बतना मुश्किल है कि वर्ष में कोनसी सामग्री डेड हो गई है भविष्य में इसे बनाना चाहिए एवं इसका सत्यापन भी अधिकारियों के द्वारा किया जाना चाहिए।
2	सभी खाते बही एवं स्टोर्स लेखा नियमों के अनुरूप बनाए गए होने की जांच ।	लेखापाल द्वारा यह सुनिश्चित किया गया की सभी खाते बही एवं स्टोर्स लेखा नियमों के अनुरूप बनाए गए।
3	एडवांस रजिस्टर की जांच। एडवांस को शर्तों के अनुसार समय से खातों में दर्ज करना एवं उनकी वसूली की जांच ।	हमारे द्वारा एडवांस रजिस्टर एवं अन्य दस्तावेज की मांग किये जाने पर लेखापाल द्वारा बताया गया की यहाँ पर कोई भी अग्रिम नहीं दिया गया है एवं ऐसा कोई भी रजिस्टर नहीं बनाया गया है।
4	बैंक रेकन्सिलिएशन की जांच ।	परिषद् द्वारा बैंक रेकन्सिलिएशन विवरण नहीं बनाये गए है।
5	ग्रांट रजिस्टर की सभी प्रविष्टियों की जांच एवं उनकी प्राप्ति एवं भुगतान का रोकड़ बही में प्रविष्टियों से मिलान ।	निकाय द्वारा कोई भी ग्रांट रजिस्टर बनाया गया है, रोकड़ में उसकी प्रविष्टि कर ली जाती है।
6	अचल संपत्ति के रजिस्टर का अन्य रिकार्ड्स से मिलान ।	हमने लेखापाल से पूछा ओर पाया की यहाँ पर कोई भी अचल संपत्ति का रजिस्टर नहीं बनाया जाता। एवं अचल संपत्ति कि खरीदी और बिक्री कि विवरण आय व्यय पत्रक में हैं ।
7	परियोजना अनुसार भुगतान एवं प्राप्ति का मिलान ।	निकाय द्वारा कोई भी ग्रांट रजिस्टर बनाया गया है, रोकड़ में उसकी प्रविष्टि कर ली जाती है।
D	एफडीआर के लेखा परीक्षा	
1	फिक्स्ड डिपोजिट एवं टर्म डिपोजिट की जांच ।	निकाय के अधिकारियों से पूछताछ के दौरान पता चला की निकाय द्वारा कोई भी एफ डी इस वित्तीय वर्ष में नहीं बनाई गई है ।

2	फिक्स्ड डिपॉजिट्स के उचित रिकार्ड्स एवं उनके नवीनीकरण की जाँच।	लागू नहीं
3	ऐसे मामले जहाँ पर फिक्स्ड डिपॉजिट एवं टर्म डिपॉजिट का निवेश कम ब्याज दर पर किया गया।	लागू नहीं
4	एफडीआर / टीडीआर पर अर्जित ब्याज का, कथवक्त की प्रविष्टियों से जाँच।	लागू नहीं

E	निविदाएं / बोली की लेखा परीक्षा	
1	यु.एल.बी द्वारा आमंत्रित सभी निविदा/बोली की जाँच।	हमारे द्वारा लेखापाल से यु.एल.बी द्वारा आमंत्रित सभी निविदा/बोली की जानकारी मांगी गई, परन्तु निकाय द्वारा कोई भी निविदा रजिस्टर वर्ष के लिए नहीं बनाया गया है।
2	सभी निविदा बोलियों में प्रतिस्पर्धी निविदा प्रक्रियाओं का पालन होने की जाँच।	सभी निविदा बोलियों में प्रतिस्पर्धी निविदा प्रक्रियाओं का पालन किया गया।
3	निर्माण एवं रख रखाव की अवधि में सभी निविदा शुल्क / बिड प्रोसेसिंग शुल्क / परफॉरमेंस गारंटी की प्राप्ति की जाँच।	हमारे द्वारा यु.एल.बी द्वारा आमंत्रित सभी निविदा / बोली की जाँच कि गई एवं जाँच के दौरान यह पाया गया कि सभी निविदा शुल्क / बिड प्रोसेसिंग शुल्क / परफॉरमेंस गारंटी सही दर से प्राप्त कि गई है। मद में दर्ज किया गया है।
4	ऐसे मामले जहाँ पर बैंक गारंटी, बिड प्रोसेसिंग शुल्क / परफॉरमेंस गारंटी के एवज में प्राप्त हुई हो, उनका जारी किये गए बैंक द्वारा सत्यापन।	हमने लेखाकार के साथ इस मामले पर चर्चा की है और लेखाकार ने हमें बताया कि वर्तमान में कोई बैंक गारंटी स्वीकार नहीं कि जाती है।
5	बैंक गारंटी की शर्तों की जाँच एवं ऐसे बैंक गारंटी जो U.L.B के हित में न हो उनका उल्लेख।	लागू नहीं
6	बैंक गारंटी के एक्सटेंशन की जाँच।	लागू नहीं

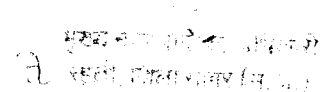
#	अनुदान और ऋण की लेखापरीक्षा	
1	केंद्र सरकार द्वारा प्रदान की गयी ग्रांट्स एवं उनके उपयोग की जाँच।	जानकारी मांगने पर लेखापाल ने बताया की केंद्र सरकार द्वारा जो भी ग्रांट आई है उसे उस ही मद में उपयोग किया गया है।
2	राज्य सरकार द्वारा प्रदान की गयी ग्रांट्स एवं उनके उपयोग की जाँच।	जानकारी मांगने पर लेखापाल ने बताया की राज्य सरकार द्वारा जो भी ग्रांट आई है उसे उस ही मद में उपयोग किया गया है।
3	फिजिकल इंफ्रास्ट्रक्चर के लिए प्रदान किये गए ऋण एवं उनकी उपयोगिता की जाँच। फिजिकल इंफ्रास्ट्रक्चर के रेवेन्यू मैकेनिज्म पर टिपण्णी एवं उस फिजिकल इंफ्रास्ट्रक्चर से रेवेन्यू उत्पन्न न होने के संभावित कारणों पर टिपण्णी।	लागू नहीं
4	कैपिटल गिरीष्ट / ग्रांट्स / सामान्य खर्चों के लिया प्राप्त लोन के पैसो में डायवर्सन के मामलों की जाँच।	ऑडिट के दौरान कोई भी ऐसा मामला सामने नहीं आया।

For Balwinder Associates
Chartered Accountants



CA. Jasmeet Singh Saluja
Partner
M. No. 428742
Udin: 20428742AAAACE4041

Chief Municiple Officer



Signature

NAGAR PARISHAD REHLI

FLUSHI REHLI DIST. SAGAR (M.P)

Receipts and Payments

For year ending 01/04/2019 To 31/03/2020

Receipts		Amount	Amount	Payments	Amount	Amount
Opening Balance						17,673,436
Central Bank Of India-Sb-10343/ 9878		3,295,461		Fixed Assets		1,849,592
State Bank Of India -Sb - 40111		2,350,143		Market Building		19,200
Central Bank Of India-Sb-9283/3444		376,468		School Building		305,626
State Bank Of India-Sb-30160/2062		19,343		Stadium (Assest)		499,968
State Bank Of India -Sb-30159/2051		84,328,549		Streets		729,845
State Bank Of Indore-Cb-4121		462,528		Other Roads (Earthen)		59,900
Central Bank Of India, Rehli 5255		974,181		Open Wells		1,811,524
Central Bank Of India (9419)		105,288		Pipes		1,895,882
Central Bank Of India (5155)		3,344,372		J.C.B Machine		174,250
State Bank Of India 0295		104,734		Motor Pump [Assests]		259,460
Central Bank Of India(0069)		683		Computers		23,560
Central Bank Of India (2140)		3,386,877		Computer Assessories		17,850
Central Bank (Rehli) - 9056		814,682		Cooler		17,500
Kotak Mahindra 2403		-		Printer		19,950
				Almirahs		24,700
				Fans		535,146
				Public Toilets		10,034
Indirect Income				C.C Tv Camera		73,000
Property Tax On Building-Residential Use		1,029,284		Chainpuli And Handlumer Machine		250,000
Property Tax On Land		9,165		Cowkhecher Machine		20,450
Serv Cgs In Lieu Of Prop(Cntrl/State)		4,088		Cutter Machine		100,499
Consdtd. Integrd. Samekit Kar On Prop		1,236,366		Dutbin		6,000
Consolidated Water Tax		14,700		Finger Machine		493,999
Un-Metered Water Supply - Domestic		1,909,593		Fogging Machine		50,000
Un-Metered Water Supply - Commercial		357,255		Website (Asset)		2,869,091
Surcharge Tax On Others		52		Water Tank		3148939
Conservancy Tax		200		Fire Vehicle (Asset)		
Consolidated Education Tax		297,735				

Particular	Amount	Particular	Amount
Advertisement Tax - On Offices	1,700	Highmask (Assets)	5,617,489
Consolidated Export Tax	8,250	Morchary Box	93,220
Export Tax	261,000	Pever Block	16,324
Development Tax	15	Welcome Gate (Assets)	979,989
Town Development Cess	361,271		
Education Cess	1,923	<u>Indirect Expenses</u>	112,667,430
Commercial Tax	803	Salaries & Allowances Officers	35,627,280
Education Upkar Current Year (Duckan)	2,787	Salaries & Allowances Staff	1,106,154
Education Upker Other (Duckan)	387	Wages	5,429,202
Passenger Tax	1,097,040	Remuneration & Fees Councillors	289,005
Consolidated Rent From Civic Amenities	5,894	Death Cum Retirement Benefit	50,000
Rent From Markets	423,391	Leave Encashment	334,000
Rent From Shopping Complexes	266,018	Electricity Charges	7,936,763
Rent From Community Halls	5,500	Telephone Expenses	80,424
Mutation Fee	146,900	Web, Internet	39,650
Shop Premium	1,096,267	Postage Expenses	8,000
Consolidated Rent From Office Buildings	6,445	Printing Expenses	159,899
Rent-Office Building	18,540	Stationery	1,350,269
Consolidated Rent Guest Houses	55	Photocopy Charge	37,564
Parking Lots	135	Travelling And Conveyance Staff	1,295
Bus Stand Fees	165	Fuel, Petrol And Diesel Own Vehicles	991,275
Labour Registration Fee	1,172	Consolidated Insurance Expenses	94,327
Fees From Casual Vendors	255,150	Consolidated Audit Fees	70,800
Fees From Sanction Of Building Plans	780	Consolidated Legal Expenses	10,800
Permission Fee Renewal	15	Legal Fees	11,500
Permission Fee- Others	150	Consolidated Professional And Other Fees	454,420
Fees From Copies Of Plan	23	Advertisement Expenses	568,647
Birth&Death Registrat. Fee(Vitalstatistic)	1,271	Tender Advertisement Expenses	44,300
Copy Of Certificate /Extract	137	Publicity Expenses	1,900
Marriage Registration	435	Other Expenses	39,925
Fee Other	219,659	Miscellaneous Expenses	4,500
Edr Amount Received	5,682,702	Water Works	4,750

Consolidated Statement of Expenditure	
Aggricultural Taxes	9,786
Building Construction Regularization Fees	6,878
Consolidated Penalties And Fines	170
Penalty & Fine-Property Tax	47,789
Water Tax	17,336
Rents	145,987
Penalty & Fine Other	72,597
Advertisement Fees	1,800
Parking Fee	50,725
Application Fees	41,368
Miscellaneous Fees	651
Janbhagidari	65,874
Fee Rti Act	72
Marriage Registration	360
R.T.I. Application Fees	5,012
Litter & Debris Collection Charges	12,190
Septic Tank Cleaning Charges	2,000
Sewerage Cleaning Charges	240
Charges For Supply Of Water By Tankers	17,950
Garbage User Charges	455,136
Water Connection New	138,349
User Charges Fire Vehical	2,314
Recovery Charges For Damages To Roads	73,986
Service Charges	2,478
Consolidated Other Charges	8
Property Tax	55,649
Sale Of Garbage & Rubbish	73,779
Consolidated Sale Of Forms & Publications	1,015
Sale Of Tender Papers	394,721

Consolidated Statement of Expenditure	
Bulk Purchases Of Technical Store	50,143
Cloth Purchase	99,810
Hire Charges Of Machineries	227,529
Hire Charges-Vehicle	303,711
Consoli Repairs&Maintenance Infrastructure Assets	73,500
Concrete Roads	17,203,922
Other Roads	1,990,639
Open Drains	1,351,398
Water Ways	7,144,628
Consolidated Repaire & Maintenance Water Pu	19,700
Hand Pump Exp	266,655
R&M- Motor Pump	482,233
Street Lights	499,968
Consoli Repairs & Maintenance -Buildings	1,031,795
Consoli Repairs & Maintenance - Furniture	1,110
Consolidated Office & Other Equipments	59,410
Computers	12,800
Photo-Copiers	1,400
Electrical Fittings	706,935
Consolidated Repairs & Maintenance Others	222,022
R&M Printer	22,650
Consolidated Bank Charges	397,838
Consolidated Own Programme	1,894,719
Store Items	13,256,142
Electricity Store	4,272,663
E- Tender	20,948
Sambal Yojana Exp	1,555,000
Anugrah Sahayta Rashi	3,025,000
Gst Rent	155,099



Nagar Parishad Rehli

TEHSIL REHLI DIST. SAGAR (M.P)

Income and Expenditure Statement

For The Year Ending 01/04/2019 To 31/03/2020

[illegible]

Street Lighting	1,119,120	Development Tax	15
Bulk Purchase-Electrical Store	502,137	Town Development Cess	861,271
Cloth Purchase	99,810	Education Cess	1,923
Hire Charges Of Machineries	227,529	Commercial Tax	803
Hire Charges-Vehicle	303,711	Education Upkar Current Year (Duckan)	2,787
Consoli Repairs&Maintenance Infrastructure Assets	73,500	Education Upkar Other (Duckan)	387
Concrete Roads	17,203,922	Passenger Tax	1,097,040
Other Roads	1,990,639	Consolidated Rent From Civic Amenities	5,894
Open Drains	1,351,398	Rent From Markets	423,391
Water Ways	7,144,628	Rent From Shopping Complexes	266,018
Consolidated Repate & Maintenance Water Pu	19,700	Rent From Community Halls	5,500
Hand Pump Exp	266,655	Mutation Fee	146,900
R&M- Motor Pump	482,233	Shop Premium	1,096,267
Street Lights	499,968	Consolidated Rent From Office Buildings	6,445
Consoli Repairs & Maintenance -Buildings	1,031,795	Rent-Office Building	18,540
Consoli Repairs & Maintenance - Furniture	1,110	Consolidated Rent Guest Houses	55
Consolidated Office & Other Equipments	59,410	Parking Lots	135
Computers	12,800	Bus Stand Fees	165
Photo-Copiers	1,400	Labour Registration Fee	1,172
Electrical Fittings	706,935	Fees From Casual Vendors	255,150
Consolidated Repairs & Maintenance Others	222,022	Fees From Sanction Of Building Plans	780
R&M Printer	22,650	Permission Fee Renewal	15
Consolidated Bank Charges	397,838	Permission Fee- Others	150
Consolidated Own Programme	1,894,719	Fees From Copies Of Plan	23
Store Items	13,256,142	Birth&Death Registrat. Fee(Vitalstatistic)	1,271
Electricity Store	4,272,663	Copy Of Certificate /Extraact	137
E- Tendar	20,948	Marriage Registration	435
Sambal Yojana Exp	1,555,000	Fee Other	219,659
Anugrah Sahayta Rashi	3,025,000	Consolidated Regularisation Fees	15
Cist Rent	155,099	Agreement Fees	9,780
		Building Construction Regularization Fees	6,878
		Consolidated Penalties And Fines	170
		Penalty & Fine-Property Tax	47,789
		Water Tax	17,336
		Rents	145,987

Penalty & Fine Other	6,899
Advertisement Fees	1,800
Parking Fee	50,725
Application Fees	41,368
Miscellaneous Fees	651
Janbhagidari	65,874
Fee Rti Act	72
Marriage Registration	360
R.T.I. Application Fees	5,012
Litter & Debris Collection Charges	12,190
Septic Tank Cleaning Charges	2,000
Sewerage Cleaning Charges	240
Charges For Supply Of Water By Tankers	17,950
Garbage User Charges	455,136
Water Connection New	138,349
User Charges Fire Vehical	2,314
Recovery Charges For Damages To Roads	73,986
Service Charges	2,478
Consolidated Other Charges	8
Property Tax	55,649
Sale Of Garbage & Rubbish	73,779
Consolidated Sale Of Forms & Publications	1,015
Sale Of Tender Papers	394,721
Sale Of Ration Card & Other Forms	230
Labour Card Fees	438
Fixed Deposits	83,957
Consolidated Interest From Bank Accounts	2,487,583
Interest On Food / Grain Loans	2,643
Rent	2,200
Advertisement Tax	1,000
Consolidated Miscellaneous Income	1,495
Miscellaneous Income	2,063
Property & Other Taxes	2,550
All Types Of Income	13,925
Other Income	7,619

E-Nagar Patilka Tax Payment Received	168,668
Property Department Advance	23,873
Rentel Sanitaion Tax - Advance	137
Rentel Sanitaion Tax - Arrears	7,046
Rentel Sanitaion Tax Current Year	10,497

Excess of expenditure over income

39,480,089

TOTAL	112,667,430	TOTAL	112,667,430
--------------	--------------------	--------------	--------------------



 2020/2021

 (A. A.)

Nagar Parishad REHL
REHL, DIST. SAGAR (M.P.)

Balance Sheet

As on 31.03.2020

	Liabilities		Assets	
	Amount	Amount	Amount	Amount
<u>Capital Account</u>				
Corpus Fund (Opening Bal.)	118,419,725			1,187,605
(-) Deficit During The Year	39,480,089			3,133,792
				19,200
<u>Current Liabilities</u>				
Duties & Taxes	31,136,972			305,626
Deposit Received	1,745,595			1,375,403
				499,968
				54,575
				767,902
				1,382,412
				59,900
				2,964,308
				1,811,524
				293,077
				2,261,000
				1,895,882
				174,250
				27,167
				259,460
				23,560
				17,850
				17,500
				19,950
				24,700
				3,890,335
				648,005

2

Chainpuri And Handloom Machine	73,000
Cowkhecher Machine	250,000
Cutter Machine	20,450
Dutbin	100,499
Finger Machine	6,000
Fogging Machine	493,999
Website (Asset)	50,000
Water Tank	2,869,091
Fire Vehicle (Asset)	3,148,939
Fursh (Assets)	817,938
Highmask (Assets)	500,000
Morehary Box	93,220
Pever Block	16,324
Welcome Gate (Assets)	979,989

Current Assets

79,277,859

Central Bank Of India-Sb-10343/9878	3,624,378
S.B.I-Sb - 40111	6,138,276
Central Bank Of India-Sb-9283/3444	389,854
S.B.I.-Sb-30160/2062(Rehli)	20,022
S.B.I-Sb-30159/2051(Rehli)	38,639,421
State Bank Of Indore-Cb-4121	490,408
Central Bank Of India, Rehli 5255	1,008,823
Central Bank Of India (9419)	270,599
Central Bank Of India (5155)	4,421,180
S.B.I.- Rehli-Sbi 667008000295	109,993
Central Bank Of India(0069)	517
Central Bank Of India (2140)	5,765,292
Central Bank (Rehli) - 9056	814,682
Kotak Mahindra 2403	17,584,415

Total

111,822,203

Total

111,822,203

NAGAR PARISHAD REHLI

TEHSIL REHLI DIST. SAGAR (M.P)
BANK RECONCILIATION STATEMENT 2019-20

CENTRAL BANK OF INDIA (9878)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		3,624,378.35
	Add :-		-
1	Opening balance difference	0.00	
Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020			3,624,378.35

STATE BANK OF INDIA (2051)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		38,639,420.71
	Add :-		-
1	Opening balance difference	0.00	
Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020			38,639,420.71

STATE BANK OF INDORE (4121)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		462,527.50
	Add :-		27,880.00
1	Opening balance difference	16402.00	
2	Bank Intrest as on 25/06/2019 is not recorded in cash book.	4080.00	
3	Bank Intrest as on 25/09/2019 is not recorded in cash book.	3757.00	
4	Bank Intrest as on 25/12/2019 is not recorded in cash book.	3641.00	
Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020			490,407.50

CENTRAL BANK OF INDIA (0069)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		517.40
	Add :-		-
1	Opening balance difference	0.00	
Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020			517.40

KOTAK MAHINDRA BANK (2403)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		17,584,415.00
	Add :-		-
1	Opening balance difference	0.00	
Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020			17,584,415.00

CENTRAL BANK OF INDIA (5255)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		974,181.00
	Add :-		34,642.00
	Bank Intrest as on 31/05/2019 is not recorded in cash book.	8594.00	
	Bank Intrest as on 31/08/2019 is not recorded in cash book.	8670.00	
	Bank Intrest as on 30/11/2019 is not recorded in cash book.	8651.00	
	Bank Intrest as on 29/02/2020 is not recorded in cash book.	8727.00	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		1,008,823.00

CENTRAL BANK OF INDIA (3444)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		376,468.00
	Add :-		13,386.00
	Bank Intrest as on 31/05/2019 is not recorded in cash book.	3321.00	
	Bank Intrest as on 31/08/2019 is not recorded in cash book.	3350.00	
	Bank Intrest as on 30/11/2019 is not recorded in cash book.	3357.50	
	Bank Intrest as on 29/02/2020 is not recorded in cash book.	3357.50	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		389,854.00

CENTRAL BANK OF INDIA (9419)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		270,599.26
	Add :-		-
1	Opening balance diffrence	0.00	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		270,599.26

CENTRAL BANK OF INDIA (5155)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		4,421,180.00
	Add :-		-
1	Opening balance diffrence	0.00	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		4,421,180.00

STATE BANK OF INDIA (40111)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		6,138,275.56
	Add :-		-
1	Opening balance diffrence	0.00	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		6,138,275.56

22

CENTRAL BANK OF INDIA (2140)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		5,765,291.59
	Add :-		-
1	Opening balance difference	0.00	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		5,765,291.59

CENTRAL BANK OF INDIA (2062)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		20,021.64
	Add :-		-
1	Opening balance difference	0.00	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		20,021.64

STATE BANK OF INDIA (0295)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		104,734.00
	Add :-		5,304.00
1	Bank Intrest as on 30/04/2019 is not recorded in cash book.	1033	
2	Bank Intrest as on 30/06/2019 is not recorded in cash book.	1055	
3	Bank Intrest as on 30/09/2019 is not recorded in cash book.	1077	
4	Bank Intrest as on 31/12/2019 is not recorded in cash book.	1088	
5	Bank Intrest as on 28/03/2020 is not recorded in cash book.	1051	
	Less :-		45.00
1	Bank Charges not recorded in cash book as on 28/03/2020	45	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		109,993.00

CENTRAL BANK OF INDIA (9056)

S. No.	PARTICULARS	AMOUNT	AMOUNT
	Closing balance as per the cashbook as on 31/03/2020		814,682.00
	Add :-		-
1	Opening balance difference	0.00	
	Closing balance as per the bank statement as on 31/03/2020		814,682.00

