

4.1.1. 2015-2016 – ஆம் ஆண்டுக் கணக்குகள் தணிக்கை சான்றிதழ்

12.01.2000 நாளிட்ட நகராட்சிகள் நிர்வாகம் மற்றும் குடிநீர் வழங்குதலுறையின் அரசாணை எண்.3-ன்படி நகராட்சிகளில் 01.04.2000 முதல் நடைமுறைப்படுத்தப்பட்ட இயல்புநிலை கணக்குமுறையின் அடிப்படையில் நடப்பாண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் மூலதன நிதியில் கீழ்க்காணும் கணக்குகள் தயாரிக்கப்பட்டுள்ளன.

1. 31.03. 16 அன்றைய நிலையில் துவக்க ஐந்தொகை குறிப்பு (Opening Balance Sheet)
2. 2015- 16- ஆம் ஆண்டிற்கான ஐந்தொகைக் கணக்கு (Trial Balance)
3. 2015- 16 – ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் செலவுக் கணக்கு (Income & Expenditure a/c)
4. 31.03. 16 அன்றைய ஐந்தொகைக் குறிப்பு (Balance Sheet)

4.1.2.1. 31 .3. 2016-அன்றைய நிலையிலான ஐந்தொகைக் குறிப்பு மற்றும் 2015- 16 ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்குகள் திருநெல்வேலி மாவட்டம் உள்ளாட்சி நிதித் தணிக்கை உதவி இயக்குநரால் தணிக்கை செய்யப்பட்டுள்ளது.

4.1.2.2. தணிக்கைக்கு அளிக்கப்பட்ட விவரங்கள் மற்றும் விளக்கங்களின்படி 31.03.16 அன்றைய நிலையிலுள்ள ஐந்தொகைக் குறிப்பும், 2015-16-ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கும் இத் தணிக்கை அறிக்கையில் சுட்டப்பட்டுள்ள குறிப்புரைகளுக்குப்பட்டு நகராட்சியின் நிதி நிலையின் உண்மையான மற்றும் தெளிவான நிலையினை வெளிப்படுத்துவதாக உள்ளன.

4.1.2.3. கணக்குகள் தொடர்பான தேவையான கணக்குப் பதிவேடுகள் பேணப்பட்டு வருகின்றன. இத்தணிக்கை அறிக்கையுடன் இணைக்கப்பட்டுள்ள ஐந்தொகைக் குறிப்பும் வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கும் பல்வேறு கணக்குப் பதிவேடுகளுடன் இணக்கமாகவுள்ளன. பதிவேடுகள் பராமரிப்பில் காணப்பட்ட குறைபாடுகள்: இத் தணிக்கை அறிக்கை தொகுதி 2 பத்தி சுட்டிக்காட்டப்பட்டுள்ளன.

4.2. தணிக்கை சான்றிதழ்

4.2.1.1. 2014- 15-ஆம் ஆண்டின் இறுதி இருப்புகள் 2015-16-ஆம் ஆண்டின் துவக்க இருப்புகளாக ஐந்தொகைக் குறிப்பின் அனைத்துக் கணக்குத் தலைப்புகளிலும் எடுக்கப்பட்டுள்ளன.

4.2.1.2. அறுதியிட்டுக் கூறக்கூடிய முழு விவரங்களும் உள்ளடங்கிய மற்றும் அமைவிடங்களைக் காட்டக்கூடிய நிரந்தர சொத்துக்கள் தொடர்பான ஆவணங்கள் நகராட்சியால் பராமரிக்கப்படுகின்றன. சென்ற ஆண்டு வரையான சொத்துக்களுடன் 2015-16-ஆம் ஆண்டில் உருவாக்கப்பட்ட சொத்துக்களும் சேர்க்கப்பட்டுள்ளன. தமிழ்நாடு நகராட்சிகள் கணக்கு நடைமுறை நூலின் பக்கம் 232 மற்றும் 234-ல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள விதிமுறைகளை ஒட்டி நகராட்சி சொத்துக்கள் நகராட்சி பொறியாளரால் மதிப்பீடு செய்யப்பட்டு உரிய சான்றிதழ் வழங்கப்படவில்லை.

4.2.1.3. 31.03.16 அன்று நிலங்களின் மதிப்பு ரூ. 1.29 இலட்சம் ஆகும். நகராட்சி கணக்கு நடைமுறை நூல் பக்கம் எண்.234-ல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள வழிமுறைகளின்படி நகராட்சி பொறியாளரால் தணிக்கையாண்டில் ஆக்கிரமிக்கப்பட்ட நகராட்சி நிலங்கள் ஏதேனும் உள்ளதா என ஆய்வு செய்யப்பட்டு சான்றளிக்கப்பட்டுள்ளது.

- 4.2.1.4. 31.03.16 அன்று முன்னேற்றத்திலுள்ள பணிகள் ரூ. 220.65 லட்சம் ஆகும். முடிக்கப்பட்ட பணிகள் அனைத்தும் முறைப்படி சொத்தாக்கம் செய்யப்பட்டுள்ளன.
- 4.2.1.5. 31.03.16- அன்று முடிவிருப்பாக காண்பிக்கப்பட்ட பொருட்களின் மதிப்பு ரூ. 0.47 லட்சம் ஆகும். 2015-16 ஆம் ஆண்டில் உபயோகிக்க இயலாத இருப்புக்கு எவ்வித சொத்து மற்றும் இருப்புகள் எடுத்துச் செல்லப்படவில்லை.
- 4.2.1.6. 2015-16- ஆம் ஆண்டிற்கு அனைத்து கட்டிடங்கள் மற்றும் வாகனங்களுக்கு (நிலங்கள் தவிர்த்து) குறையும் இருப்பு முறையில் தேய்மானம் கணக்கிடப்பட்டுள்ளது. இதர இனங்களுக்கு நேர்கோட்டு முறையில் தேய்மானம் கணக்கிடப்பட்டு ரூ. 496.29 இலட்சம் திரண்ட தேய்மானம் கணக்கில் சேர்க்கப்பட்டுள்ளது.
- 4.2.1.7. 2015-16- ஆம் ஆண்டில் ஐயப்பாடுடைய வரவினங்களுக்காக ரூ. 182958/- ஒதுக்கீடு செய்யப்பட்டுள்ளது.
- 4.2.1.8. 2015-16- ஆம் ஆண்டில் பொது மக்களிடமிருந்து கடன்கள் ஏதும் பெறப்படவில்லை. அரசு மற்றும் அரசு சார்புடைய இதர நிதி நிறுவனங்களுக்கு செலுத்த வேண்டிய அசல் மற்றும் வட்டித் தொகை முறையே 2015-16 ஆண்டில் செலுத்தப்பட்டுள்ளன. 31.03.16-ல் கடன்கள் தலைப்பில் நிலுவையாக கடன்கள் ஏதும் இல்லை.
- 4.2.1.9. 31.3.16 அன்றைய நிலையில் பணியாளர்கள் தொடர்புடைய சேமநலநிதி, நலநிதி, குடும்பநலநிதி முதலியவைகளுக்காக செலுத்தப்படாமல் உள்ள தொகை ரூ. 1180718/- ஆகும்.
- 4.2.2.1. நகராட்சியில் இருந்து பெற வேண்டிய தொகைகளுக்கு நகராட்சிக்கு எதிராக வழக்குகள் ஏதுமில்லை.
- 4.2.2.2. 31.03.16 அன்று காலங்கடந்த முன்பணம் நிலுவையில்லை.
- 4.2.2.3. 31.03.16 அன்றைய நிலையில் ஒப்பந்தக்காரர் பட்டியலில் பிடித்தம் செய்யப்பட்டு வருமானவரித் தலைப்பில் செலுத்தப்படாமல் நிலுவையிலுள்ள தொகை ரூ. 29804/- ஆகும்.
- 4.2.2.4. 31.03.16 அன்றைய நிலையில் வணிக வரி துறைக்கு செலுத்தப் படாமல் நிலுவையாகவுள்ள விற்பனைவரித் தொகை எதுவும் இல்லை.
- 4.2.2.5. 31.03.16 அரசுக்கு செலுத்தப்பட வேண்டிய நிலுவையிலுள்ள தணிக்கைக் கட்டணம் ரூ. 53237/- இலட்சம் ஆகும்.
- 4.2.2.6. 31.03.16 அன்றைய நிலையில் தொழிலாளர் நல நிதிக்கு ரூ. 165599/- செலுத்தப்படாமல் நிலுவையாக உள்ளது.
- 4.2.2.7. 31.03.16 அன்று பணியாளர்களின் குடும்ப நல திட்டத்திற்கான நகராட்சி பங்குத் தொகை 4.15 இலட்சம் செலுத்தப்படாமல் உள்ளது.
- 4.2.2.8. 31.03.16 அன்றைய நாளில் நூலகத்துறைக்கு செலுத்தப்பட வேண்டிய நூலக வரித் தொகை 10.65 இலட்சம் ஆகும்.

KADAYANALLUR MUNICIPALITY
TRIAL BALANCE FOR THE YEAR 2015 - 2016
REVENUE FUND AND CAPITAL FUND

AUDITED ACCOUNTS

CODE NO.	ACCOUNT HEAD	DEBIT	CREDIT
1001	PROPERTY TAX FOR GENERAL PURPOSE		6,353,840
1006	PROFESSION TAX		2,115,495
1017	TRADE LICENCE FEES		224,550
1019	BUILDING LICENCE FEES		1,221,636
1022	MARKET FEES - DAILY MARKET		610,000
1023	MARKET FEES - WEEKLY MARKET		580,440
1026	FEES FOR BAYS IN BUS STAND		332,101
1027	FEES FOR SLAUGHTER HOUSES		160,000
1028	CYCLE STAND FEES		221,000
1029	SURVEY FEES		57,200
1031	DEVELOPMENT CHARGES		87,319
1032	FISHERY RIGHTS CURRENT		55,850
1036	RENT ON SHOPPING COMPLEX		644,336
1037	RENT ON COMMUNITY HALL		1,000
1039	FEES ON PAY AND USE TOILETS		290,676
1042	AVENUE LEASE RECEIPTS		25,662
1044	OTHER FEES		4,638
1045	OTHER INCOME		938,610
1046	DUTY ON TRANSFER OF PROPERTY		4,132,308
1052	GRANTS FOR SCHEMES IMPLEMENTATION		31,289,672
1053	DEVOLUTION FUND		127338333
1054	COPY APPLICATION FEES		84,011
1063	SALE OF PRODUCT		981,383
1066	MISCELLANEOUS RECOVERIES		379,780
1067	INTEREST FROM INVESTMENT		10,331,040
1068	INTEREST FROM BANK		1,247,757
1069	PROJECT O.H.APPN.EXPENSES		7,157,598
1074	DEPOSIT LAPSED		2,429,976
1075	DIVIDEND ON SHARES		600
1079	ROAD MARGIN		315,620
1088	PRIOR YEAR INCOME		441,077
1100	INCOME FROM CABLE TV		700,020
	TOTAL INCOME		200,753,578
2001	PAY INCL. PERSONAL PAY	17,590,717	
2002	SPECIAL PAY	53,718	
2003	DEARNESS ALLOWANCE	20,563,307	
2005	HOUSE RENT ALLOWANCE	962,800	
2008	CONVEYANCE ALLOWANCE	33,891	
2009	MEDICAL ALLOWANCE	153,762	
2010	OTHER ALLOWANCE	130,373	
2011	EX-GRATIA/BONUS	392,017	
2012	TRAVELLING EXPENSES	267,930	
2014	SUPPLY OF UNIFORMS	161,960	
2015	TELEPHONE CHARGES	171,835	
2016	LIGHT VEHICLE MAINTENANCE	1,207,236	
2017	LEGAL EXPENSES	147,460	
2018	STATIONERY & PRINTING	926,778	
2019	ADVERTISEMENT CHARGES	259,578	
2020	OTHER EXPENSES	2,363,659	

2034	SPF CONTRIBUTION	189,119	
2036	AUDIT FEES	41,586	
2038	DEPRECIATION	49,629,600	
2040	MUNICIPAL CONTRIBUTION TO OTHER FU	57,689,995	
2041	PRIOR YEAR EXPENSES		
2043	EXENDITURE ON FOOD SAMPLING		
2046	BOOKS & PERIODICALS	10,989	
2047	POSTAGE TELEGRAM & FAX CHARGES	18,000	
2048	ELECTRICITY CONSUMPN. CHARGES FOR	667,288	
2051	TRAINING PROGRAMME EXPENSES	188,400	
2054	CONTRIBUTION LPA	482,360	
2055	STAFF WELFARE EXPENSES	10,375	
2061	SITTING FEES / HONORARIUM TO COUNC	216,000	
2070	HEAVY VEHICLE MAINTENANCE	649,338	
2077	REPAIRS AND MAINTENANCE PLANT & MA	58,020	
2088	POWER CHARGES STREET LIGHT	5,103,879	
2089	MAINTENANCE EXPENSES STREET LIGHT	2,133,221	
2090	WAGES	2,216,766	
2096	REMOVEL OF DEBRIS	59,006	
2100	SANITARY CONSERVANCY EXPENSES	7,462,288	
2101	EXPENSES ON SANITARY MATERIALS	1,168,528	
2106	ANTIMALARIA ANTIFILARIA EXPS.	11,834	
	TOTAL EXPENDITURE	190,465,394	
3001	SPECIFIC STOCK ACCOUNT	46,963	
3002	PROPERTY TAX RECOVERABLE - CURREN	1,682,829	
3003	PROPERTY TAX RECOVERABLE - ARREAR	3,860,782	
3005	PROFESSION TAX RECOVERABLE - CURR	154,550	
3006	P.T.RECOVERABLE ARREARS	917,940	
3010	LICENCE FEES RECOVERIES - ARREAR	56,916	
3011	LEASE AMOUNT REC - CURRENT	34,570	
3012	LEASE AMOUNT REC - ARREAR	243,073	
3021		497,700	
3028	FESTIVAL ADVANCE	416,146	
3037	TOUR ADVANCE	53,648	
3038	ADVANCE FOR PAY ON TRANSFER	864	
3043	MOTOR CYCLE ADVANCE	-3,097	
3045	MARRIAGE ADVANCE	7,900	
3047	INTEREST ON STAFF ADVANCE - RECOVER	8,935	
3051	ADVANCE RECOVERABLE SUPPLIERS	1,031,494	
3054	ADVANCE RECOVERABLE - EXPENSES	320,432	
3055	OTHER ADVANCES RECOVERABLE	3,581,931	
3056	DEPOSITS RECOVERABLES	585,690	
3058	GENERAL IMPREST	2,500	
3059	CASH ACCOUNT	275,639	
3060	COLLECTION BANK ACCOUNT	6,372,622	
3061	COLLECTION BANK A/C - LIBRARY CESS	21	
3062	COLLECTION ACCOUNT BANK-3	1,187,611	
3064	DEVOLUTION FUND ACCOUNT	20,348,867	
3065	P.D.ACCOUNT TREASURY	2,333,196	
3066	PAYMENT ACCOUNT	13,079	
3067		4,424,644	
3068	PAYMENT ACCOUNT	22,259	
3070	FIXED DEPOSIT	84 981 997	

3100	INTER FUND TRANSFER	100,057,671	
3101	LAND GROSS BLOCK	129,593	
3102	BUILDINGS-GROSS BLOCK	82,110,626	
3104	BRIDGES & FLYOVERS G.B	1,043,909	
3105	S.W.D/OPEN DRAINS/CULV.G.B	98,723,987	
3106	HEAVY VEHICLE GROSS BLOCK	2,938,076	
3107	LIGHT VEHICLES - GROSS BLOCK	549,866	
3108	OTHER VEHICLES/GROSS BOLCK	276,032	
3109	FUR/FIX/OFFICE EQUIP/G.B	884,749	
3110	ELE.INSTAL.LAMPS/LIGHT FITT.G.B.	7,122,595	
3112	PLANT & MACHINERY - G.B	5,725,248	
3113	RES&PAVEMENTS CONGRE.G.B.	94,721,803	
3114	RDS&PAVEMENTS B.T/GR.BI	221,251,295	
3115	ROADS & PAVEMENTS - OTHERS	596,609	
3117	TOOLS AND PLANTS GROSS BLOCK	561,785	
3121	PROJECT IN PROGRESS MPL WORK	22,065,086	
3122	PROJ.IN PROG.GOV'T.GRANTS	0	
3123	CASH AT BANK (CF) SUB TREASURY	62,514	
3124	Bank A/c IB 13411	80,018	
3126	M.P.FUND BANK	1,737,990	
3127	MLA FUND BANK	2,509,923	
3128	BANK	169,431	
3129	BANK	33,719	
3130	NSDP	49,723	
3138	OTHER ITEMS	2,713,560	
3144	BANK ACCOUNT	137,259	
3143	TUUDP	69,942	
3142	BANK ACCOUNT	55,456	
3152	XIII TH FC	915,683	
3232			
4001	ACC.SURPLUS		-16,937,965
4103	DIVE.FROM R.F TO WS FUND		108,159
4011	CONTRIBUTION FROM MPL FUND		195,648,542
4013	CONTRIBUTIONS FROM GOVT.		212,045,827
4014	GRANTS FROM THE GOVT.		37,676,151
4015	ADVANCE COLLECTION TO PROPERTY TAX		15,699
4016	TENDER DEPOSIT CONTRACTORS		8,998,044
4017	TENDER DEPOSIT SUPPLIERS		458,844
4018	SECURITY DEPOSIT - REVENUE		4,730,860
4020	DEPOSIT OTHERS		608,060
4021	PF RECOVERIES		771,993
4022	COOP SOCIETY LOAN		2,368
4023	RD/CTD RECOVERIES		46,280
4024	LIC POLICY PREMIUM		86,494
4025	SPF RECOVERIES		123,133
4026	FBF RECOVERIES		44,795
4027			3,840
4029	IT DEDUCTIONS - EMPLOYEES - TDS		60,123
4030	RECOVERIES TOWARDS LOANS FROM BANK		2,516
4032	H.B.A. SPECIAL F.B.F. SUBSCRIPTION		300
4033	HEALTH FUND SUBSCRIPTION		35,876
4034	RECOVERIES PAYABLE TO OTHER MUNICIPAL		7,866
4035	IT DEDUCTIONS - CONTRACTOR		29,804
4036	OTHER RECOVERIES - LABOUR WELFARE FUND		165,599
4038			2,250
4039	PROVISION FOR DOUBTFUL COLLN.		839,350

48	ACCOUNT PAYABLE SUPPLIERS		146,076
50	OTHER PAYABLE		7,682,653
52	G.I.S.CONTRIBUTION PAYABLE		415,128
59	HANDLOOM ADVANCE		3,000
61	BUILDINGS - ACCUM.DEPRN		22,182,522
63	BRIDGES & FLYOVERS ACC.DEPRN		101,781
64	SWD/CULVERTS-ACCUM.DEPRN		48,749,839
65	HEAVY VEHICLES-ACCUM.DEPRN		2,717,896
66	LIGHT VEHICLES-ACCUM.DEPRN		534,856
67	OTHER VEHICLES-ACCUM.DEPRN		275,787
68	FURNITURE & FITTINGS-ACC DEPRN		857,286
69	ELEC.INSTALLATIONS ACC.DEPRN		4,876,597
71	PLANT & MACHINERY - ACC.DEPRN		4,249,811
72	ROADS-CC-ACCUM.DEPRN		48,463,160
73	ROADS-BT-ACCUM.DEPRN		191,224,823
74	ROADS-OTHERS-ACCUM.DEPRN		592,333
79	TOOLS & PLANTS ACC.DEPRN		139,598
87	OTHER ITEMS ACC.DEPRN		1,594,067
88	AUDIT FEES PAYABLE		53,237
89	COTRIBUTARY PENSION SCHEME		45,796
90	SJSRY		3,866,879
	GRAND TOTAL	986,715,671	986,715,671

0

COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPAL

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI

		INCOME	
		REVENUE FUND AND CAPITAL FUND	
ACTUAL	CODE	Account Head	AMOUNT
PREVIOUS	No		CURRENT
YEAR			YEAR
31.03.2015			31.03.2016
(1).	(2).	(3).	(5).
6028307	1001	PROPERTY TAX FOR GENERAL PURPOSE	6353840
2157450	1006	PROFESSION TAX	2115495
135651	1017	TRADE LICENCE FEES	224550
1232200	1019	BUILDING LICENCE FEES	1221686
566685	1022	MARKET FEES - DAILY MARKET	610000
441690	1023	MARKET FEES - WEEKLY MARKET	580440
352800	1026	FEES FOR BAYS IN BUS STAND	332101
148838	1027	FEES FOR SLAUGHTER HOUSES	160000
155453	1028	CYCLE STAND FEES	221000
15550	1029	SURVEY FEES	57200
140003	1031	DEVELOPMENT CHARGES	87319
138585	1032	FISHERY RIGHTS CURRENT	55850
610145	1036	RENT ON SHOPPING COMPLEX	644336
2000	1037	RENT ON COMMUNITY HALL	1000
329648	1039	FEES ON PAY AND USE TOILETS	290676
10474	1042	AVENUE LEASE RECEIPTS	25662
6000	1044	OTHER FEES	4638
448965	1045	OTHER INCOME	938610
5279247	1046	DUTY ON TRANSFER OF PROPERTY	4132308
19564755	1052	GRANTS FOR SCHEMES IMPLEMENTATION	31289672
92923734	1053	DEVOLUTION FUND	127338333
67537	1054	COPY APPLICATION FEES	84011
40245	1061	SALE OF UNSERVISABLE STOCK AND STO	0
0	1063	SALE OF PRODUCT	981383
21476	1066	MISCELLANEOUS RECOVERIES	379780
17249164	1067	INTEREST FROM INVESTMENT	10331040
1633704	1068	INTEREST FROM BANK	1247757
3372579	1069	PROJECT O.H.APPN.EXPENSES	7157598
884366	1074	DEPOSITS LAPSED	2429976
0	1075	DIVIDEND ON SHARES	600
332404	1079	ROAD MARGIN	315620
342541	1100	INCOME FROM CABLE TV	700020
154632196		TOTAL	200312501
272367	1088	PRIOR YEAR INCOME	441,077
154904563		TOTAL	200753578

PREVIOUS	ABSTRACT :-	CURRENT
YEAR		YEAR
31.03.2015		31.03.2016
154632196	TOTAL INCOME	200312501
147317011	TOTAL EXPENDITURE	190,465,394
7315185	NET DEFICIT / SURPLUS	9847107

KADAYANALLUR MUNICIPALITY
DETAILED INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31.03.2016

EXPENDITURE

REVENUE FUND AND CAPITAL FUND

ACTUAL PREVIOUS YEAR Rs. (1).	CODE No (2).	Account Head (3).	AMOUNT CURRENT YEAR Rs. 5
17192176	2001	PAY INCL. PERSONAL PAY	17,590
18505	2002	SPECIAL PAY	53
18226391	2003	DEARNESS ALLOWANCE	20,563
950065	2005	HOUSE RENT ALLOWANCE	962
854	2007	CASH ALLOWANCE	
37730	2008	CONVEYANCE ALLOWANCE	33
161055	2009	MEDICAL ALLOWANCE	153
126700	2010	OTHER ALLOWANCE	130
375000	2011	EX-GRATIA/BONUS	392
141519	2012	TRAVELLING EXPENSES	267
138038	2014	SUPPLY OF UNIFORMS	161
83235	2015	TELEPHONE CHARGES	171
1091541	2016	LIGHT VEHICLE MAINTENANCE	1,207
74190	2017	LEGAL EXPENSES	147
512793	2018	STATIONERY & PRINTING	926
293838	2019	ADVERTISEMENT CHARGES	259
2431652	2020	OTHER EXPENSES	2,363
0	2021	PROPERTY TAX - VACANCY REMISSION	
226439	2022	PROVISION FOR DOUBTFUL COLLN.	182
2698	2023	REVENUE ITEMS WRITE	
51565	2026	COMPUTER OPERATIONAL EXPENSES	558
0	2027	INTEREST CHARGED BY BANK	
13696	2028	BANK CHARGES	2
19167	2029	INT.ON LOANS-TNUDP/MUDF/IUDP	
	2029	INT.ON LOANS-AD ON OD	
263004	2030	LAPSED DEPOSIT REFUND	373
9587101	2031	PENSION (SUPERANNUATION)	15,954
0	2032	COMMUTED VALUE OF PENSION	
0	2033	DEATH CUM-RETIREMENT GRATUITY	
85860	2034	SPF CONTRIBUTION	189
89870	2035	G.I.S.MANAGEMENT CONTRI.	
43900	2036	AUDIT FEES	41
50587510	2038	DEPRECIATION	49,629
0	2039	CONTRIBUTION TO EMPLOYEES PF	
23066291	2040	MUNICIPAL CONTRIBUTION TO OTHER FUN	57,689
0	2043	EXPENDITURE ON FOOD SAMPLING	
8960	2046	BOOKS & PERIODICALS	10
28000	2047	POSTAGE TELEGRAM & FAX CHARGES	18
801408	2048	ELECTRICITY CONSUMPN. CHARGES FOR C	667
0	2049	MAINTENANCE OF OFFICE BUILDINGS	
0	2050	MAINTENANCE OF OFFICE TOOLS & PLANT	
20400	2051	TRAINING PROGRAMME EXPENSES	188
0	2052	PROFESSIONAL CHARGES	
0	2053	PENSION & LEAVE SALARY CONTRIBUTION	

30270	2065	ELECTION EXPENSES	0
	2066	CENSUS EXPENSES	
725188	2070	HEAVY VEHICLE MAINTENANCE	649,338
0	2071	REPAIRS & MAINTENANCE OF ROADS CC	0
0	2072	REPAIRS & MAINTENANCE OF ROADS BT	0
0	2073	REPAIRS AND MAINTENANCE BUILDING	0
0	2075	REPAIRS AND MAINTENANCE OF SUBWAY	0
0	2076	REPAIRS & MAINTENANCE OF DRAINS	0
74500	2077	REPAIRS AND MAINTENANCE PLANT & MAC	58,020
0	2078	ROAD CUT RESTORATION CHARGES	0
	2080	MAINT EXP.FOR GARDEN	0
0	2085	MAINT EXP.FOR ST.TREES	0
0	2087	POWER CHARGES HEAD WORKS	0
3731040	2088	POWER CHARGES STREET LIGHT	5,103,879
3074055	2089	MAINTENANCE EXPENSES STREET LIGHT	2,133,221
1457237	2090	WAGES	2,216,766
0	2095	SURVEY CHARGES	0
17207	2096	REMOVAL OF DEBRIS	59,006
7620657	2100	SANITARY CONSERVANCY EXPENSES	7,462,288
1330151	2101	EXPENSES ON SANITARY MATERIALS	1,168,528
0	2102	PAUPER CHARGES	0
0	2103	FAIRS AND FESTIVELS	0
1050	2105	IMPROVEMENTS TO COMPOST YARD	0
0	2106	ANTIMALARIA ANTIFILARIA EXPS.	11,834
0	2107	COST OF MEDICINES	0
0	2109	HOSPITAL EXPENSES OTHER THAN MEDICI	0
	2121	RUNNING OF LIBRARIES	0
0	2125	WS MAINTENANCE EXPENSES	0
0	2129	MAINTENANCE CHARGES TO TWAD BOARD	0
147317011			190,465,394
0	2041	PRIOR YEAR EXPENDITURE	0
147317011			190,465,394

COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI

**KADAYANALLUR MUNICIPALITY
REVENUE FUND AND CAPITAL FUND**

AS ON	Code No	BALANCE SHEET AS ON 31.03.2016	AS ON
31.03.2015	2	Liability	31.03.2016
Rs		3	Rs
	0	LIABILITIES	
		DIVE.FROM R.F TO ELE.EDN	108,159
137958547	4011	Contribution from Municipal Fund	195,648,542
204666727	4013	Contribution from Government	212,045,827
37676151	4014	Grants from Government	37,676,151
7866	4034	RECOVERIES PAYABLE TO OTHER M	7,866
275709853	4061-4074	Accumulated Depreciation Account-Sch	324,826,691
1220903	4078 - 4087	Accumulated Depreciation Account-Sch	1,733,665
-16937965	4001	Accumulated Surplus	-6,649,781
		CURRENT LIABILITIES	
15699	4015	Advance collection to property tax	15,699
7571868	4016	Tender deposit - Contractors	8,998,044
743386	4017	Tender Deposit - Suppliers	458,844
3259970	4018	Security Deposit - Revenue	4,730,860
0	4019	Security Deposit - Staff	0
420336	4020	Deposit - Others	608,060
1390956	4021-33	Recoveries from staff Pay Bills - Sch B	1,117,595
258154	4035	IT Recoveries Payable	29,804
865668	4036	Other Recoveries - Labour Welfare Fund	165,599
-193354	4037	Sales Tax and Surcharges on Sales Tax	0
743883	4039	Provision for Doubtful Collection	839,350
0	4041	WS & DT PAYABLE ARREAR	0
	4049	EDUCATION TAX PAYABLE - CURREN	0
	4141	WS & DT PAYABLE ARREAR	0
	4142	EDUCATION TAX PAYABLE - ARREAR	0
108159	40103	FLAG DAY COLLECTION	0
	LCS	0	0
1131140	4043	Library Cess Payable	1,064,907
0	4044	Salaries Payable	10
0	4038	Power Charges Payable	2,250
0	4046	Accounts payable Account -Personal Cla	0
0	4047	Accounts Payable Account - Contractors	549,243
0	4048	Accounts Payable Account - Suppliers	146,076
418649	4049	Accounts Payable Expenses	0
16840356	4050	Other Payables	7,682,653
		OUTSTANDINGS	
0	4040	Survey Charges - Payable	0
415128	4052	G.I.S. Management contribution	415,128
3000	4059	Handloom Advance	3,000
111039	4088	Audit fees	53,237
	4089	Leave salary contribution	45,796
	4090	Other bank balances	3,866,879
54938	4094	ServiceTax Payable	
674771764		TOTAL	796250277

FIXED ASSETS			
0	3085	TREES - G.B	0
129593	3101	LAND GROSS BLOCK	129593
67870718	3102	BUILDINGS-GROSS BLOCK	82110626
	3104	BRIDGES & FLYOVERS G.B	1043909
0	3103	SUB-WAYS AND CAUSE WAYS GB	0
1043909	3104	BRIDGES & FLYOVERS - G.B	
82663159	3105	S.W.D/OPEN DRAINS/CULV.G.B	98723987
2938076	3106	HEAVY VEHICLE GROSS BLOCK	2938076
549866	3107	LIGHT VEHICLES - GROSS BLOCK	549866
276032	3108	OTHER VEHICLES/GROSS BOLCK	276032
884749	3109	FUR/FIX/OFFICE EQUIP/G.B	884749
7122595	3110	ELE.INSTAL.LAMPS/LIGHT FITT.G.B.	7122595
	3110	ELE.INSTAL.LAMP POST.G.B.	0
	3110	ELE.INSTAL.TUBE FITT.G.B.	0
	3110	ELE.INSTAL.TUBE.G.B.	0
5725248	3112	PLANT & MACHINERY - G.B	5725248
53350846	3113	RES&PAVEMENTS CONGRE.G.B.	94721803
221251295	3114	RDS&PAVEMENTS B.T/GR.BI	221251295
596609	3115	ROADS & PAVEMENTS - OTHERS	596609
0	3117	TOOLS AND PLANTS GROSS BLOCK	561785
0	3134	GROUND WATER WELL/ DEEP BORE	0
0	3135	HANDPUMP INDIA MARK II - G.B	0
0	3137	TANKERS FOR SULAGEWATER REMO	0
20980187	3121	PROJECT IN PROGRESS MPL WORK	22065086
	3122	PROJ.IN PROG.GOV'T.GRANTS	0
CURRENT ASSETS			
46963	3001	SPECIFIC STOCK ACCOUNT	46963
1068699	3002	PROPERTY TAX RECOVERABLE - CUP	1682829
3423010	3003	PROPERTY TAX RECOVERABLE - ARR	3860782
144340	3005	PROFESSION TAX RECOVERABLE - C	154550
793300	3006	P.T.RECOVERABLE ARREARS	917940
	3010	LICENCE FEES RECOVERIES - ARREA	56916
56916	3010	LICENCE FEES RECOVERIES ARREAR	
0	3011	LEASE AMOUNT REC - CURRENT	34,570
159228	3012	LEASE AMOUNT REC - ARREAR	243,073
	3021		0
0	3021		0 497700
409146	3028	FESTIVAL ADVANCE	416146
0	3029	HANDLOOM ADVANCE	0
0	3033	IMMEDIATE RELIEF ADVANCE	0
53698	3037	TOUR ADVANCE	53648
864	3038	ADVANCE FOR PAY ON TRANSFER	864
0	3042	BI - CYCLE ADVANCE	
1903	3043	MOTOR CYCLE ADVANCE	-3097
7900	3045	MARRIAGE ADVANCE	7900
8935	3047	INTEREST ON STAFF ADVANCE - REC	8935
1003494	3051	ADVANCE RECOVERABLE SUPPLIERS	1031494
90732	3054	ADVANCE RECOVERABLE - EXPENSE	320432
3125326	3055	OTHER ADVANCES RECOVERABLE	3581931
585690	3056	DEPOSITS RECOVERABLES	585690
2500	3058	GENERAL IMPREST	2500
105399316	3070	FIXED DEPOSIT	84981997
2764666	3090	SJSRY / NRY BANK	3,866,879
31388116	3100	INTER FUND TRANSFER	100057671
99610	3336	RENT ON STALLS - ARREAR	0
350	3342	AVENUE RECEIPTS	0

2111555	3060	COLLECTION BANK ACCOUNT	6,372,622
21	3061	COLLECTION BANK A/C - LIBRARY CE	21
1237891	3062	COLLECTION ACCOUNT BANK-3	1187611
17283946	3064	DEVOLUTION FUND ACCOUNT	20348867
2233031	3065	P.D.ACCOUNT TREASURY	2333196
4882491	3066	PAYMENT ACCOUNT	13079
	3067		4424644
	3068	PAYMENT ACCOUNT	22259
2594748	3078	IUDM BANK	2,646,216
	3079	0	97,073
62514	3123	CASH AT BANK (CF) SUB TREASURY	62,514
80018	3124	CAPITAL FUND BANK	80,018
	3125	0	0
1353190	3126	M.P.FUND BANK	1,737,990
3013449	3127	MLA FUND BANK	2,509,923
	3128	BANK	169,431
32410	3129	BASIC AMENITIES - BANK	33,719
20161	3130	NSDP	49723
22026473	3131	ADVANCE TO TWAD BOARD	0
	3138	OTHER ITEMS	2713560
878624	3144	BANK ACCOUNT	137259
53303	3142	BANK ACCOUNT	55,456
131969	3143	TUUDP	69942
67245	3151	XII FINANCE BANK	0
53303	3152	DECENTRALISED PLAN BANK A/C.	
	3152	XIII TH FC	915,683
		OTHER ITEMS	
0	3071	PENSION & LEAVE SALARY CONT. RE	721300
23515	3072	MISC. RECOVERIES - RECEIVABLE	4,564
	3077	SRP BANK A/c.	8158396
	3090	OTHER BANK BALANCE	
674771764		TOTAL	796250277

0

0

COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND GROUP
TIRUNELVELI

**KADAYANALLUR MUNICIPALITY
DEMAND, COLLECTION & BALANCE STATEMENT FOR THE YEAR 2015 - 2016**

	DEMAND, COLLECTION & BALANCE STATEMENT FOR THE YEAR 2015 - 2016			DEMAND			COLLECTION			BALANCE			A/C CODE	
	01.04.2015			SUPPLI			MENT							
	A/C.CODE	OB	1088	ARREAR	CURRENT	TOTAL	ARREAR	CURRENT	TOTAL	ARREAR	CURRENT	TOTAL	ARREAR	CURRENT
RTICULARS														
RTY TAX														
AL PURPOSE	1001	4491709	130676	4622385	6353840	10976225	761603	4671011	5432614	3860782	1682829	5543611	3003	3002
T	1002	3266812	94923	3361735	4620974	7982709	553893	3397099	3950992	2807842	1223875	4031717	3013	3019
TARY EDUCATION	1003	2041748	59336	2101084	2888109	4989193	346183	2123187	2469370	1754901	764922	2519823	3020	3016
Y CESS	4043	776023	22389	798412	1097481	1895893	131550	806811	938361	666862	290670	957532	4043	4043
		1.1E+07	307324	10883616	14960404	25844020	1793229	10998108	12791337	9090387	3962296	13052683		
CHARGES	1083	2446834		2446834	9143915	11590749	1125911	6796791	7922702	1320923	2347124	3668047	3015	3014
SSION TAX	1006	937640	141760	1079400	2115495	3194895	161460	1960945	2122405	917940	154550	1072490	3006	3005
	1017			56916	224550	224550		224550	224550	56916	0	56916	3317	3217
ACHMENT FEES	1020	56916		1702	610000	611702	0	610000	610000	1702	0	1702	3320	3220
ET FEES DAILY MA	1022	1702		97465	580440	677905	62820	571580	634400	34645	8860	43505	3323	3223
LY MARKET	1023	97465		0	332101	332101	0	332101	332101	0	0	0	3326	3226
FOR BAYS IN BUSS	1026			0	160000	160000		160000	160000	0	0	0	3327	3227
HTER HOUSE	1027			52385	221000	273385		221000	221000	52385	0	52385	3328	3228
Y CYCLE STAND	1028	52385		0	55850	55850		55850	55850	0	0	0	3333	3233
RY RIGHTS	1032			99610	644336	743946		618626	618626	99610	25710	125320	3336	3236
ON SHOPPING COMI	1036	99610		3279	290676	290676		290676	290676	3279	0	3279	3338	3238
ON BUILDING	1038	3279		0	290676	290676		25662	25662	0	0	0	3339	3239
USE TOILET	1039			350	25662	26012		315620	315620	0	0	0	3342	3242
UE RECEIPT	1042	350			315620	315620				22967	0	22967		
Y MARGIN	1079					22967				0	0	0		
UNG LEASE	3012	22967				28135				28135	0	28135		
T RECOVERY	1066	28135								0	0	0		
TOTAL		2.5E+07	756408	25656275	44640453	70296728	4936649	34179617	39116266	20719626	10460836	31180462		

COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
KADAYANALLUR MUNICIPALITY

4.1.1. 2015-2016 – ஆம் ஆண்டுக் கணக்குகள் தணிக்கை சான்றிதழ்

12.01.2000 நாளிட்ட நகராட்சிகள் நிர்வாகம் மற்றும் குடிநீர் வழங்குதுறையின் அரசாணை எண். 3-ன்படி நகராட்சிகளில் 01.04.2000 முதல் நடைமுறைப்படுத்தப்பட்ட இயல்புநிலை கணக்குமுறையின் அடிப்படையில் நடப்பாண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் மூலதன நிதியில் கீழ்க்காணும் கணக்குகள் தயாரிக்கப்பட்டுள்ளன.

1. 31.03.2015 அன்றைய நிலையில் துவக்க ஐந்தொகை குறிப்பு (Opening Balance Sheet)
2. 2015-16 – ஆம் ஆண்டிற்கான ஐந்தொகைக் கணக்கு (Trial Balance)
3. 2015-16 – ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கு (Income & Expenditure a/c)
4. 31.03.2016 அன்றைய ஐந்தொகைக் குறிப்பு (Balance Sheet)

4.1.2.1. 31 .3. 2016-அன்றைய நிலையிலான ஐந்தொகைக் குறிப்பு மற்றும் 2015-2015 ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்குகள் திருநெல்வேலி மாவட்டம் உள்ளாட்சி நிதித் தணிக்கை உதவி இயக்குநரால் தணிக்கை செய்யப்பட்டுள்ளது.

4.1.2.2. தணிக்கைக்கு அளிக்கப்பட்ட விவரங்கள் மற்றும் விளக்கங்களின்படி 31.03.2015 அன்றைய நிலையிலுள்ள ஐந்தொகைக் குறிப்பும், 2015-16 – ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கும் இத் தணிக்கை அறிக்கையில் சுட்டப்பட்டுள்ள குறிப்புரைகளுக்குட்பட்டு நகராட்சியின் நிதி நிலையின் உண்மையான மற்றும் தெளிவான நிலையினை வெளிப்படுத்துவதாக உள்ளன.

4.1.2.3. கணக்குகள் தொடர்பான தேவையான கணக்குப் பதிவேடுகள் பேணப்பட்டு வருகின்றன. இத்தணிக்கை அறிக்கையுடன் இணைக்கப்பட்டுள்ள ஐந்தொகைக் குறிப்பும் வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கும் பல்வேறு கணக்குப் பதிவேடுகளுடன் இணக்கமாகவுள்ளன. பதிவேடுகள் பராமரிப்பில் காணப்பட்ட குறைபாடுகள்: இத்தணிக்கை அறிக்கை தொகுதி2 பத்தி சுட்டிக்காட்டப்பட்டுள்ளன.

4.2. தணிக்கை சான்றிதழ்

4.2.1.1. 2014-2015-ஆம் ஆண்டின் இறுதி இருப்புகள் 2015-16-ஆம் ஆண்டின் துவக்க இருப்புகளாக ஐந்தொகைக் குறிப்பின் அனைத்துக் கணக்குத் தலைப்புகளிலும் எடுக்கப்பட்டுள்ளன.

4.2.1.2. அறுதியிட்டுக் கூறக்கூடிய முழு விவரங்களும் உள்ளடங்கிய மற்றும் அமைவிடங்களைக் காட்டக்கூடிய நிரந்தர சொத்துக்கள் தொடர்பான ஆவணங்கள் நகராட்சியால் பராமரிக்கப்படுகின்றன. சென்ற ஆண்டு வரையான சொத்துக்களுடன் 2015-16-ஆம் ஆண்டில் உருவாக்கப்பட்ட சொத்துக்களும் சேர்க்கப்பட்டுள்ளன. தமிழ்நாடு நகராட்சிகள் கணக்கு நடைமுறை நூலின் பக்கம் 232 மற்றும் 234-ல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள விதிமுறைகளை ஒட்டி நகராட்சி சொத்துக்கள் நகராட்சி பொறியாளரால் மதிப்பீடு செய்யப்பட்டு உரிய சான்றிதழ் வழங்கப்படவில்லை.

4.2.1.3. 31.03.2016 அன்று நிலங்களின் மதிப்பு ரூ. 37.43 இலட்சம் ஆகும். நகராட்சி கணக்கு நடைமுறை நூல் பக்கம் எண்.234-ல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள வழிமுறைகளின்படி நகராட்சி

பொறியாளரால் தணிக்கையாண்டில் ஆக்கிரமிக்கப்பட்ட நகராட்சி நிலங்கள் ஏதேனும் உள்ளதா என ஆய்வு செய்யப்பட்டு சான்றளிக்கப்பட்டுள்ளது.

- 4.2.1.4. 31.03.2016 அன்று தணிக்கையாண்டில் முடிக்கப்பட்ட பணிகள் அனைத்தும் முறைப்படி சொத்தாக்கம் செய்யப்பட்டுள்ளன.
- 4.2.1.5. 31.03.2015-அன்று முடிவிருப்பாக காண்பிக்கப்பட்ட பொருட்களின் மதிப்பு ரூ.2.92 இலட்சம் ஆகும். 2014-15-ஆம் ஆண்டில் உபயோகிக்க இயலாத இருப்புக்கு எவ்வித சொத்து மற்றும் இருப்புகள் எடுத்துச் செல்லப்படவில்லை.
- 4.2.1.6. 2015-16-ஆம் ஆண்டிற்கு அனைத்து கட்டிடங்கள் மற்றும் வாகனங்களுக்கு (நிலங்கள் தவிர்த்து) குறையும் இருப்பு முறையில் தேய்மானம் கணக்கிடப்பட்டுள்ளது. இதர இனங்களுக்கு நேர்கோட்டு முறையில் தேய்மானம் கணக்கிடப்பட்டு ரூ. 52.15 இலட்சம் திரண்ட தேய்மானம் கணக்கில் சேர்க்கப்பட்டுள்ளது.
- 4.2.1.7 2015-16-ஆம் ஆண்டில் ஐயப்பாடுடைய வரவினங்களுக்காக ரூ. 2471649/- ஒதுக்கீடு செய்யப்பட்டுள்ளது.
- 4.2.1.8. 2015-16-ஆம் ஆண்டில் பொது மக்களிடமிருந்து கடன்கள் ஏதும் பெறப்படவில்லை. அரசு மற்றும் அரசு சார்புடைய இதர நிதி நிறுவனங்களுக்கு செலுத்தவேண்டிய அசல் மற்றும் வட்டித் தொகை முறையே 2015-16 ஆண்டில் செலுத்தப்பட்டுள்ளன. 31.03.2016-ல் கடன் ரூ.6.90 இலட்சம் நிலுவையாக உள்ளது.
- 4.2.1.9. 31.3.16 அன்றைய நிலையில் பணியாளர்கள் தொடர்புடைய சேமநலநிதி, நலநிதி, குடும்பநலநிதி முதலியவைகளுக்காக செலுத்தப்படாமல் உள்ள தொகை ரூ.73,457/- ஆகும்.
- 4.2.2.1. நகராட்சியில் இருந்து பெற வேண்டிய தொகைகளுக்கு நகராட்சிக்கு எதிராக வழக்குகள் ஏதுமில்லை.
- 4.2.2.2. 31.03.2016 அன்று காலங்கடந்த முன்பணம் ஏதுமில்லை.
- 4.2.2.3. 31.03.2016 அன்றைய நிலையில் ஒப்பந்தக்காரர் பட்டியலில் பிடித்தம் செய்யப்பட்டு வருமானவரித் தலைப்பில் செலுத்தப்படாமல் நிலுவையிலுள்ள தொகை ரூ. 23353/- ஆகும்.
- 4.2.2.4. 31.03.2016 அன்றைய நிலையில் வணிக வரி துறைக்கு செலுத்தப் படாமல் நிலுவையாகவுள்ள விற்பனைவரித் தொகை ஏதுமில்லை.
- 4.2.2.5 31.03.2016 அன்றைய நிலையில் தொழிலாளர் நல நிதிக்கு ரூ. 2897/- மட்டும் செலுத்தப்படாமல் நிலுவையாக உள்ளது

KADAYANALLUR MUNICIPALITY
WATER SUPPLY & DRAINAGE FUND ACCOUNT
TRIAL BALANCE AS ON 31.03.2016

Sl. No.	DESCRIPTION	DEBIT	CREDIT
1002	Water Supply & Drainage Tax		4620974
1041	Road cut - Restoration Charges		19888
1044	Other Fees		0
1045	Other Income		1431
1066	Miscellaneous Recoveries		32395
1067	Interest on Investment's/ Fixed Deposits		13956158
1068	Interest of Bank		515495
1069	Projects -Overhead - Appropriation -Expenses		349952
1074	Deposits Lapsed		510930
1080	Water Cess		147512
1081	Initial Amount For New Water Supply / Under ground Drainage Connections		2382000
1082	Water Supply - Connection Charges		2307
1083	Metered / Tap Rate Water Charges		9143915
1084	Charges for Water Supply through Lorries / Tankers		9325
1088	Prior Year Income		1233936
2001	Pay including Personal Pay	873418	
2003	D.A	1026913	
2005	H.R.A	48752	
2008	Conveyance Allowance	2400	
2009	Medical Allowance	7479	
2010	Other Allowance	3840	
2011	Ex-Gratia / Bonus	18000	
2015	Telephone Charges	29720	
2016	Light Vehicles - Maintenance	319582	
2019	Advertisement Charges	5445	
2020	Other Expenses	202436	
2022	Provision for Doubtful collection of Revenue Items - Written Off	2471649	
2023	Irrecoverable Revenue Items - Written Off	165	
2028	Bank Charges	690	
2029	Interest on Loans/ Ways & Means Advance / Overdraft	13142635	
2030	Lapsed Deposits - Refund	310260	
2038	Depreciation	5214709	
2054	Contributions	27990	
2077	Repairs & Maintenance - Plant & Machinery	57881	
2087	Power Charges for Head Water works, Pumping Stations / Booster Station (W.S)	2718866	
2090	Wages	522887	
2092	Petrol Diesel Evaporation	232730	
2125	Maintenance Expenses -Water Supply / Sewerage System	802817	
2129	Maintenance charges to TWAD Board / Metro Water Board / Water cess to Tamil Nadu Pollution control Board	4358730	
2130	Hire charges for supply of water through Private Lorries / Tankers	1300000	
3001	Specific Stock Account	291726	
3013	Water Supply & Drainage Tax - Recoverable - Current	1223875	
3014	Water Charges Recoverable - Current	2347124	
3015	Water Charges Recoverable - Arraers	1320923	

3019	Water Supply & Drainage Tax - Recoverable - Arrears	2807842	
3028	Festival Advance	21000	
3037	Tour Advance	600	
3047	Interst on Staff Advances Recoverable Account	6124	
3051	Advance to the Suppliers	1088532	
3054	Advance Recoverable - Expenses	803	
3055	Other Advances- Recoverable	143875	
3056	Deposits - Recoverable	79490	
3058	General Imorest Account	500	
3059	Cash Account	432332	
3070	Fixed Deposit	92396618	
3101	Land - Gross Block	3743429	
3102	Buildings - Gross Block	1813080	
3107	Light Vehicles Gorss Block	728189	
3109	Furniture Fixtures and office Equipments Gross Block	69715	
3112	Plant and Machineries Gross Block	6402721	
3122	Projects - in - Progress Account - Government Grants	6415283	
3131	Advance to TWAD Board / Metro water Board	206157473	
3132	Water Supply Head Works OHT. Etc and Water Supply Mains Gross Block	32327818	
3134	Ground Water Wells / Deep Bore Wells Groos Block	29180723	
3135	Hand Pumps - India Mark Oil Gross Block	3779137	
3139	Water Supply andDrainage Fund..... Bank A/C	9629323	
3140	Water Supply andDrainage Fund..... Bank A/C	11993261	
4001	Accumulated Surplus / Deficit		117345780
4006	Loan from TUIDCO		68984996
4010	Diversion from other Municipal Fund		94903130
4011	Contribution from Municipal Fund		16362041
4013	Contributions from the Government		9226157
4014	Grants from the Government		68599760
4015	Advance Collection of revenue items		4095
4016	Tender Deposits - Contractors		1449866
4017	Tender Deposits - Suppliers		49270
4020	Deposits - Others		10540
4021	Provident Fund - Recoveries - Town Panchayat Employees		250
4024	L.I.C Policy Premium Recoveries		752
4025	Special Provident Fund - Cum- Gratuity scheme Recoveries		-462
4026	F.B.F / G.I Scheme Recoveries		3690
4029	Income Tax Deduction at Source Fom Employees - TDS		18067
4033	Health Fund Subscription		51160
4034	Recoveries Payable to other Municipals		1392
4035	Income Tax Deduction Contractors		23353
4036	Other Recoveries		2897
4037	Sales Tax and surcharge on Sales Tax - Payable		19514
4039	Reserve for Doubtful collection of Revenue Items		4012461
4044	Salaries Payable		30234
4047	Accounts Payable - Contractors		1167375
4049	Accounts Payable - Expenses		4326

4050	Other Payable			1172
	W.S.Maintenance charges payable to TWAD Board / Metro Water Board/ Water Cess Payable to TN Pollution Control Board			248276
4057	Buildings - Accumulated Depreciation			619754
4061	Light Vehicles- Accumulated Depreciation			728187
4066	Furniture, Fixtures & Office Equipments - Accumulated Depreciation			27238
4068	Electrical Installations - Others - Accumulated Depreciation			0
4070	Plant & Machinery - Accumulated Depreciation			4518414
4071	Head Water Works OHT etc, Water Supply Mains - Accumulated Depreciation			15627552
4081	Ground Water Wells / Deep Bore Wells - Accumulated Depreciation			7354974
4083	Head Pumps - India Mark (II) -Accumulated Depreciation			3779081
4084	Total	448101510		448101510

0

CO-INSPECTOR
TIRUNELVELI MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI

KADAYANALLUR MUNICIPALITY
DETAILED INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED
31.03.2016

WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND

EXPENDITURE		Account Head	AMOUNT
ACTUAL	CODE		
PREVIOUS YEAR	No		CURRENT YEAR
31.03.2015			31.03.2016
976649	2001	Pay including Personal Pay	873418
0	2002	Special Pay	0
1037241	2003	D.A	1026913
0	2004	Inrerim Relief	0
54355	2005	H.R.A	48752
0	2006	C.C.A	0
2984	2008	Conveyance Allowance	2400
8403	2009	Medical Allowance	7479
3840	2010	Other Allowance	3840
16000	2011	Ex-Gratia / Bonus	18000
0	2012	Travel Expenses	0
	2014	Supply of Uniforms	0
35708	2015	Telephone Charges	29720
42880	2016	Light Vehicles - Maintenance	319582
0	2017	Legal Expenses	0
0	2018	Stationary & Printing Expenses	0
0	2019	Advertisement Charges	5445
299190	2020	Other Expenses	202436
0	2021	Property Tax Vaccancy Remission	
		Provision for Doubtful collection of Revenue Items - Written Off	2471649
1884206	2022		165
1962	2023	Irrecoverable Revenue Items - Written Off	0
	2026	Computer Operational Expensesf	0
	2027	Interest Charged by the Bank	690
718	2028	Bank Charges	
		Interest on Loans/ Ways & Means Advance / Overdraft	13142635
4660625	2029		310260
30348	2030	Lapsed Deposits - Refund	5214709
5375569	2038	Depreciation	
0	2040	Municipal Contribution to Capital Works / Scheme	0
	2046	Books & Periodicals and Magazines Expenses	0
	2047	Postage and Telegrams and Fax Charges	0
		Electricity Consumption Charges for Office Buildings / Other Buildings	0
124448	2048		0
0	2049	Office /Buildings- Maintenance Expenses	0
	2050	Repairs & Maintanance of Office Tools & Plants	0
	2053	Pension and Leave Salary Contributions	0
170143	2054	Contributions	27990
3811	2070	Heavy Vehicles- Maintenance	0
0	2077	Repairs & Maintenance - Plant & Machinery	57881
2404963	2087	Power Charges for Head Water works, Pumping Stations / Booster Station (W.S)	2718866
348013	2088	Power Charges for Street Lights	0
0	2089	Maintenance Expenses for Street Lights	0
389912	2090	Wages	522887
182650	2092	Petrol Diesel Evaporation	232730
473543	2125	Maintenance Expenses -Water Supply / Sewerage System	802817
3088306	2129	Maintenance charges to TWAD Board / Metro Water Board / Water cess to Tamil Nadu Pollution control Board	4358730
500000	2130	Hire charges for supply of water through Private Lorries / Tankers	1300000
22116467		TOTAL EXPENDITURE	33699994
0	2041	Prior Year Expenses	0
22116467		TOTAL EXPENDITURE	33699994

KADAYANALLUR MUNICIPALITY
DETAILED INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED
31.03.2016
WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND

AMOUNT PREVIOUS YEAR 31.03.2015 (5).	CODE No (2).	INCOME Account Head (3).	AMOUNT CURRENT YEAR 31.03.2016 5
4384223	1002	Water Supply & Drainage Tax	4620974
0	1005	Excess Collection (Remittance) of Revenue items	0
	1006	Profession Tax	0
	1033	Rent on and Lease of Lands	0
	1037	Rent for Community Hall	0
0	1038	Rent on Buildings	0
44401	1041	Road Cut - Restoration	19888
	1044	Other Fees	0
25247	1045	Other Income	1431
	1051	Grant for Natural Calamities	0
0	1052	Grant for Schemes Implementation	0
	1055	Penalty & Bank Charges for Dishonoured Cheque	0
0	1066	Miscellaneous Recoveries	32395
7597710	1067	Interest on Investment's/ Fixed Deposits	13956158
740363	1068	Interest of Bank	515495
705440	1069	Projects -Overhead - Appropriation -Expenses	349952
0	1071	Interest on Staff Advances	0
312727	1074	Lapsed Deposit	510930
176982	1080	Water Cess	147512
755093	1081	Initial Amount For New Water Supply / Under ground Drainage Connections	2382000
6354	1082	Water Supply - Connection Charges	2307
9146705	1083	Metered / Tap Rate Water Charges	9143915
15877	1084	Charges for Water Supply through Lorries / Tankers	9325
0	1085	Septic Tank Cleaning Charges	0
23911122		TOTAL INCOME	31692282
11474408	1088	Prior Year Income	1233936
35385530		TOTAL INCOME	32926218

PREVIOUS YEAR 31.03.2015	ABSTRACT :-	CURRENT YEAR 31.03.2016
23911122	TOTAL INCOME	31692282
22116467	TOTAL EXPENDITURE	33699994
1794655	NET DEFICIT / SURPLUS	-2007712

COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI

KADAYANALLUR MUNICIPALITY			
WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND ACCOUNT			
BALANCE SHEET AS ON 31.03.2016			
As at	Code No	Liability	As on
31.03.2015			31.03.2016
	2	3	
		LIABILITIES	
0	4004	Loans from the Government	0
0	4005	Loan from HUDCO	0
86500000	4006	Loan from TUIDCO	68984996
	4007	Loan from TNUDP	0
26343804	4010	Diversion from other Municipal Fund	94903130
16362041	4011	Contribution from Municipal Fund	16362041
	4012	Contributions from the private parties	0
9226157	4013	Contributions from the Government	9226157
68599760	4014	Grants from the Government	68599760
		Accumulated Depreciation Account-Schedule "A"	
556947	4061	Buildings - Accumulated Depreciation	619754
	4064	S.W.D., open Drains & Culverts Accumulated Depreciation	0
0	4065	Heavy Vehicles - Accumulated Depreciation	0
728187	4066	Light Vehicles- Accumulated Depreciation	728187
	4068	Furniture, Fixtures & Office Equipments - Accumulated Depreciation	27238
	4069	Electrical Installations - Lampposts Tube Light Fittings - Accumulated Depreciation	0
	4070	Electrical Installations - Others - Accumulated Depreciation	0
4042112	4071	Plant & Machinery - Accumulated Depreciation	4518414
	4072	Roads & Pavements- Cement Concrete - Accumulated Depreciation	0
0	4079	Tools & Plant - Accumulated Depreciation	0
0	4080	Public Fountains - Accumulated Depreciation	0
12394771	4081	Head Water Works OHT etc, Water Supply Mains - Accumulated Depreciation	15627552
	4082	Under ground Drainage, Sewerage, pipes Conduits etc -Accumulated Depreciation	0
5927130	4083	Ground Water Wells / Deep Bore Wells - Accumulated Depreciation	7354974
3779081	4084	Head Pumps - India Mark (II) -Accumulated Depreciation	3779081
0	4085	Reservoirs-Accumulated Depreciation	0
0	4087	Other Assets -Accumulated Depreciation	0
117345780	4001	Accumulated Surplus / Deficit	116572004
		CURRENT LIABILITIES	
4095	4015	Advance Collection of revenue items	4095
1656804	4016	Tender Deposits - Contractors	1449866
39400	4017	Tender Deposits - Suppliers	49270
0	4018	Security Deposits - Revenue (Lease Auction / Bids/ servicing etc)	0
	4019	Security Deposit - Staff	0
8954	4020	Deposits - Others	10540
250	4021	Provident Fund - Recoveries - Town Panchayat Employees	250
0	4021L	Provident Fund - Loan Recoveries	0
	4022	Co-operative society loan recoveries	0
0	4023	R.D. Recoveries	0
752	4024	L.I.C Policy Premium Recoveries	752

-502	4025	Special Provident Fund - Cum- Gratuity scheme Recoveries	-462
3630	4026	F.B.F /G.I Scheme Recoveries	3690
	4027	External Housing Recoveries including H.B.A Sanctioned by the Collector	0
29865	4029	Income Tax Deduction at Source Fom Employees - TDS	18067
	4030	Recoveries towards Loans from Bank	0
	4031	Court Recoveries	0
	4032	H.B.A. Special FBF Subscription	0
39310	4033	Health Fund Subscription	51160
1392	4034	Recoveries Payable to other Municipals	1392
	4089	Pension & Leave Salaries Contribution Payable	0
		<u>OUTSTANDINGS</u>	
26728	4035	Income Tax Deduction Contractors	23353
485	4036	Other Recoveries	2897
0	4037	Sales Tax and surcharge on Sales Tax - Payable	19514
2669825	4039	Reserve for Doubtful collection of Revenue Items	4012461
	4040	Survey Charges - Payable	0
	4043	Library Cess- Payable	0
600	4044	Salaries Payable	30234
1647825	4047	Accounts Payable - Contractors	1167375
0	4048	Accounts Payable - Suppliers	0
35172	4049	Accounts Payable - Expenses	4326
1172	4050	Other Payable	1172
0	4051	Interest Payable	0
0	4052	G.I.S Management Contribution - Payable	0
248276	4057	W.S.Maintenance charges payable to TWAD Board / Metro Water Board/ Water Cess Payable to TN Pollution Control Board	248276
0	4059	Handloom Advance recovered payable to Co-optex	0
	4060	Khadi Advance Recovered Payable to Khadi Board	0
358232066		NET TOTAL	414401516

COMMISSIONER
KADAYAKALLUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI

KADAYANALLUR MUNICIPALITY
WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND ACCOUNT
BALANCE SHEET AS ON 31-03-2016

As at	Code No	Assets	As on
31.03.2015			31.03.2016
	2	3	
		FIXED ASSETS :-	
3743429	3101	Land - Gross Block	3743429
1757580	3102	Buildings - Gross Block	1813080
0	3106	Heavy Vehicles Gross Block	0
728189	3107	Light Vehicles Gross Block	728189
0	3108	Other Vehicless Gross Block	0
9815	3109	Furniture Fixtures and office Equipments Gross Block	69715
0	3111	Electrical Installations Other - Gross Block	0
5947321	3112	Plant and Machineries Gross Block	6402721
0	3117	Tools and plant Gross Block	0
0	3118	Public Fountains Gross Block	0
32127384	3132	Water Supply Head Works OHT. Etc and Water Supply Mains Gross Block	32327818
	3133	Drainage and Sewerage pipes Conduits, Channels etc., Gross Block	0
23745325	3134	Ground Water Wells / Deep Bore Wells Groos Block	29180723
3779137	3135	Hand Pumps - India Mark Oil Gross Block	3779137
0	3136	Reservoirs Gross Block	0
0	3138	Assets - other iterns Gross Block	0
		CURRENT ASSETS	
439141	3001	Specific Stock Account	291726
	3006	Profession Tax Recoverable - Arrears	0
777236	3013	Water Supply & Drainage Tax - Recoverable - Current	1223875
1694639	3014	Water Charges Recoverable - Current	2347124
752195	3015	Water Charges Recoverable - Arraers	1320923
2489576	3019	Water Supply & Drainage Tax - Recoverable - Arrears	2807842
0	3023	Specific Garant Receivable	0
19000	3028	Festival Advance	21000
	3032	Flood Advance	0
	3033	Immediate Relief Advance	0
0	3035	TANSI Advance	0
600	3037	Tour Advance	600
	3038	Advance of pay & T.A on transfer	0
	3042	Bicycle Advance	0
0	3045	Marriage Advance	0
	3046	0	0
6124	3047	Interst on Staff Advances Recoverable Account	6124
	3048	Wages to Technical Assistants	0
876527	3051	Advance to the Suppliers	1088532
	3052	Advance to the Contractors	0
	3025	Interest Accrued on Fixed Deposits	0
	3053	Materials Cost Recoverable Account - Contractors	
803	3054	Advance Recoverable - Expenses	803
143875	3055	Other Advances- Recoverable	143875
79490	3056	Deposits - Recoverable	79490
	3057	Pre - Paid Expenses	0
500	3058	General Imorest Account	500
228966	3059	Cash Account	432332
78440460	3070	Fixed Deposit	92396618
0	3072	Miscellaneous Recoveries Receivable	0
97044	3100	Inter Fund Transfers	0

626658	3122	Projects - in - Progress Account - Government Grants	6415283
4660625	3125	Advance PWD / Highways / Tamil Nadu Construction Corporation Ltd., Etc	0
178500000	3131	Advance to TWAD Board / Metro water Board	206157473
7203790	3139	Water Supply and Drainage Fund..... Bank A/C	9629323
9356637	3140	Water Supply and Drainage Fund..... Bank A/C	11993261
	3143	Drainage Fees from Flat Promoters / House owners .. Bank A/C	0
0	3153	IDSMT Fund Bank A/c	0
	3333	Rent On Lease of Lands - Rec Arrear	0
358232066		NET TOTAL	414401516

COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI

4.1.1. 2015-2016 – ஆம் ஆண்டுக் கணக்குகள் தணிக்கை சான்றிதழ்

12.01.2000 நாளிட்ட நகராட்சிகள் நிர்வாகம் மற்றும் குடிநீர் வழங்குதுறையின் அரசாணை எண். 3-ன்படி நகராட்சிகளில் 01. 04. 2000 முதல் நடைமுறைப்படுத்தப்பட்ட இயல்புநிலை கணக்குமுறையின் அடிப்படையில் நடப்பாண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் மூலதன நிதியில் கீழ்காணும் கணக்குகள் தயாரிக்கப்பட்டுள்ளன.

1. 31.03.2015 அன்றைய நிலையில் துவக்க ஐந்தொகை குறிப்பு (Opening Balance Sheet)
2. 2015-16 – ஆம் ஆண்டிற்கான ஐந்தொகைக் கணக்கு (Trial Balance)
3. 2015-16 – ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கு (Income & Expenditure a/c)
4. 31.03.2015 அன்றைய ஐந்தொகைக் குறிப்பு (Balance Sheet)

4.1.2.1. 31.3.2015-அன்றைய நிலையிலான ஐந்தொகைக் குறிப்பு மற்றும் 2015-2016 ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்குகள் திருநெல்வேலி மாவட்டம் உள்ளாட்சி நிதித் தணிக்கை உதவி இயக்குநரால் தணிக்கை செய்யப்பட்டுள்ளது.

4.1.2.2. தணிக்கைக்கு அளிக்கப்பட்ட விவரங்கள் மற்றும் விளக்கங்களின்படி 31.03.2015 அன்றைய நிலையிலுள்ள ஐந்தொகைக் குறிப்பும், 2015-16-ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கும் இத் தணிக்கை அறிக்கையில் சுட்டப்பட்டுள்ள குறிப்புரைகளுக்குட்பட்டு நகராட்சியின் நிதி நிலையின் உண்மையான மற்றும் தெளிவான நிலையினை வெளிப்படுத்துவதாக உள்ளன.

4.1.2.3. கணக்குகள் தொடர்பான தேவையான கணக்குப் பதிவேடுகள் பேணப்பட்டு வருகின்றன. இத்தணிக்கை அறிக்கையுடன் இணைக்கப்பட்டுள்ள ஐந்தொகைக் குறிப்பும் வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கும் பல்வேறு கணக்குப் பதிவேடுகளுடன் இணக்கமாகவுள்ளன.

பதிவேடுகள் பராமரிப்பில் காணப்பட்ட குறைபாடுகள்: இத் தணிக்கை அறிக்கை தொகுதி 2 பத்தி சுட்டிக்காட்டப்பட்டுள்ளன.

4.2. தணிக்கை சான்றிதழ்

4.2.1.1. 2014-2015-ஆம் ஆண்டின் இறுதி இருப்புகள் 2015-16-ஆம் ஆண்டின் துவக்க இருப்புகளாக ஐந்தொகைக் குறிப்பின் அனைத்துக் கணக்குத் தலைப்புகளிலும் எடுக்கப்பட்டுள்ளன.

4.2.1.2. அறுதியிட்டுக் கூறக்கூடிய முழு விவரங்களும் உள்ளடங்கிய மற்றும் அமைவிடங்களைக் காட்டக்கூடிய நிரந்தர சொத்துக்கள் தொடர்பான ஆவணங்கள் நகராட்சியால் பராமரிக்கப்படுகின்றன. சென்ற ஆண்டு வரையான சொத்துக்களுடன் 2015-16-ஆம் ஆண்டில் உருவாக்கப்பட்ட சொத்துக்களும் சேர்க்கப்பட்டுள்ளன. தமிழ்நாடு நகராட்சிகள் கணக்கு நடைமுறை நூலின் பக்கம் 232 மற்றும் 234-ல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள விதிமுறைகளை ஒட்டி நகராட்சி சொத்துக்கள் நகராட்சி பொறியாளரால் மதிப்பீடு செய்யப்பட்டு உரிய சான்றிதழ் வழங்கப்படவில்லை.

- 4.2.1.3. 31.03.2016 அன்று நிலங்களின் மதிப்பு ரூ. 1 மட்டும் ஆகும். நகராட்சி கணக்கு நடைமுறை நூல் பக்கம் எண்.234-ல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள வழிமுறைகளின்படி நகராட்சி பொறியாளரால் தணிக்கையாண்டில் ஆக்கிரமிக்கப்பட்ட நகராட்சி நிலங்கள் ஏதேனும் உள்ளதா என ஆய்வு செய்யப்பட்டு சான்றளிக்கப்பட்டுள்ளது.
- 4.2.1.4. 31.03.2016 அன்று முன்னேற்றத்திலுள்ள பணிகள் ரூ.0.00 லட்சம் ஆகும். முடிக்கப்பட்ட பணிகள் அனைத்தும் முறைப்படி சொத்தாக்கம் செய்யப்பட்டுள்ளன.
- 4.2.1.5. 31.03.2016-அன்று முடிவிறுப்பாக காண்பிக்கப்பட்ட பொருட்களின் மதிப்பு ரூ.0.00இலட்சம் ஆகும். 2015-16-ஆம் ஆண்டில் உபயோகிக்க இயலாத இருப்புக்கு எவ்வித சொத்து மற்றும் இருப்புகள் எடுத்துச் செல்லப்படவில்லை.
- 4.2.1.6. 2015-16-ஆம் ஆண்டிற்கு அனைத்து கட்டிடங்கள் மற்றும் வாகனங்களுக்கு (நிலங்கள் தவிர்த்து) குறையும் இருப்பு முறையில் தேய்மானம் கணக்கிடப்பட்டுள்ளது. இதர இனங்களுக்கு நேர்கோட்டு முறையில் தேய்மானம் கணக்கிடப்பட்டு ரூ. 1.94இலட்சம் திரண்ட தேய்மானம் கணக்கில் சேர்க்கப்பட்டுள்ளது.
- 4.2.1.7 2015-16-ஆம் ஆண்டில் ஐயப்பாடுடைய வரவினங்களுக்காக ரூ.0.65 இலட்சம் ஒதுக்கீடு செய்யப்பட்டுள்ளது.
- 4.2.1.8. 2015-16-ஆம் ஆண்டில் பொது மக்களிடமிருந்து கடன்கள் ஏதும் பெறப்படவில்லை. அரசு மற்றும் அரசு சார்புடைய இதர நிதி நிறுவனங்களுக்கு செலுத்தவேண்டிய அசல் மற்றும் வட்டித் தொகை முறையே 2015-16 ஆண்டில் செலுத்தப்பட்டுள்ளன. 31.03.2016-ல் கடன்கள் ஏதும் நிலுவையாக இல்லை.
- 4.2.1.9. 31.3.16 அன்றைய நிலையில் பணியாளர்கள் தொடர்புடைய சேமநலநிதி, நலநிதி, குடும்பநலநிதி முதலியவைகளுக்காக செலுத்தப்படாமல் உள்ள தொகை ஏதுமில்லை.
- 4.2.2.1. நகராட்சியில் இருந்து பெற வேண்டிய தொகைகளுக்கு நகராட்சிக்கு எதிராக வழக்குகள் ஏதுமில்லை.
- 4.2.2.2. 31.03.2016 அன்று காலங்கடந்த முன்பணம் ஏதுமில்லை.
- 4.2.2.3. 31.03.2016 அன்றைய நிலையில் ஒப்பந்தக்காரர் பட்டியலில் பிடித்தம் செய்யப்பட்டு வருமானவரித் தலைப்பில் செலுத்தப்படாமல் நிலுவையிலுள்ள தொகை ரூ.22540/- ஆகும்.
- 4.2.2.4. 31.03.2016 அன்றைய நிலையில் வணிக வரி துறைக்கு செலுத்தப் படாமல் நிலுவையாகவுள்ள விற்பனைவரித் தொகை ரூ. 18480/-ஆகும்.
- 4.2.2.5 31.03.2016 அன்றைய நிலையில் தொழிலாளர் நல நிதிக்கு ரூ.8700/- செலுத்தப்படாமல் நிலுவையாக உள்ளது

KADAYANALLUR MUNICIPALITY			
ELEMENTARY EDUCATION FUND ACCOUNT			
TRIAL BALANCE AS ON 31.03.2016			
CODE	DESCRIPTION	DEBIT	CREDIT
1003	Education Tax		2888109
1067	Interest on Investment's/ Fixed Deposits		1927177
1068	Interest from Bank		264866
1088	Prior Year Income		61276
	Provision for Doubtful collection of Revenue Items -		
2022	Written Off	65090	
2038	Depreciation	194179	
3016	Education Tax - Receivable Current	764922	
3020	Education Tax - Receivable Arrear	1754901	
3056	Deposits - Recoverable	3600	
3059	Cash Account	90013	
3069	Bank Account	2334556	
3065	Personal Deposit A/C Treasury	948	
3070	Fixed Deposit	30256991	
3100	Inter Fund Transfers	333172	
3101	Land - Gross Block	1	
3102	Buildings - Gross Block	4692980	
3109	Furniture Fixtures and office Equipments Gross Block	968264	
3112	Plant and Machineries Gross Block	69430	
4001	Accumulated Surplus / Deficit		25070497
4010	Deversion from other Municipal Fund		5487713
4013	Contributions from the Government		3062550
4016	Tender Deposits - Contractors		6000
4017	Tender Deposits - Suppliers		9800
4035	Income Tax Deduction Contractors		22540
4036	Other Recoveries		8700
4037	Sales Tax and surcharge on Sales Tax - Payable		18480
4039	Reserve for Doubtful collection of Revenue Items		215258
4061	Buildings - Accumulated Depreciation		1531791
	Furniture, Fixtures & Office Equipments -Accumulated		
4068	Depreciation		895672
4071	Plant & Machinery - Accumulated Depreciation		58618
	Total	41529047	41529047

0

COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI

KADAYANALLUR MUNICIPALITY

ABSTRACT

**INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31.03.2016
EXPENDITURE**

PRE.YEAR		PERSONNAL COST	AMOUNT
31.03.2015		I. SALARIES	31.03.2016
	2001	Pay including Personal Pay	0
	2002	Special Pay	0
	2010	Other Allowance	0
	2011	Ex-Gratia / Bonus	0
0		TOTAL	0

PRE.YEAR		PERSONNAL COST	AMOUNT
31.03.2015		II. OTHERS	31.03.2016
	2014	Supply of Uniforms	0
	2015	Telephone Charges	0
0		TOTAL	0

PRE.YEAR		B.TERMINAL AND RETIREMENT BENEFITS	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
	2032	Commuted Value of Pension	0
0		TOTAL	0

PRE.YEAR		C.OPERATING EXPENSES	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
	2040	Municipal Contribution to Capital Works / Scheme	0
	2076	Repairs & Maintenance - Storm Water Drains, Open Drains & Culverts	0
	2087	Power Charges for Head Water works, Pumping Stations / Booster Station (W.S)	0
	2089	Maintenance Expenses for Street Lights	0
	2096	Removal Of Debris	0
	2108	Rent for Buildings/ Land	0
0		TOTAL	0

PRE.YEAR		D.REPAIRS & MAINTENANCE	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
	2017	Legal Expenses	0
	2049	Office /Buildings- Maintenance Expenses	0
	2055	Staff Welfare Expenses	0
	2076	Repairs & Maintenance - Storm Water Drains, Open Drains & Culverts	0
	2096	Removal Of Debris	0
0		TOTAL	0

PRE.YEAR		E.PROGRAMME EXPENSES	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
0		TOTAL	0

PRE.YEAR		F.ADMINISTRATIVE EXPENSES	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
	2016	Light Vehicles - Maintenance	0
	2018	Stationary & Printing Expenses	0
0	2019	Advertisement Charges	0
0	2020	Other Expenses	0
	2026	Computer Operational Expenses	0
	2054	Contributions	0
0		TOTAL	0

PRE.YEAR		G.FINANCE EXPENSES	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
0	2021	Property Tax - Vacancy Remission	0
61340	2022	Provision for Doubtful collection of Revenue Items - Written Off	65090
1968	2023	Irrecoverable Revenue Items - Written Off	0
0	2028	Bank Charges	0
63308		TOTAL	65090

PRE.YEAR		H.DEPRECIATION	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
212204	2038	Depreciation	194179
212204.00		TOTAL	194179.00

COMMISSIONER
KADAYNATTUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNEELVELI

**KADAYANALLUR MUNICIPALITY
ELEMENTARY EDUCATION FUND ACCOUNT
BALANCE SHEET AS ON 31.03.2016**

PRE.YEAR	A/C CODE	ACCOUNT HEAD	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
	4004	LOANS FROM GOVERNMENT	
	4007	LOAN FROM TNUDF	
5487105	4010	DIVERSION FROM MUNICIPAL FUND	5487713
	4011	CONTRIBUTION FROM PRIVATE PARTY	
3062550	4013	CONTRIBUTION FROM GOVERNMENT	3062550
	4014	GRANT FROM GOVERNMENT	0
0	4015	ADVANCE COLLECTION OF REVENUE ITEMS	0
25070497	4001	Accumulated Surplus / Deficit	29952655
		Opening Accumulated Surplus	
		Add: Total Income for the year	
		Add: Prior Year Income	
		Less: Total Expenditure for the year	
	4006	Loan from TUIDCO	0
2291902	4061 - 4074	ACCUMULATED DEPRECIATION - SCHEDULE "A"	2486081.00
	4078 - 4086	ACCUMULATED DEPRECIATION - SCHEDULE "A"	0.00
		CURRENT LIABILITIES	
6000	4016	Tender Deposits - Contractors	6000
9800	4017	Tender Deposits - Suppliers	9800
		OUTSTANDING	
22540	4035	Income Tax Deduction Contractors	22540
8700	4036	Other Recoveries	8700
18480	4037	Sales Tax and surcharge on Sales Tax - Payable	18480
152108	4039	Reserve for Doubtful collection of Revenue Items	215258
	4050	Other Payable	0
36129682		TOTAL	41269778

BALANCE SHEET AS ON 31.03.2016

PRE.YEAR	A/C CODE	ACCOUNT HEAD	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
1	3101	Land - Gross Block	1
4692980	3102	Buildings - Gross Block	4692980
968264	3109	Furniture Fixtures and office Equipments Gross Block	968264
69430	3112	Plant and Machinerics Gross Block	69430
		CURRENT ASSETS	
	3028-3046	STAFF ADVANCE RECOVERABLE- SCHEDULE "C"	0
485772	3016	Education Tax - Receivable Current	764922
1555976	3020	Education Tax - Receivable Arrear	1754901
3600	3056	Deposits - Recoverable	3600
62259	3059	Cash Account	90013
9629899	3069	Bank Account	2334556
948	3065	Personal Deposit A/C Treasury	948
18329814	3070	Fixed Deposit	30256991
330739	3100	Inter Fund Transfers	333172
36129682			41269778

COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY

INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI

**KADAYANALLUR MUNICIPALITY
ELEMENTARY EDUCATION FUND ACCOUNT
SCHEDULE "A" TO BALANCE SHEET**

PRE.YEAR	CODE NO	DESCRIPTIONS OF ASSETS	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
		ACCUMULATED DEPRECIATION	
1365413	4061	Buildings - Accumulated Depreciation	1531791
871475	4068	Furniture, Fixtures & Office Equipments - Accumulated Depreciation	895672
55014	4071	Plant & Machinery - Accumulated Depreciation	58618
2291902.00			2486081.00
	4084	Head Pumps - India Mark (II) - Accumulated Depreciation	0.00
			0.00
2291902.00		TOTAL	2486081.00

**KADAYANALLUR MUNICIPALITY
ELEMENTARY EDUCATION FUND ACCOUNT
SCHEDULE "B" TO BALANCE SHEET**

RECOVERIES FROM STAFF PAY BILLS - PAYABLE

PRE.YEAR	CODE NO	ACCOUNT HEAD	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
		Security Deposits - Revenue (Lease Auction / Bids/ servicing etc)	0
	4018		0
	4020	Deposits - Others	
		Provident Fund - Recoveries - Town Panchayat	0
	4021	Employees	0
	4022	Co-operative society loan recoveries	0
	4031	Court Recoveries	0
	0	0	0
	4021- 4034	REC.FROM STAFF PAY BILLS - SCHEDULE "B"	0

**KADAYANALLUR MUNICIPALITY
SCHEDULE "C" TO BALANCE SHEET**

STAFF ADVANCES

PRE.YEAR	CODE NO	ACCOUNT HEAD	AMOUNT
31.03.2015			31.03.2016
	3028-3046	STAFF ADVANCE RECOVERABLE- SCHEDULE "C"	0

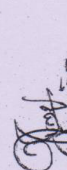
**COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY**

**INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
TIRUNELVELI**

KADAYANALLUR MUNICIPALITY
DEMAND, COLLECTION & BALANCE STATEMENT FOR THE YEAR 2015 - 2016

S.NO	PARTICULARS	01.04.2014		SUPPLI MENT	DEMAND			COLLECTION 2015			BALANCE		A/C CODE	
		J.C.COD	OB		ARREAR	CURRENT	TOTAL	ARREAR	CURRENT	TOTAL	ARREAR	CURRENT	ARREAR	CURRENT
	PROPERTY TAX													
1	GENERAL PURPOSE	1001	4491709	130676	4622385	6353840	10976225	761603	4671011	5432614	3860782	1682829	5543611	3003
2	WS & DT	1002	3266812	94923	3361735	4620974	7982709	553893	3397099	3950992	2807842	1223875	4031717	3013
3	ELEMENTARY EDUCATION	1003	2041748	59336	2101084	2888109	4989193	346183	2123187	2469370	1754901	764922	2519823	3020
4	LIBRARY CESS	4043	776023	22389	798412	1097481	1895893	131550	806811	938361	666862	290670	957532	4043
	TOTAL		10576292	307324	10883616	14960404	25844020	1793229	10998108	12791337	9090387	3962296	13052683	


COMMISSIONER
KADAYANALLUR MUNICIPALITY


INSPECTOR
LOCAL FUND AUDIT
THIRUNELVELL.


Kadayanallur Municipality
Rs 3.1
23/4/16