

ERODE CITY MUNICIPAL CORPORATION, ERODE

TRIAL BALANCE FOR THE YEAR 2014-2015

WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND

| 2013-2014 PRIO | A/c Code | Head Description | Debit | Credit |
|-------------------|-------------|--|-------------|---------------------|
| 398/5044 | 1002 | Water Supply & Drainage Tax | | 41715671.00 |
| 81148 | 1004 | VLT | | 0.00 |
| 0 | 1016 | Fees under Places of Public Resorts Act | | 9000.00 |
| 1660210 | 1041 | Road Cut Restoration Charges | | 1304451.00 |
| 292327 | 10441 | Water Supply Re-connection Charges | | 66480.00 |
| 171354 | 1045 | Other Income | | 3188.00 |
| 9889 | 1066 | Miscellaneous Recoveries | | 6236.00 |
| 913079 | 1068 | Interest from Banks | | 1794743.00 |
| 5691396 | 1069 | Project Overhead Appropriation Expenses | | 5824532.00 |
| 4684307 | 1081 | Initial Amt for New Water Connection | | 3746161.00 |
| 3840578 | 1082 | Income for giving new Water Connections | | 3492660.00 |
| 4467542 | 1083 | Metered / Tap Rate Charges | | 45170261.00 |
| 800 | 1084 | Charges for Water Supply through Lorries | | 36487.00 |
| 30461463 | 1086 | Sewerage Connection Charges | | 23160449.00 |
| 13344422 | 1088 | Prior Year Income | | 16704820.00 |
| 145671443 | | Total (A) | | 143035139.00 |
| 15060543 | 2001 | Pay including Personal Pay | 13340052.00 | |
| 22025 | 2002 | Special Pay | 0.00 | |
| 10868542 | 2003 | D.A | 13159511.00 | |
| 645858 | 2005 | HRA | 643598.00 | |
| 100 | 2006 | CCA | 8000.00 | |
| 462 | 2007 | Cash Allowance | 8960.00 | |
| 76290 | 2008 | Conveyance Allowance | 83972.00 | |
| 103652 | 2009 | Medical Allowance | 102081.00 | |
| 49176 | 2010 | Other Allowance | 53786.00 | |
| 275000 | 2011 | Ex-gratia/Bonus | 261500.00 | |
| 10000 | 2014 | Supply of Uniform | 10400.00 | |
| 35408 | 2015 | Telephone Charges | 22429.00 | |
| 137005 | 2016 | Light Vehicle Maintenance | 753817.80 | |
| 50160 | 2019 | Advertisement Charges | 0.00 | |
| 0 | 2020 | Other Expenses | 34800.00 | |
| 2229571 | 2022 | Provision for doubtful Collecn - Revenue | 1941833.00 | |
| 317960 | 2025 | Conveyance Charges | 0.00 | |
| 813 | 2027 | Interest Charged by the Bank | 0.00 | |
| 18266 | 2028 | Bank Charges | 5334.74 | |
| 2717586 | 2031 | Pension (Super annuation etc) | 0.00 | |
| 594975 | 2032 | Commuted Value of Pension | 0.00 | |
| 1207460 | 2033 | Death Cum Retirement Gratuity | 0.00 | |
| 20000 | 2034 | Spl PF cum Gratuity | 0.00 | |
| 55000 | 2035 | Group Insurance - Mgmt Contribution | 0.00 | |
| 61611321 | 2038 | Depreciation | 68838424.00 | |
| 0 | 2039 | Contribution to Employees P F | 444974.00 | |
| 70050555 | 2040 | Contribution to other Funds | 73055240.00 | |
| 851105 | 2041 | Prior Year Expenses | 2282607.00 | |
| 2050000 | 2052 | Professional Charges | 337349.00 | |
| 0 | 2054 | Contributions | 67705.00 | |
| 532931 | 2055 | Staff Welfare Expenses | 866357.00 | |
| | 20591 | EPF CONTRIBUTION | 38797.00 | |
| 721534 | 2070 | Heavy Vehicles Maintenance | 777303.20 | |
| 44000 | 2075 | Repairs & Maint Bridges & Flyovers | 0.00 | |
| 911530 | 2077 | Repirs & Maint. Plant & Machinery | 1117072.00 | |
| 87600 | 2078 | Road Cuts | 101000.00 | |
| | 2084 | Maintenance of Gardens / Parks | 7500.00 | |
| 76807586 | 2087 | Power Charges for Head water works | 86651323.00 | |

WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND

| | | | | |
|------------|-------|--|---------------------|--------------|
| 2492123 | 2090 | Wages | 541374.00 | |
| 12759246 | 2125 | School, Water Supply & Sewerage Maint. | 29169066.55 | |
| 4327650 | 2129 | TWAD & Metro Water - Maint. Charges | 7912021.00 | |
| 7479720 | 2130 | Maintenance | 664565.00 | |
| 275222752 | | Total (B) | 303302752.29 | |
| 1161954 | 3001 | Stock Account | 1123866.70 | |
| 2412961 | 3013 | Water Supply & Drainage Tax Receivable | 2756085.00 | |
| 1694953 | 3014 | Water Charges Recoverable - Current | 1399444.00 | |
| 2254143 | 3015 | Water Charges Recoverable - Arrears | 2766512.00 | |
| 14271812 | 3015 | WS & Drain. Tax Receivable - Arrears | 15648145.00 | |
| 312008 | 3028 | Festival Advance | 337508.00 | |
| 2874 | 3043 | Motor Cycle Advance | 2874.00 | |
| 3535 | 3045 | Marriage Advance | 3535.00 | |
| 9508 | 3047 | Interest on Staff Adv. - Recoverable | 9508.00 | |
| 5000 | 3050 | Collection of Arrears of non - taxes(dou | 5000.00 | |
| 19343 | 3051 | Advance to the Suppliers | 19343.00 | |
| 2500 | 3054 | Employee Advance - Recoverable | 2500.00 | |
| 243671 | 3055 | Other Advances - Recoverable | 243671.00 | |
| 1940732 | 3056 | Deposit - Recoverable | 1940732.00 | |
| 1000 | 3058 | General Imprest A/C | 1000.00 | |
| 586695 | 3059 | Cash Account | 49000.00 | |
| 3444000 | 3070 | Fixed Deposit | 3444000.00 | |
| 47070 | 3072 | Misc. Recoveries - receivables | 47070.00 | |
| 239333171 | 3100 | TRANSFER OF FUNDS | 241418007.40 | |
| 13051105 | 31001 | RECEIPT ACCOUNT - MAIN OFFICE | 0.00 | |
| 37827085 | 31002 | TRANSFER OF FUNDS | 0.00 | |
| 35442592 | 31003 | Z3 INTERFUND TRANSFER (HEAD OFFICE) | 0.00 | |
| 23891291 | 31004 | TRANSFER OF FUNDS ZONE-4 | 75103.00 | |
| 14852086 | 3101 | Land - Gross Block | 14852086.00 | |
| 23723791 | 3102 | Buildings Gross Block | 26376314.00 | |
| 706084 | 3103 | Subwas & Cause Ways - Gross Block | 706084.00 | |
| 1131438 | 3105 | Drains & Culverts - Gross Block | 1131438.00 | |
| 2846899 | 3106 | Heavy Vehicles - Gross Block | 2846899.00 | |
| 1662144 | 3107 | Light Vehicles - Gross Block | 1662144.00 | |
| 428911 | 3109 | Furniture Fixtures & Off.Equip.-Gross Bl | 428911.00 | |
| 6320980 | 3111 | Elect.Instln Others - Gross Block | 6431980.00 | |
| 6837026 | 3112 | Plant & M/C - Gross Block | 7142105.00 | |
| 995714 | 3118 | Public Fountains | 1.00 | |
| 16461541 | 3121 | Projects in Progress | 15912122.00 | |
| 9220360 | 3122 | Projects in progress - Govt Grants | 9220360.00 | |
| 373562804 | 3132 | Water Supply Head Works, OHT etc | 410718599.00 | |
| 5972117 | 3133 | Drinage & Sewerage pipes, Conduits, etc | 6149717.00 | |
| 116353085 | 3134 | Ground Water Wells & Deep Bore Wells | 134725930.00 | |
| 2634290 | 3135 | Hand Pumps - India Mark II | 1.00 | |
| 31816785 | 3138 | Other Items | 1.00 | |
| 40037856 | 3139 | Water Supply & Drainage Fund - Bank | 44582413.16 | |
| 14464 | 31391 | Z1- Collection Bank A/C- WS&D-IOB-12674 | 15048.00 | |
| 7423930 | 3140 | Bank Account | 5927670.50 | |
| 1154822 | 31401 | Z1-CollectionA/C-WS-DEPOSIT-IOB-9995 | 3087268.00 | |
| 840782 | 3141 | Collection A/c WS-Initial Amt- IOB-17700 | 1201145.00 | |
| 11256683 | 3142 | Bank Account | 16276465.50 | |
| 2756712 | 31504 | UNDERGROUND DRAINAGE BANK ACCOUNT | 8873395.50 | |
| 1056970306 | | Total (C) | 989561001.82 | |
| 305407672 | 4001 | Accumulated Surplus/Deficit | | 175856363.28 |
| 9083152 | 4006 | Loans from TUFIDCO | | 6814536.00 |
| 291105130 | 4010 | Diversion from Zone Fund | | 416098495.96 |
| 13051105 | 40101 | ADJUSTMENT FROM MAIN OFFICE | | 0.00 |
| 37827085 | 40102 | Diversion from Other Municipal Fund | | 0.00 |

WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND

| | | | | |
|------------|-------|---|----------------------|----------------------|
| 35442592 | 40103 | Z3 DIVERSION OF FUND MAIN OFFICE | | 0.00 |
| 23816188 | 40104 | Z4 Diversion of Fund to Main Office | | 0.00 |
| 122349365 | 4011 | CONTRIBUTION FROM MUNICIPAL FUND | | 181124207.00 |
| 45939472 | 4013 | Contributions from the Govt | | 45939472.00 |
| 658013 | 4015 | Advance Collection of Property Tax | | 658672.70 |
| 11487987 | 4016 | Tender Deposit - Contractors | | 13368178.00 |
| 51861 | 4017 | Tender Deposit - Suppliers | | 56761.00 |
| 2500 | 4018 | Security Deposit - Revenue | | 2500.00 |
| 9108782 | 4020 | Deposit - Others | | 9108782.00 |
| 59437 | 4021 | Provident Fund Recoveries | | 16847.00 |
| 38797 | 40211 | C P F Recoveries | | 38797.00 |
| 12897 | 40212 | CONTRIBUTARY PENSION SCHEME | | 12897.00 |
| 4430 | 40214 | EPF CONTRIBUTION SCHEME | | 0.00 |
| 2798 | 40215 | Contributory Provident Fund Recoveries - | | 2798.00 |
| 13102 | 4022 | Cooperative Society Loans Recoveries | | 12928.00 |
| 5165 | 4024 | LIC Policy Premium Recoveries | | 5165.00 |
| 19033 | 4025 | Spl PF cum Gratituty Scheme | | 19033.00 |
| 48987 | 4026 | FBF Group Insurance - Recoveries | | 47937.00 |
| 370 | 4027 | External Housing Loan Recoveries | | 370.00 |
| 4318 | 4028 | Deputationist Recoveries | | 2306.00 |
| 6078 | 4030 | Recoveries towards loans from Banks | | 6078.00 |
| 5757 | 4031 | Court Recoveries | | 5757.00 |
| 2160 | 4032 | HBA, Spl FBF Subscription | | 4629.00 |
| 214883 | 4033 | Health fund Subscription | | 214883.00 |
| 764 | 4034 | Adv of Pay on Transfer - Recov - Payable | | 764.00 |
| -43768 | 4035 | IT Deductions Contractors | 116756.00 | |
| 13734 | 4036 | Manual Workers Gen.Welfare Fund | 16432.00 | |
| -12884 | 40365 | TNLWF EXCESS AMOUNT RECOVERABLE | 12884.00 | |
| -143124 | 4037 | Sales Tax & Surchg. on Sales Tax Payable | 115406.00 | |
| -3015 | 40376 | SALES TAX EXCESS AMOUNT RECOVERABLE | 3015.00 | |
| 5672290 | 4039 | Provision for Doubtful Colln of Rev. Item | | 6016343.17 |
| 668041 | 4048 | Accounts Payable Suppliers | | 668041.00 |
| 19434 | 4049 | Accounts Payable Expenses | | 19434.00 |
| 17804 | 4050 | Other Payables | | 17804.00 |
| 58960 | 4052 | Group Ins.Scheme Mgmnt Contbn - Payable | | 126665.00 |
| 3297467 | 4057 | Water Supply Maint Paybl-TWAD/Met.Water | | 3297467.00 |
| 2333 | 4059 | Handloom Advance Recovered - Payable to | | 2333.00 |
| 6853703 | 4061 | Buildings Accumulated Depreciation | | 7803193.00 |
| 444310 | 4063 | Bridges & Flyovers - Accumul. Depreciatn | | 491429.00 |
| 621637 | 4064 | Drains & Culverts - Accumul. Depreciatn | | 713401.00 |
| 568422 | 4065 | Heavy Vehicle Accumul. Depreciation | | 1138041.00 |
| 601222 | 4066 | Light Vehicles Accumul. Depreciation | | 866453.00 |
| 327132 | 4068 | Furniture Fixture & off. Equip. Acc.Depn | | 352577.00 |
| 3161067 | 4070 | Elect. Installn others Accum. Deprecn | | 3618995.00 |
| 3352960 | 4071 | Plant & Machinery Accumulated Deprn | | 3730496.00 |
| 2935487 | 4080 | Public Fountains - A.D | | 1.00 |
| 131984098 | 4081 | Head works OHT W.Supply Mains Acc Depn | | 171915463.00 |
| 959528 | 4082 | Drain., Sewer., Pipes Conduits Acc. Depn | | 1080746.00 |
| 72844187 | 4083 | Ground Water Wells Bore Wells Acc. Depn | | 98845896.00 |
| 9468025 | 4084 | Hand Pumps India Mark II Accum. Depn | | 1.00 |
| 37082684 | 4087 | Other Items | | 1.00 |
| 0 | 4097 | FESTIVAL ADVANCE RECOVERD NOT ADJ 2011- | | 17940.00 |
| 0 | 40973 | EPF SUBSCRIPTION | 48770.00 | 0.00 |
| 1 | 4100 | Capital Reserve | | 1.00 |
| 1186521615 | | Total (D) | 313263.00 | 1150141878.11 |
| 0 | | Grand Total (A+B+C+D) | 1293177017.11 | 1293177017.11 |

COMMISSIONER
Erode City Municipal Corporation

Deputy Director,
Local Fund Audit,
Erode City Municipal Corporation,

ERODE CITY MUNICIPAL CORPORATION, ERODE
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR 2014-15

WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND

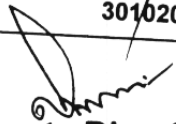
SCHEDULE OF EXPENDITURE

| 2013-14 Prior year | A/C Head | ACCOUNT HEAD | AMOUNT |
|--------------------|-----------|--|----------------|
| | A. | PERSONNEL COST | |
| 0.00 | | (A) SALARIES | 27661460.00 ✓ |
| 0.00 | | (II) OTHERS | 10400.00 ✓ |
| 0.00 | B. | TERMINAR & RETIRMENT BENEFITS | 1311331.00 ✓ |
| 0.00 | C | OPERATING EXPENSES | 124396975.55 ✓ |
| 0.00 | D | REPAIRS AND MAINTENANCE | 2756693.00 ✓ |
| 0.00 | E | PROGRAMME EXPENSES | 0.00 |
| 12023946.00 | F | ADMINISTRATIVE EXPENSES | 1042454.00 ✓ |
| 239904.70 | G | FINANCE CHARGES | 75002407.74 ✓ |
| 4980454.00 | H | DEPRECIATION | 68838424.00 ✓ |
| 17244304.70 | | TOTAL EXPENDITURE | 301020145.29 |
| 2209539.30 | | NET SURPLS FOR THE YEAR | 0.00 |
| 17244304.70 | | GRAND TOTAL | 301020145.29 ✓ |

SCHEDULE OF INCOME

| 2013-14 Prior year | A/C Head | ACCOUNT HEAD | AMOUNT |
|--------------------|-----------|---------------------------------|----------------|
| 17744975.00 | A | PROPERTY TAX | 41715671.00 ✓ |
| 0.00 | B. | OTHER TAXES | 0.00 |
| 1708869.00 | C | ASSIGNED REVENUE | 75578531.00 ✓ |
| 0.00 | D | DEVOLUTION FUND | 0.00 |
| 0.00 | E | SERVICE CAHRGES AND FEES | 0.00 |
| 0.00 | F | GRANTS CHARGES AND FEES | 0.00 |
| 0.00 | G | SALE AND HIRE CHRAGES | 0.00 |
| 0.00 | H | OTHER INCOME | 9036117.00 ✓ |
| 19453844.00 | | TOTAL INCOME | 126330319.00 ✓ |
| | | NET DEFICIT FOR THE YEAR | 174689826.29 |
| | | GRAND TOTAL | 301020145.29 |



COMMISSIONER
 Erode City Municipal Corporation


Deputy Director,
 Local Fund Audit,
 Erode City Municipal Corporation,
 Erode - 1.

| ERODE CITY MUNICIPAL CORPORATION, ERODE | | | |
|---|-------------|--|---------------------|
| INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR 2014-15 | | | |
| WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND | | | |
| SCHEDULE OF EXPENDITURE | | | |
| 2013-2014 PRIOR YEAR | A/c Code | Head Description | Amount |
| | | A. Personal Cost(Salaries) | |
| 15060543 | 2001 | Pay including Personal Pay | 13340052.00 |
| 22025 | 2002 | Special Pay | 0.00 |
| 10868542 | 2003 | D.A | 13159511.00 |
| 645858 | 2005 | HRA | 643598.00 |
| 100 | 2006 | CCA | 8000.00 |
| 462 | 2007 | Cash Allowance | 8960.00 |
| 76290 | 2008 | Conveyance Allowance | 83972.00 |
| 103652 | 2009 | Medical Allowance | 102081.00 |
| 49176 | 2010 | Other Allowance | 53786.00 |
| 275000 | 2011 | Ex-gratia/Bonus | 261500.00 |
| 27101648 | | Total | 27661460.00 |
| | | OTHERS | |
| 10000 | 2014 | Supply of Uniform | 10400.00 |
| 10000 | | Total | 10400.00 |
| | | B. Terminal & Retirement Benefits | |
| 2717586 | 2031 | Pension (Super annuation etc) | 0.00 |
| 594975 | 2032 | Commuted Value of Pension | 0.00 |
| 1207460 | 2033 | Death Cum Retirement Gratuity | 0.00 |
| 20000 | 2034 | Spl PF cum Gratuity | 0.00 |
| 55000 | 2035 | Group Insurance - Mgmt Contribution | 0.00 |
| 0 | 2039 | Contribution to Employees P F | 444974.00 |
| 532931 | 2055 | Staff Welfare Expenses | 866357.00 |
| 5127952 | | Total | 1311331.00 |
| | | C. Operating Expenses | |
| 76807586 | 2087 | Power Charges for Head water works | 86651323.00 |
| 12759246 | 2125 | School, Water Supply & Sewerage Maint. | 29169066.55 |
| 4327650 | 2129 | TWAD & Metro Water - Maint. Charges | 7912021.00 |
| 7479720 | 2130 | Maintenance | 664565.00 |
| 101374202 | | Total | 124796975.55 |
| | | D. Repairs and Maintenance | |
| 137005 | 2016 | Light Vehicle Maintenance | 753817.80 |
| 721534 | 2070 | Heavy Vehicles Maintenance | 777303.20 |
| 44000 | 2075 | Repairs & Maint Bridges & Flyovers | 0.00 |
| 911530 | 2077 | Repairs & Maint. Plant & Machinery | 1117072.00 |
| 87600 | 2078 | Road Cuts | 101000.00 |
| 0 | 2084 | Maintenance of Gardens / Parks | 7500.00 |
| 1901669 | | Total | 2756693.00 |
| | | F. Administrative Expenses | |
| 35408 | 2015 | Telephone Charges | 22429.00 |
| 50160 | 2019 | Advertisement Charges | 0.00 |
| 0 | 2020 | Other Expenses | 34800.00 |
| 317960 | 2025 | Conveyance Charges | 0.00 |
| 2050000 | 2052 | Professional Charges | 337349.00 |


| | | | |
|-----------|-------|--|---------------------|
| 0 | 2054 | Contributions | 67705.00 |
| 0 | 20591 | EPF CONTRIBUTION | 38797.00 |
| 2492123 | 2090 | Wages | 541374.00 |
| 4945651 | | Total | 1042454.00 |
| | | G. Finance Expenses | |
| 2229571 | 2022 | Provision for doubtful Collecn - Revenue | 1941833.00 |
| 813 | 2027 | Interest Charged by the Bank | 0.00 |
| 18266 | 2028 | Bank Charges | 5334.74 |
| 70050555 | 2040 | Contribution to other Funds | 73055240.00 |
| 72299204 | | Total | 75002407.74 |
| | | H. Depreciation | |
| 61611321 | 2038 | Depreciation | 68838424.00 |
| 213647503 | | Total | 220928147.48 |
| 275976593 | | TOTAL EXPENDITURE | 452067414.77 |


COMMISSIONER
 Erode City Municipal Corporation


Deputy Director,
 Local Fund Audit,
 Erode City Municipal Corporation,
 Erode - 1.

| ERODE CITY MUNICIPAL CORPORATION, ERODE | | | |
|---|-------------|--|---------------------|
| INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR 2014-15 | | | |
| WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND | | | |
| SCHEDULE OF INCOME | | | |
| 2013-2014 PRIOR YEAR | A/c Code | Head Description | Amount |
| | | A. Property Tax | |
| 39845044 | 1002 | Water Supply & Drainage Tax | 41715671.00 |
| 81148 | 1004 | VLT | 0.00 |
| 39926193 | | Total | 41715671.00 |
| | | B. Other Taxes | |
| | | C. Assinged Revenue | |
| 0 | 1016 | Fees under Places of Public Resorts Act | 9000.00 |
| 4684307 | 1081 | Initial Amt for New Water Connection | 3746161.00 |
| 3840578 | 1082 | Income for giving new Water Connections | 3492660.00 |
| 44675426 | 1083 | Metered / Tap Rate Charges | 45170261.00 |
| 30461463 | 1086 | Sewerage Connection Charges | 23160449.00 |
| 83661774 | | Total | 75578531.00 |
| | | D. Devolution Fund | |
| | | E. Service Charges and Fees | |
| | | F. Grants and Contribution | |
| | | G. Sale and Hire Charges | |
| | | H. Other Income | |
| 1660210 | 1041 | Road Cut Restoration Charges | 1304451.00 |
| 292327 | 10441 | Water Supply Re-connection Charges | 66480.00 |
| 171354 | 1045 | Other Income | 3188.00 |
| 9889 | 1066 | Miscellaneous Recoveries | 6236.00 |
| 913079 | 1068 | Interest from Banks | 1794743.00 |
| 5691396 | 1069 | Project Overhead Appropriation Expenses | 5824532.00 |
| 800 | 1084 | Charges for Water Supply through Lorries | 36487.00 |
| 8739055 | | Total | 9036117.00 |
| | 4002 | Net Deficit for the year | 325737095.77 |
| 132327021 | | TOTAL INCOME | 452067414.77 |


COMMISSIONER
 Erode City Municipal Corporation


Deputy Director,
 Local Fund Audit,
 Erode City Municipal Corporation,
 Erode - 1.

57

ERODE CITY MUNICIPAL CORPORATION, ERODE

BALANCE SHEET FOR THE YEAR 2014-15

WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND

LIABILITIES

| 2013-2014 PRIOR YEAR | A/c Code | Head Description | Amount |
|----------------------|-----------|---|---------------------|
| | A | LIABILITIES | |
| 9083152 | 4006 | Loans from TUFIDCO | 6814536.00 |
| 9083152 | | Total | 6814536.00 |
| 122349365 | 4011 | CONTRIBUTION FROM MUNICIPAL FUND | 181124207.00 |
| 122349365 | | Total | 181124207.00 |
| 45939472 | 4013 | Contributions from the Govt | 45939472.00 |
| 45939472 | | Total | 45939472.00 |
| 271204462 | 4061-1004 | Accumulated Depreciation Schedule A | 290556693.00 |
| | B | CURRENT LIABILITY | |
| 658013 | 4015 | Advance Collection of Property Tax | 658672.70 |
| 11487987 | 4016 | Tender Deposit - Contractors | 13368178.00 |
| 51861 | 4017 | Tender Deposit - Suppliers | 56761.00 |
| 2500 | 4018 | Security Deposit - Revenue | 2500.00 |
| 9108782 | 4020 | Deposit - Others | 9108782.00 |
| 21309143 | | Total | 23794893.70 |
| 438212 | 021-403 | Staff Recoveries Schedule -B | 390425.00 |
| 764 | 4034 | Adv of Pay on Transfer - Recov - Payable | 764.00 |
| -43768 | 4035 | IT Deductions Contractors | -116756.00 |
| 13734 | 4036 | Manual Workers Gen.Welfare Fund | -16432.00 |
| -12884 | 40365 | TNLWF EXCESS AMOUNT RECOVERABLE | -12884.00 |
| -143124 | 4037 | Sales Tax & Surchg. on Sales Tax Payable | -115406.00 |
| -3015 | 40376 | SALES TAX EXCESS AMOUNT RECOVERABLE | -3015.00 |
| 5672290 | 4039 | Provision for Doubtful Colln of Rev. Item | 6016343.17 |
| 668041 | 4048 | Accounts Payable Suppliers | 668041.00 |
| 19434 | 4049 | Accounts Payable Expenses | 19434.00 |
| 17804 | 4050 | Other Payables | 17804.00 |
| 58960 | 4052 | Group Ins.Scheme Mgmnt Contbn - Payable | 126665.00 |
| 3297467 | 4057 | Water Supply Maint Paybl-TWAD/Met.Water | 3297467.00 |
| 2333 | 4059 | Handloom Advance Recovered - Payable to | 2333.00 |
| 0 | 4097 | FESTIVAL ADVANCE RECOVERD NOT ADJ 2011-12 | 17940.00 |
| 0 | 40973 | EPF SUBSCRIPTION | -48770.00 |
| 1 | 4100 | Capital Reserve | 1.00 |
| 9986249 | | Total | 10243954.17 |
| 291105130 | 4010 | Diversion from Zone Fund | 416098495.96 |
| 13051105 | 40101 | ADJUSTMENT FROM MAIN OFFICE | 0.00 |
| 37827085 | 40102 | Diversion from Other Municipal Fund | 0.00 |
| 35442592 | 40103 | Z3 DIVERSION OF FUND MAIN OFFICE | 0.00 |
| 23816188 | 40104 | Z4 Diversion of Fund to Main Office | 0.00 |
| 401242100 | | | 416098495.96 |
| 305407672 | 4001 | Accumulated Surplus/Deficit | 15588749.99 |
| 1207830758 | | Grand Total | 989561001.82 |

COMMISSIONER
Erode City Municipal Corporation

Deputy Director,
Local Fund Audit,
Erode City Municipal Corporation,
Erode - 1.

| ERODE CITY MUNICIPAL CORPORATION, ERODE | | | |
|---|----------|--|---------------------|
| BALANCE SHEET FOR THE YEAR 2014-15 | | | |
| WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND | | | |
| ASSETS | | | |
| 2013-2014 | A/c | Head Description | Amount |
| | A | FIXED ASSETS | |
| 14852086 | 3101 | Land - Gross Block | 14852086.00 |
| 23723791 | 3102 | Buildings Gross Block | 26376314.00 |
| 706084 | 3103 | Subwas & Cause Ways - Gross Block | 706084.00 |
| 1131438 | 3105 | Drains & Culverts - Gross Block | 1131438.00 |
| 2846899 | 3106 | Heavy Vehicles - Gross Block | 2846899.00 |
| 1662144 | 3107 | Light Vehicles - Gross Block | 1662144.00 |
| 428911 | 3109 | Furniture Fixtures & Off.Equip.-Gross Bl | 428911.00 |
| 6320980 | 3111 | Elect.Instln Others - Gross Block | 6431980.00 |
| 6837026 | 3112 | Plant & M/C - Gross Block | 7142105.00 |
| 373562804 | 3132 | Water Supply Head Works, OHT etc | 410718599.00 |
| 5972117 | 3133 | Drinage & Sewerage pipes, Conduits, etc | 6149717.00 |
| 116353085 | 3134 | Ground Water Wells & Deep Bore Wells | 134725930.00 |
| 2634290 | 3135 | Hand Pumps - India Mark II | 1.00 |
| 31816785 | 3138 | Other Items | 1.00 |
| 995714 | 3118 | Public Fountains | 1.00 |
| 589844154 | | Total | 613172210.00 |
| 16461541 | 3121 | Projects in Progress | 15912122.00 |
| 9220360 | 3122 | Projects in progress - Govt Grants | 9220360.00 |
| 25681901 | | Total | 25132482.00 |
| 615526055 | | Total | 638304692.00 |
| | | CURRENT ASSETS | |
| 1161954 | 3001 | Stock Account | 1123866.76 |
| 1161954 | | Total | 1123866.76 |
| 2412961 | 3013 | Water Supply & Drainage Tax Receivable | 2756085.00 |
| 1694953 | 3014 | Water Charges Recoverable - Current | 1399444.00 |
| 2254143 | 3015 | Water Charges Recoverable - Arrears | 2766512.00 |
| 14271812 | 3019 | WS & Drain. Tax Receivable - Arrears | 15648145.00 |
| 239333171 | 3100 | TRANSFER OF FUNDS | 241418007.40 |
| 13051105 | 31001 | RECEIPT ACCOUNT - MAIN OFFICE | 0.00 |
| 37827085 | 31002 | TRANSFER OF FUNDS | 0.00 |
| 35442592 | 31003 | Z3 INTERFUND TRANSFER (HEAD OFFICE) | 0.00 |
| 23891291 | 31004 | TRANSFER OF FUNDS ZONE-4 | 75103.00 |
| 370179113 | | Total | 264053296.40 |
| 327925 | 028-304 | STAFF ADVANCE SCHEDULE C | 353425.00 |
| 5000 | 3050 | Collection of Arrears of non - taxes(dou | 5000.00 |
| 19343 | 3051 | Advance to the Suppliers | 19343.00 |
| 2500 | 3054 | Employee Advance - Recoverable | 2500.00 |
| 243671 | 3055 | Other Advances - Recoverable | 243671.00 |
| 1940732 | 3056 | Deposit - Recoverable | 1940732.00 |
| 1000 | 3058 | General Imprest A/C | 1000.00 |
| 2540171 | | Total | 2565671.00 |
| 586695 | 3059 | Cash Account | 49000.00 |
| 63485247 | 3060 | Bank A/C Schedule D | 79963405.66 |
| 3444000 | 3070 | Fixed Deposit | 3444000.00 |
| 47070 | 3072 | Misc. Recoveries - receivables | 47070.00 |
| 6753012 | | Total | 83503475.66 |
| 1056970306 | | Grand Total | 989561001.82 |

COMMISSIONER

Deputy Director,
Local P...
Erode City
dit,
porati

| A/C Head | Head Description | Amount |
|----------|---------------------------------|--------------|
| | 4001 ACCUMULATED SURPLUS | |
| | AS PER TRIAL BALANCE | 175856363.28 |
| 1088 | ADD : PRIOR YEAR INCOME | 16704820.00 |
| | Total | 192561183.28 |
| 2041 | LESS : PRIOR YEAR EXPENSES | 2282607.00 |
| | LESS : EXPENSES OVER INCOME | 174689826.29 |
| 4001 | ACCUMULATED SURPLUS | 15586749.99 |


COMMISSIONER
 Erode City Municipal Corporation


Deputy Director,
 Local Fund Audit,
 Erode City Municipal Corporation,
Erode - 1.

4.1.1 2014-15ஆம் ஆண்டுக்கணக்குகள் - தணிக்கைச் சான்றிதழ்

6.1.1999 நாளிட்ட நகராட்சி நிர்வாகம் மற்றும் குடிநீர் வழங்கல் துறையின் அரசு ஆணை எண்.8ன்படி ஈரோடு மாவட்டம், ஈரோடு நகராட்சியில் 1.4.1999 முதல் இயல்பு நிலைக்கணக்கு முறை அறிமுகப்படுத்தப்பட்டுள்ளது. இந்த அரசாணை நகர்மன்றத் தீர்மானம் எண்.1370, நாள்.30.3.1999ல் பதிவு செய்யப்பட்டுள்ளது. அதன் அடிப்படையில் வருவாய் மற்றும் மூலதன நிதியில் கீழ்க்கண்ட கணக்குகள் தயாரிக்கப்பட்டுள்ளன.

1. 31.3.2015 ஐந்தொகைக் கணக்கு (Trial Balance)
2. 2014-15 வருவாய் மற்றும் செலவுக்கணக்கு (Income & Expenditure statement)
3. 31.3.2015 ஐந்தொகைக் குறிப்பு (Balance Sheet)

4.1.2.1 31.03.2015 அன்றைய நிலையிலான ஐந்தொகைக் குறிப்பு மற்றும் 2014-15ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்குகள் உடனிகழ் தணிக்கை, துணை இயக்குநரால் தணிக்கை செய்யப்பட்டுள்ளது.

4.1.2.2 தணிக்கைக்கு அளிக்கப்பட்ட விவரங்கள் மற்றும் விளக்கங்களின்படி 31.03.2015 அன்றைய நிலையிலுள்ள ஐந்தொகைக் குறிப்பும், 2014-15 ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவு கணக்கும் இத்தணிக்கை அறிக்கையில் சுட்டப்பட்டுள்ள குறிப்புரைகளுக்குட்பட்டு மாநகராட்சியின் 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.

4.2 தணிக்கை சான்றிதழின் இணைப்புகள்:

மாநகராட்சி சொத்துக்கள் மற்றும் வருவாய் மதிப்பிடுவது குறித்த தமிழ்நாடு நகராட்சிகளின் கணக்கு நடைமுறை நூல் பக்கம் 232 மற்றும் 234ல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள விதிமுறைகளை அனுசரித்து நகரமைப்பு அலுவலரால் மதிப்பீடு செய்யப்பட்டு உரிய சான்றிதழ் வழங்கப்படல் வேண்டும்.

4.2.1.1 2013-14ஆம் ஆண்டின் இறுதி இருப்புகள் 2014-15ஆம் ஆண்டின் துவக்க இருப்புகளாக ஐந்தொகைக் குறிப்பின் அனைத்துக் கணக்குத் தலைப்புகளிலும் எடுக்கப்பட்டுள்ளன. வைப்புத் தொகையின் கீழ் 2013-14ஆம் ஆண்டில் உள்ள முடிவிருப்பு 2014-15ஆம் ஆண்டுக்கான ஆரம்ப இருப்பாக எடுக்கப்பட்டுள்ளது. முன்பணத்தலைப்பின் கீழ் 2013-14ஆம் ஆண்டில் உள்ள முடிவிருப்பு 2014-15ஆம் ஆண்டுக்கான ஆரம்ப இருப்பாக எடுக்கப்பட்டுள்ளது.

4.2.1.2 அறுதியிட்டுக் கூறக்கூடிய முழு விபரங்களை உள்ளடக்கிய மற்றும் அமைவிடங்களை காட்டக்கூடிய நிரந்தர சொத்துக்களை காட்டும் ஆவணங்களை மாநகராட்சி சரிவர பராமரிக்கப்படவில்லை. சென்ற ஆண்டு வரையான சொத்துக்களுடன் 2014-15ஆம் ஆண்டில் உருவாக்கப்பட்ட சொத்துக்களும் சேர்க்கப்பட்டுள்ளன. தமிழ்நாடு நகராட்சிகள் கணக்கு நடைமுறை நூலின் பக்கம் 232 மற்றும் 234-ல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள விதிமுறைகளை ஒட்டி

மாநகராட்சி சொத்துக்கள் பொறியாளரால் மதிப்பீடு செய்யப்பட்டு உரிய சான்றிதழ் வழங்கப்படவில்லை.

4.2.1.3 31.03.2015 அன்று நிலங்களின் மதிப்பு ரூ.148.52 இலட்சம் ஆகும். நகராட்சி கணக்கு நடைமுறை நூல் பக்கம் எண்.234-இல் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள வழிமுறைகளின்படி மாநகராட்சி பொறியாளரால் தணிக்கையாண்டில் ஆக்கிரமிக்கப்பட்ட மாநகராட்சி நிலங்கள் ஏதேனும் உள்ளதா என ஆய்வு செய்யப்பட்டு சான்றளிக்கப்பட்டுள்ளது.

4.2.1.4 31.03.2015 அன்று முன்னேற்றத்திலுள்ள பணிகளின் மதிப்பு ரூ.251.32 இலட்சம் ஆகும். முடிக்கப்பட்ட பணிகள் அனைத்தும் முறைப்படி சொத்தாக்கம் செய்யப்பட்டுள்ளன. (3121 /3122)

4.2.1.5 31.03.2015 அன்று முடிவிருப்பாக காண்பிக்கப்பட்ட பொருட்களின் மதிப்பு ரூ.11.24 இலட்சம் ஆகும். (3001)

4.2.1.6 2014-2015 ஆம் ஆண்டிற்கு அனைத்து கட்டிடங்கள் மற்றும் வாகனங்களுக்கு (நிலங்கள் தவிர்த்து) குறையும் இருப்பு முறையில் தேய்மானம் கணக்கிடப்பட்டுள்ளது. இதர இனங்களுக்கு நேர்கோட்டு முறையில் தேய்மானம் கணக்கிடப்பட்டு ரூ.688.38 இலட்சம் திரண்ட தேய்மானம் கணக்கில் சேர்க்கப்பட்டுள்ளது. (2038)

4.2.1.7 2013-2014-ஆம் ஆண்டு இறுதியில் ஐயப்பாடுடைய வரவினங்களுக்காக ஒதுக்கப்பட்ட தொகை ரூ.56.72 இலட்சத்தில் 2014-2015-ஆம் ஆண்டில் ரூ.15.98 வசூலாகியுள்ளது. 2014-2015 ஆம் ஆண்டில் ஐயப்பாடுடைய வரவினங்களுக்காக ரூ.19.42 இலட்சம் ஒதுக்கீடு செய்யப்பட்டுள்ளது. (2022) 31.03.2015 இல் 4039 தலைப்பில் இருப்பு ரூ.60.16 ஆகும்.

4.2.1.8 2014-2015-ஆம் ஆண்டில் பொது மக்களிடமிருந்து கடன்கள் ஏதும் பெறப்படவில்லை. அரசு மற்றும் அரசு சார்புடைய இதர நிதி நிறுவனங்களுக்கு செலுத்தவேண்டிய அசல் மற்றும் வட்டித்தொகை முறையே 2014-15-ஆம் ஆண்டில் செலுத்தப்பட்டுள்ளன. 31.03.2015-இல் கடன்கள் தலைப்பில் நிலுவையாக உள்ள தொகை ரூ.68.15 இலட்சம் ஆகும்.

4.2.1.9 31.03.2015 அன்றைய நிலையில் பணியாளர்கள் தொடர்புடைய சேமநல நிதி, நல நிதி, குடும்பநல நிதி முதலியவைகளுக்காக செலுத்தப்படாமல் உள்ள தொகை கீழ்வருமாறு உள்ளது.

| வ.எண். | கணக்கு தலைப்பு | நிலுவை |
|--------|----------------------------|-----------------|
| 1. | 4021- வருங்கால வைப்பு நிதி | ரூ.0.17 இலட்சம் |
| 2. | 4024- ஆயுள் காப்பீடு சந்தா | ரூ.0.05 இலட்சம் |
| 3. | 4026 - குடும்ப நல நிதி | ரூ.0.48 இலட்சம் |

4.2.2.1 மாநகராட்சியில் இருந்து பெற வேண்டிய தொகைகளுக்கு மாநகராட்சிக்கு எதிராக வழக்குகள் எதும் தொடரப்படவில்லை. அறுதியிட்டு கூறக்கூடிய முழு விவரங்களை உள்ளடக்கிய மற்றும் அமைவிடங்களை காட்டக்கூடிய நிரந்தர சொத்துக்களை காட்டும்

ஆவணங்களை மாநகராட்சி பராமரித்து வருகிறது. 31.3.2015 அன்று இச்சொத்துக்கள் மாநகராட்சி பொறியாளரால் நேரடியாக சரிபார்க்கப்பட்டு சான்றளிக்கப்பட வேண்டும்.

4.2.2.2 31.3.2015 அன்று காலங்கடந்த முன்பணம் ஏதும் இல்லை.

4.2.2.3 31.03.2015 அன்றைய நிலையில் ஒப்பந்ததாரர் பட்டியலில் பிடித்தம் செய்யப்பட்டு கீழ்க்காணும் தலைப்பில் கூடுதலாக செலுத்தப்பட்ட தொகை ரூ. இலட்சம் உரியவாறு முறைப்படுத்த வேண்டும்.

| வ.எண். | கணக்குத் தலைப்பு | கூடுதலாக செலுத்தப்பட்ட தொகை | |
|--------|------------------------------|-----------------------------|---------|
| | | தொகை | இலட்சம் |
| 1. | 4035 வருமானவரி | 1.17 | இலட்சம் |
| 2. | 4036 கட்டுமான தொழிலாளர் நிதி | 0.16 | இலட்சம் |
| 3. | 4036(5)TNLF Excess Amount | 0.13 | இலட்சம் |
| 4. | 4037 விற்பனை வரி | 1.15 | இலட்சம் |
| 5. | 4037 விற்பனை வரி | 0.03 | இலட்சம் |

4.2.2.4 31.03.2015 அன்றைய நிலையில் வணிகவரி துறைக்கு செலுத்தப்பட்ட விற்பனை வரித் தொகை ரூ.1.15 இலட்சம் உரியவாறு முறைப்படுத்த வேண்டும்.

4.2.2.5 31.03.2015 அன்று அரசுக்குச் செலுத்தப்பட வேண்டிய நிலுவையிலுள்ள தணிக்கைக் கட்டணம் வருவாய் நிதிக் கணக்கில் அளிக்கப்பட்டுள்ளது.

4.2.2.6 31.03.2015 அன்று நிலுவையிலுள்ள நில அளவைக்கட்டணம் ஏதுமில்லை.

4.2.2.7 31.03.2015 அன்று பணியாளர்களின் ஊதியத்தில் பிடித்தம் செய்யப்பட்ட தொகைகள் கீழ்க்கண்டவாறு நிலுவையாக உள்ளது இவற்றை உரிய அரசு தலைப்பில் செலுத்த நடவடிக்கை மேற்கொள்ளப்பட்ட வேண்டும். ரூ.0.05 இலட்சம்.

| வ.எண். | கணக்குத் தலைப்பு | தொகை |
|--------|---------------------------|----------|
| 1. | 4025 — சிறப்பு சேமநல நிதி | ரூ. 0.19 |
| 2. | 4033 - மருத்துவ நல நிதி | 2.15 |
| 3. | 4036 - தொழிலாளர் நல நிதி | (-) 0.16 |

4.2.2.8. 31.03.2015 அன்றைய நாளில் நூலகத்துறைக்கு செலுத்தப்பட வேண்டிய நூலக வரித்தொகை மற்றும் அன்றைய நாளில் உள்ளூர் திட்டக்குழுமத்திற்கு செலுத்தப்பட வேண்டிய பங்குத்தொகை வருவாய் நிதி கணக்கில் அளிக்கப்பட்டுள்ளது.

5. திட்ட செயலாக்கம்

தணிக்கை ஆண்டில் இந்நிதியின் கீழ் திட்டச்செலவுகள் ஏதும் மேற்கொள்ளப்படவில்லை.

6) நிதிநிலை ஆய்வு

6.1.1 2014-15ஆம் ஆண்டிற்கான வருவாய் மற்றும் செலவுக் கணக்கு - பொது ஆய்வு

2014-15ஆம் ஆண்டில் ஈட்டப்பட்ட மொத்த வருவாய் மற்றும் மொத்த செலவு முறையே ரூ.1263.30 இலட்சம் மற்றும் ரூ.3010.20 இலட்சம் ஆகும். தணிக்கை ஆண்டில் மேற்கொள்ளப்பட்ட செலவினம், ஈட்டப்பட்ட மொத்த வருவாய்க்குள் கட்டுப்படுத்தப்படவில்லை. மொத்த வருவாய் மற்றும் செலவில் பல்வேறு தலைப்புகளில் வரவு மற்றும் செலவு கீழ்காணுமாறு அமைந்துள்ளன.

வருவாய்

| வ. எண். | குறியீடு எண். | இனம் | தொகை ரூ.லட்சத்தில் 2014-15 | விழுக்காடு |
|---------|------------------|-------------------------------|----------------------------|------------|
| 1 | 1002 | குடிநீர் மற்றும் வடிகால் வரி | 417.16✓ | 33.02 |
| 2 | 1006 | தொழில்வரி | - | - |
| 3 | 1046, 1047, 1048 | ஒதுக்கப்பட்ட வருவாய் | - | - |
| 4 | 1053 | பகிர்மான நிதி | - | - |
| 5 | | சேவை இதர கட்டணம் | 755.78✓ | 59.83 |
| 6 | 1052 | மான்யம் | - | - |
| 7 | 1072, 1062 | விற்பனை மற்றும் வாடகை கட்டணம் | - | - |
| 8 | | இதர வரவுகள் | 90.36✓ | 7.15 |
| 9 | 1063 | அம்மா உணவகம் | - | - |
| | | மொத்தம் | 1263.30✓ | 100 |

செலவு

| வ. எண். | குறியீடு எண். | இனம் | தொகை ரூ.லட்சத்தில் 2014-15 | விழுக்காடு |
|---------|------------------|--------------------------|----------------------------|------------|
| 1 | 2001-2014 | ஊதியம் | 276.72✓ | 9.19 |
| 2 | 2031-2035 | ஓய்வூதியம் | 13.11✓ | 0.44 |
| 3 | | இயக்கச் செலவுகள் | 1243.97✓ | 41.33 |
| 4 | | பழுது மற்றும் பராமரிப்பு | 27.57✓ | 0.92 |
| 5 | 2065, 2105, 2106 | திட்டச் செலவுகள் | - | - |
| 6 | | நிர்வாகச் செலவுகள் | 10.42✓ | 0.34 |
| 7 | | நிதிச் செலவுகள் | 750.03✓ | 24.92 |
| 8 | 2038 | தேய்மானம் | 688.38✓ | 22.86 |
| | 2057 | அம்மா உணவகம் | - | - |
| | | இதர செலவுகள் | - | - |
| | | மொத்தம் | 3010.20✓ | 100 |

6.1.1.1 2014-15ஆம் ஆண்டில் செலவை விட ரூ.1746.90 இலட்சம் குறைவாக வரவு வந்துள்ளது. தேய்மானக் கணக்கில் ரூ.688.38 இலட்சம் நீங்கலாக ஈட்டப்பட்ட வருவாய் செலவைவிட ரூ.2435.28 இலட்சம் குறைவாக உள்ளது.

6.1.3 01.04.2014 அன்று இருந்த திரண்ட உபரி ரூ.1758.56 இலட்சம் 31.3.2015 அன்று ரூ.155.88 இலட்சமாக குறைந்துள்ளது.

6.2.1 வரி மற்றும் கட்டணங்கள் விழுக்காடு ஆய்வு 2014-15 ஆம் ஆண்டில் குடிநீர் மற்றும் வடிகால் வரி மற்றும் குடிநீர் கட்டணத்தில் கேட்புக்கு எதிராக வசூலிக்கப்பட தொகையின் விவரங்கள் கீழே தரப்பட்டுள்ளன. முந்தைய ஆண்டுடன் ஒப்பு நோக்கப்படுகிறது.

| வ. எண் | வரி விபரம் | கேட்பு | | வசூல் | | விழுக்காடு | |
|--------|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|------------|---------|
| | | 2013-14 | 2014-15 | 2013-14 | 2014-15 | 2013-14 | 2014-15 |
| 1. | குடிநீர் வடிகால் வரி நடப்பு | 399.26 | 417.16 | 375.13 | 389.60 | 93.96 | 93.39 |
| | நிலுவை | 173.96 | 175.23 | 31.24 | 18.75 | 17.96 | 10.70 |
| 2. | குடிநீர் கட்டணம் நடப்பு | 446.75 | 451.70 | 429.80 | 437.71 | 96.21 | 96.90 |
| | நிலுவை | 39.58 | 41.78 | 17.04 | 14.12 | 43.05 | 33.80 |

6.2.2 குடிநீர் மற்றும் வடிகால் வரியின் கீழ் நடப்பு கேட்புக்கு எதிராக 93.39 விழுக்காடு வசூலிக்கப்பட்டுள்ளது. குடிநீர் கட்டணத்தின் கீழ் 96.90 விழுக்காடு வசூலிக்கப்பட்டுள்ளது. நிலுவைகள் வசூலில் குடிநீர் மற்றும் வடிகால் வரியின் கீழ் 10.70 விழுக்காடும் குடிநீர் கட்டணத்தில் 33.80 விழுக்காடும் காண்பிக்கப்பட்டுள்ளது. குடிநீர் வடிகால் நிலுவை வரி வசூல் போதுமானதாக இல்லை. நிலுவை வரி வசூலை அதிகரிக்க நடவடிக்கை மேற்கொள்ளப்பட வேண்டும்.

6.3 நிதி ஆதாரம் மற்றும் அவைகளின் பயன்பாடு

| வ. எண். | நிதி ஆதாரம் | கூடுதல்/ குறைவு | 2013-14 தொகை ரூ.லட்சத்தில் | 2014-2015 தொகை ரூ.லட்சத்தில் | நிகரம் |
|---------|---|-------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 1 | கடன்கள் | குறைவு | 90.83 | 68.15 | -22.68 |
| 2 | மூலதனம் 1.நகராட்சி பங்கு 2.பொதுமக்கள் பங்கு 3.அரசு பங்கு | கூடுதல் - கூடுதல் | 1223.49 - - | 1811.24 - 459.39 | +587.75 - +459.39 |
| 3 | 1. நடப்பு பொறுப்புகள் 2.வைப்புத் தொகை | - கூடுதல் | - 206.51 | - 225.36 | - +18.85 |
| 4 | இதர செலுத்தப்பட வேண்டியவைகள் | குறைவு | 4520.65 | 48.88 | -4471.77 |
| 5 | இதர இனங்கள் | கூடுதல் | - | 4160.98 | +4160.98 |
| | திரண்ட உபரி | குறைவு | 1758.56 | 155.88 | -1602.68 |
| | மொத்தம் | குறைவு | 7800.04 | 6929.88 | -870.16 |

ஆ) பயன்பாடு

| வ. எண். | பயன்பாடு | கூடுதல்/ குறைவு | 2013-14 தொகை ரூ.லட்சத்தில் | 2014-15 தொகை ரூ.லட்சத்தில் | நிகரம் |
|---------|--|--------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------|
| 1 | நிலையான சொத்துக்கள் | கூடுதல் | 5898.44 | 6131.72 | +233.28 |
| 2 | முன்னேற்றத்தில் உள்ள வேலைகள் | குறைவு | 256.78 | 251.32 | -5.46 |
| | மொத்தம் | கூடுதல் | 6155.22 | 6383.04 | +227.82 |
| 3 | கழிக்க திரண்ட தேய்மானம் | கூடுதல் | 2712.00 | 2905.57 | +193.57 |
| 4 | நிகர சொத்து மதிப்பு | கூடுதல் | 3443.22 | 3477.47 | +34.25 |
| | இருப்பு | குறைவு | 11.62 | 11.24 | -0.38 |
| 1 | வரி, கட்டணங்கள், மான்யங்கள் மற்றும் இதரவர வேண்டியவை | குறைவு | 3701.41 | 2640.63 | -1060.78 |
| 2 | கழிக்க ஐயப்பாடுடைய வரவுகளுக்கான ஒதுக்கீடு நிகரம் | கூடுதல் | 56.72 | 60.16 | +3.44 |
| | நிகரம் | குறைவு | 7099.53 | 6069.18 | -1030.35 |
| 3 | முன்பணங்கள் | கூடுதல் | 25.35 | 25.66 | +0.31 |
| 4 | ரொக்கம் மற்றும் முதலீடு | கூடுதல் | 675.16 | 835.04 | +159.88 |
| 5 | இதர இனங்கள் | - | - | - | - |
| | மொத்தம் | குறைவு | 7800.04 | 6929.88 | -870.16 |

- 6.3.1 ரூ.233.28 இலட்சம் மதிப்புள்ள நிலையான சொத்துக்கள் கூடுதலாக உருவாக்கப்பட்டுள்ளது.
- 6.3.2 திரண்ட தேய்மானம் ரூ.2905.57 இலட்சம் திரண்ட உபரி இருப்பு ரூ.155.88 இலட்சத்தில் உள்வாங்கப்பட்டுள்ளது.
- 6.3.3 நடப்பு இருப்புகள் பொறுப்புகளை விட ரூ.2408.68 இலட்சமாக உள்ளது.
- 6.4 மேற்கண்ட ஆய்வுகளின் அடிப்படையில் குடிநீர் விநியோகம் மற்றும் வடிகால் நிதி கணக்குகளின் நிதி நிலைமை திருப்திகரமாக இலலை எனக் கருதலாம்.

7. வரவு செலவு திட்டம்

2014-15ஆம் ஆண்டிற்கு இயல்பு நிலைக் கணக்கு முறையில் தயாரிக்கப்பட்ட திருத்திய வரவு செலவு மதிப்பீடு மாநகராட்சி மன்ற தீர்மானம் எண். 165, நாள்:30.03.2015-இன்படி அங்கீகரிக்கப்பட்டுள்ளது. திருத்திய மதிப்பீடு 2014-2015-ஆம் ஆண்டிற்கான வரவு செலவு ஒதுக்கீடு மற்றும் உண்மையான வரவு செலவு கீழ்காணுமாறு உள்ளது. ஒதுக்கீட்டிற்கு குறைவான வரவு உள்ள இனங்களில் வரவினை கூடுதலாகக் உரிய நடவடிக்கை மேற்கொள்ளப்பட வேண்டும்.

**ERODE CITY MUNICIPAL CORPORATION, ERODE DISTRICT
 WATER SUPPLY AND DRAINAGE FUND
 DEMAND, COLLECTION AND BALANCE STATEMENT FOR THE YEAR 2014-2015**

| Account Code No | Account Head | No of Asst | Demand | | | | Collection | | | Balance | | | |
|-----------------|-----------------------------|------------|----------|--------|----------|----------|------------|---------|----------|----------|----------|---------|----------|
| | | | Arrear | SINCE | Total | Current | Total | Arrear | Current | Total | | | |
| 3013 /3019 | Water Supply & Drainage Tax | | 16684773 | 838387 | 17523160 | 41715671 | 59238831 | 1875015 | 38959586 | 40834601 | 15648145 | 2756085 | 18404230 |
| | Total | | 16684773 | 838387 | 17523160 | 41715671 | 59238831 | 1875015 | 38959586 | 40834601 | 15648145 | 2756085 | 18404230 |
| | B. Water Chages | | | | | | | | | | | | |
| 3014 /3015 | Water Charges | 67480 | 3949096 | 229246 | 4178342 | 45170261 | 49348603 | 1411830 | 43770817 | 45182647 | 2766512 | 1399444 | 4165956 |
| | Total | | 3949096 | 229246 | 4178342 | 45170261 | 49348603 | 1411830 | 43770817 | 45182647 | 2766512 | 1399444 | 4165956 |


COMMISSIONER
 ERODE CITY MUNICIPAL CORPORATION
 ERODE DISTRICT.


DEPUTY DIRECTOR,
 LOCAL FUND AUDIT, ERODE CORPORATION
 ERODE DISTRICT.