

**ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಮಂಡಳಿ**  
**2016-17 ನೇ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ**

**ಪೀಠಿಕೆ**

ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಮಂಡಳಿ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರ ವಿನಿಯಮನಗಳು, 1966 ವಿನಿಯಮನ 10 ರೊಂದಿಗೆ ಓದಲಾದ 1964ನೇ ಸಾಲಿನ ಬಿಡಬ್ಲೂಎಸ್‌ಎಸ್‌ಬಿ ಅಧಿನಿಯಮದ ಪ್ರಕರಣ 25ರ ಅನುಸಾರವಾಗಿ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಗೊತ್ತುಪಡಿಸಲಾದ ಫಾರ್ಮ್ಯಾಟ್‌ನಲ್ಲಿ ಮತ್ತು ಭಾರತೀಯ ಜಿಎಎಪಿ ಅನುಸಾರವಾಗಿ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ವಿವರಣೆ ಪಟ್ಟಿಯನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸಬೇಕಾಗಿದೆ. ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರಾಗಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಮಹಾಲೇಖಪಾಲರು, ಕರ್ನಾಟಕ, ಬೆಂಗಳೂರು ಇವರು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡಿ ದೃಢೀಕರಿಸಬೇಕಾಗಿದೆ ಮತ್ತು ದೃಢೀಕರಣದ ನಂತರ, ರಾಜ್ಯ ವಿಧಾನಸಭೆಯ ಮುಂದೆ ಮಂಡಿಸುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಸಿ ಮತ್ತು ಎ ಜಿಯವರ ವರದಿಯೊಂದಿಗೆ ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಕಳುಹಿಸಬೇಕಾಗಿದೆ.

**ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳ ನಮೂನೆ**

1966ನೇ ಸಾಲಿನ ಬಿಡಬ್ಲೂಎಸ್‌ಎಸ್‌ಬಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ವಿನಿಯಮನಗಳಲ್ಲಿ ಗೊತ್ತುಪಡಿಸಲಾದಂತೆ 2016-17ನೇ ಸಾಲಿನ ಬಿಡಬ್ಲೂಎಸ್‌ಎಸ್‌ಬಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸಿ ಮಂಡಲಿಯ ಮುಂದೆ ಮಂಡಿಸಲಾಗಿದೆ. ಗೊತ್ತುಪಡಿಸಲಾದ ಫಾರ್ಮ್ಯಾಟ್‌ನಲ್ಲಿ ಅಂದರೆ 31ನೇ ಮಾರ್ಚ್ 2017 ರಂದು ಇರುವಂತೆ ಮಂಡಲಿಯ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಳ ಸ್ಥಿತಿಯನ್ನು ಸೂಚಿಸುವ ಜಮಾ ಖರ್ಚು ಪಟ್ಟಿಯೊಂದಿಗೆ ಮಂಡಲಿಯ ಪ್ರವರ್ತನಾ ಫಲಿತಾಂಶಗಳನ್ನು ತೋರಿಸುವ ಆದಾಯ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದಲ್ಲಿ ಮಂಡಲಿಯ ನಿಜವಾದ ಹಣಕಾಸು ಪರಿಸ್ಥಿತಿಯನ್ನು ತೋರಿಸುವಂತೆ ಎಲ್ಲಾ ಎಚ್ಚರಿಕೆಯನ್ನು ವಹಿಸಲಾಗಿದೆ.

**ಕಾರ್ಯಕಾರಿ ಫಲಿತಾಂಶಗಳು**

2016-17ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ರೂ.148051.25 ಲಕ್ಷ ರೂಪಾಯಿಗಳು ಇದ್ದ ಕಂದಾಯ ವೆಚ್ಚಗಳ ಎದುರಾಗಿ ಕಂದಾಯ ಆದಾಯವು ಸರಾಸರಿ ರೂ.144629.07 ಲಕ್ಷ ರೂಪಾಯಿಗಳಾಗಿದ್ದು, ರೂ.21225.56 ಉಪಬಂಧ ಕಲ್ಪಿಸಿದ ನಂತರ 2016-17 ನೇ ಸಾಲಿನ ಕೊರತೆಯು ರೂ.3422.18 ಲಕ್ಷದಲ್ಲಿ ಪರ್ಯವಸಾನಗೊಂಡಿದೆ. ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದ ಸಾರಾಂಶ, ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು ಮತ್ತು ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದ ಮೇಲಿನ ಟಿಪ್ಪಣಿಯನ್ನು ಸಹಾ ಲಗತ್ತಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಸಹಿ/-

**ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು ಮತ್ತು ಮುಖ್ಯ ಲೆಕ್ಕಾಧಿಕಾರಿ**  
**ಬಿಡಬ್ಲೂಎಸ್‌ಎಸ್‌ಬಿ**

## ಪ್ರಮುಖ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಇಡುವ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದ ಮೇಲೆ ಟಿಪ್ಪಣಿ

### 1. ಕಾರ್ಯಪಾಲನೆಯ ಸ್ವರೂಪ

ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯ ವಿಧಾನ ಮಂಡಲದ ಅಧಿಸೂಚನೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ 30ನೇ ಸೆಪ್ಟೆಂಬರ್ 1964ನೇ ದಿನಾಂಕದ ಅಧಿಸೂಚನೆಯ ಮೂಲಕ 1964 ರಲ್ಲಿ ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಮಂಡಲಿಯನ್ನು ಸ್ಥಾಪಿಸಲಾಯಿತು ಮತ್ತು 2ನೇ ಅಕ್ಟೋಬರ್ 1964 ರಿಂದ ಪರಿಣಾಮಿಸುವಂತೆ ಮಂಡಲಿಯ ಅಸ್ತಿತ್ವಕ್ಕೆ ಬಂದಿತು. ಮಂಡಲಿಯ ಪ್ರಮುಖ ಆದಾಯದ ಮೂಲ ನೀರು ಮತ್ತು ನೀರಿನ ಸಂಪರ್ಕ ಹೊಂದುವವರಿಂದ ಚಾರ್ಜುಗಳು. ಗೃಹೋಪಯೋಗಿ ಗ್ರಾಹಕರಿಗೆ ಒದಗಿಸುವುದರ ಜೊತೆಗೆ ಗೃಹೋಪಯೋಗೀತರ ಗ್ರಾಹಕರಿಗೂ ಮಂಡಲಿಯು ನೀರನ್ನು ಸರಬರಾಜು ಮಾಡುತ್ತದೆ.

### 2. ಪ್ರಮುಖ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು

#### 2.1 ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸಲು ಆಧಾರ

1966ನೇ ಸಾಲಿನ ಮಂಡಲಿಯ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ವಿನಿಯಮನಗಳ ಎಲ್ಲಾ ಪ್ರಮುಖ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಪಾಲಿಸಲು ಮತ್ತು ಸಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಸ್ಟಾಂಡರ್ಡ್‌ಗಳ ಅನುಸಾರವಾಗಿ ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರವನ್ನು ತಯಾರಿಸಲಾಗಿದೆ. ಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ತತ್ವಗಳ ಹಾಗೂ ಉಪದಾನ ಮತ್ತು ಇತರ ನಿವೃತ್ತಿ ಸೌಲಭ್ಯಗಳ ಹೊರತಾಗಿ, ಮಂಡಲಿಯಿಂದ ಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾದವುಗಳ ಅನುಸಾರವಾಗಿ ಪ್ರಾಪ್ತತೆಯ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಐತಿಹಾಸಿಕ ವೆಚ್ಚ ಸಂಪ್ರದಾಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರವನ್ನು ತಯಾರಿಸಲಾಗಿದೆ. ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಕಾರ್ಯನೀತಿಯನ್ನು ಮಂಡಲಿಯಿಂದ ಸುಸಂಗತವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಂಡು ಅನ್ವಯಿಸಲಾಗುತ್ತಿದೆ ಮತ್ತು ಈ ಕೆಳಗೆ ಹೆಚ್ಚು ವಿವರವಾಗಿ ಚರ್ಚಿಸಲಾಗಿರುವ ಹೂಡಿಕೆಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕುವಿಕೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಕಾರ್ಯನೀತಿಯಲ್ಲಿ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಹೊರತಾಗಿ, ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಬಳಸಲಾದವುಗಳೊಂದಿಗೆ ಸುಸಂಗತವಾಗಿದೆ.

#### 2.2 ಅಂದಾಜುಗಳ ಬಳಕೆ

ಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿತ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರವಾಗಿ ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರವನ್ನು ತಯಾರಿಸಲು, ಮಂಡಲಿಯು, ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಳ ವರದಿ ಮಾಡಲಾದ ಮೊತ್ತಗಳಿಗೆ ಬಾಧಕವಾಗುವಂತೆ ಅಂದಾಜುಗಳು ಮತ್ತು ಭಾವಿಕೆಗಳನ್ನು ಮಾಡಬೇಕು ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರದ ದಿನಾಂಕದಂದು ಇರುವಂತೆ ಸಾದಿಲ್ವಾರು ಹೊಣೆಗಳನ್ನು ಮತ್ತು ವರದಿಯ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿನ ಆದಾಯಗಳು ಮತ್ತು ಖರ್ಚುಗಳ ವರದಿ ಮಾಡಲಾದ ಮೊತ್ತಗಳನ್ನು ಬಹಿರಂಗಗೊಳಿಸಬೇಕು. ವಾಸ್ತವಿಕ ಫಲಿತಾಂಶಗಳು ಈ ಅಂದಾಜುಗಳಿಂದ ಬೇರೆಯೇ ಆಗಿರಬಹುದು. ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಅಂದಾಜುಗಳಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಪರಿಷ್ಕರಣೆಯನ್ನು, ಚಾಲ್ತಿ ಮತ್ತು ಭವಿಷ್ಯದ ಅವಧಿಗಳಿಗೆ ಉತ್ತರೋತ್ತರವಾಗಿ ಅಂಗೀಕರಿಸಲಾಗಿದೆ.

#### 2.3 ನಿಶ್ಚಿತ ಆಸ್ತಿಗಳು

ಬಿ ಡಬ್ಲ್ಯೂಎಸ್‌ಎಸ್‌ಬಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ವಿನಿಯಮನ 1966 ರಿಂದ ಅಗತ್ಯಪಡಿಸಿರುವಂತೆ ನಿಶ್ಚಿತ ಆಸ್ತಿಗಳನ್ನು ಗಳಿಸಿಕೊಂಡು ವೆಚ್ಚದಲ್ಲಿ ಮತ್ತು ಒಟ್ಟು ಮೌಲ್ಯದಲ್ಲಿ ಹೇಳಲಾಗಿದೆ. ನಿಶ್ಚಿತ ಆಸ್ತಿಗಳ ವೆಚ್ಚವು ಖರೀದಿ ಬೆಲೆ, ಕರಗಳು, ಲೆವಿಗಳು ಮತ್ತು ಉದ್ದೇಶಿತ ಬಳಕೆಗೆ ಅದನ್ನು ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಹಣಾ ಸ್ಥಿತಿಗೆ ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ತರಲು ಆಗಬಹುದಾದ ಯಾವುದೇ ನೇರ ವೆಚ್ಚವನ್ನು ಒಳಗೊಳ್ಳುತ್ತದೆ. ಯೋಜನೆಗಳ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ, ಅವುಗಳ

ಸ್ವಾಧೀನ ಅಥವಾ ನಿರ್ಮಾಣದ ಪ್ರಾಣಗೊಳ್ಳುವಿಕೆವರೆಗಿನ ಅವಧಿಗೆ ಅರ್ಹಗೊಂಡ ನಿಶ್ಚಿತ ಸ್ವತ್ತುಗಳ ಸ್ವಾಧೀನ ಅಥವಾ ನಿರ್ಮಾಣಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಸಾಲ ಪಡೆಯುವ ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಬಂಡವಾಳೀಕರಣಗೊಳಿಸಲಾಗಿದೆ. ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಮತ್ತು ಇತರ ಪ್ರಾಧಿಕಾರಗಳಿಂದ ಮಂಡಳಿಗೆ ವರ್ಗಾವಣೆ ಮಾಡಲಾದ ಆಸ್ತಿಗಳ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ, ವರ್ಗಾವಣೆ ಷರತ್ತುಗಳಲ್ಲಿ ನಿರ್ದರಿಸಲಾದ ಮೊತ್ತಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಹೇಳಲಾಗಿದೆ.

ಭೌಗೋಳಿಕ ಮಾಹಿತಿ ಪದ್ಧತಿಯಲ್ಲಿ ಆಸ್ತಿಗಳ ತಹಲ್‌ಗೊಳಿಸುವಿಕೆಯನ್ನು ಮಂಡಳಿಯು ಹಂತವಾಗಿ ಜಾರಿಗೊಳಿಸುತ್ತಿದೆ. ವಿಭಾಗದಲ್ಲಿ ನಿರ್ವಹಿಸಲಾಗಿರುವ ರಿಜಿಸ್ಟರುಗಳ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಆಸ್ತಿ ರಿಜಿಸ್ಟರಿನ ಕ್ರೋಢೀಕರಣವು ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ.

## 2.4 ಸವಕಳಿ

ಎ) ಮಂಡಳಿಯಿಂದ ಅನುಮೋದಿಸಲಾದ ದರಗಳಲ್ಲಿ ಮತ್ತು ಸುಸಂಗತವಾಗಿ ಅನ್ವಯಿಸಲಾದ ದರದಲ್ಲಿ ನೇರ ಮಾರ್ಗದಲ್ಲಿ ಆಸ್ತಿಗಳಿಗೆ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಸವಕಳಿ ದರವನ್ನು ಮಂಡಳಿಯು, ಅಂತಹ ಆಸ್ತಿಗಳ ಉಪಯುಕ್ತ ಆರ್ಥಿಕ ಜೀವನದ ಪ್ರಾತಿನಿಧಿಕ ಎಂಬುದಾಗಿ ಪರಿಗಣಿಸುತ್ತದೆ. ಬಂಡವಾಳೀಕರಿಸಲಾದ ಆಸ್ತಿಗಳ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ದಾಮಾಷಾ ಮೇರೆಗೆ ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಸುಸಂಗತವಾಗಿ ಅನುಸರಿಸಲಾಗುತ್ತಿರುವ ಕಾರ್ಯನೀತಿಯ ಪ್ರಕಾರ, ಮತ್ತು ಬಿಡಬ್ಲ್ಯೂಎಸ್‌ಎಸ್‌ಬಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ವಿನಿಯಮನಗಳು, 1966 ರ ಪ್ರಕಾರ, ಬಳಕೆಯಲ್ಲಿಲ್ಲದ, ಸಾಕಷ್ಟಿಲ್ಲದ, ಹೆಚ್ಚಿಗೆಯಿರುವಿಕೆ ಲೆಕ್ಕದ ಮೇಲೆ ಬಳಕೆಯಿಲ್ಲದಿರುವ ಘೋಷಣೆಯ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ ನಿಶ್ಚಿತ ಆಸ್ತಿಗಳ ಮೇಲೆ ಸವಕಳಿ ಒದಗಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಅದರ ಮೇಲೆ ಯಾವುದೇ ಮತ್ತಷ್ಟು ಸವಕಳಿಗೆ ಉಪಬಂಧ ಕಲ್ಪಿಸಿ, ಆದಾಯಕ್ಕೆ ಖರ್ಚು ಹಾಕಲಾಗಿಲ್ಲ.

ಬಿ) ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದ ಎರಡನೇ ಅರ್ಧದಲ್ಲಿ ಮಾಡಲಾದ ನಿಶ್ಚಿತ ಆಸ್ತಿಗಳಿಗೆ, ಸೇರ್ಪಡೆಗಳ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ, ಅರ್ಧ ವರ್ಷದ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಸಿ) ನಿಶ್ಚಿತ ಆಸ್ತಿಗಳಿಂದ ಸಂಚಯಿತ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಕಟಾಯಿಸಲಾಗಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಜಮಾ ಖರ್ಚು ಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿ ಮಿಸಲು ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಡಿ) ಠೇವಣಿ ಕೊಡುಗೆಗಳು ಮತ್ತು ಜಿ.ಬಿ.ಡಬ್ಲ್ಯೂಎಸ್ ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗೆ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಮಾಡಲಾಗಿದೆ.

ಇ) ಸರ್ಕಾರ ಬಿಡುಗಡೆ ಮಾಡಿದ ಕೆಲವು ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗೆ ಎಎಸ್‌12 ಅಳವಡಿಸಲಾಗಿದೆ. ಕಾವೇರಿ 4ನೇ ಹಂತ 1ನೇ ಘಟ್ಟ, ಕೊಳವೆ ಬಾವಿ ಕೊರೆಯುವಿಕೆ ಮತ್ತು ಎನ್.ಆರ್.ಸಿ.ಪಿ. ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗೆ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಅನುದಾನಗಳಿಗೆ ಎ.ಎಸ್ 12 ನ್ನು ಅಳವಡಿಸಲಾಗಿದೆ.

## 2.5 ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿ

ಮುಕ್ತಾಯ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿಯು ಮಾರಾಟಕ್ಕೆ ಹಿಡಿದಿರದ ಸಾಮಗ್ರಿಗಳ ದಾಸ್ತಾನನ್ನು ಪ್ರತಿನಿಧಿಸುತ್ತದೆ ಅಥವಾ ಮಾರಾಟದ ಸರಕನ್ನು ಪ್ರತಿನಿಧಿಸುತ್ತದೆ. ಅದು ಪ್ರಮುಖವಾಗಿ ವಿವಿಧ ಕಾಮಗಾರಿಗಳನ್ನು ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸಲು ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆಯ ಉದ್ದೇಶಗಳಿಗೆ ಸಹಾ ಅವಶ್ಯವಿರುವ ಮಾರಾಟದ ಸರಕನ್ನು ಪ್ರತಿನಿಧಿಸುತ್ತದೆ. ಮುಕ್ತಾಯ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿಯನ್ನು ವೆಚ್ಚದಲ್ಲಿ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ ಮತ್ತು ವಿವಿಧ

ಕಾಮಗಾರಿಗೆ ನೀಡಿಕೆಗಳನ್ನು ಕಾಲಕಾಲಕ್ಕೆ ನಿಗದಿಪಡಿಸಲಾದ ನೀಡಿಕೆ ದರಗಳಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ. ಬಳಕೆಯಲ್ಲಿಲ್ಲದವುಗಳಿಗೆ ಉಪಬಂಧವನ್ನು ಅಂಗೀಕರಿಸಿಲ್ಲ .

## 2.6 ನೌಕರರ ಸೌಲಭ್ಯಗಳು

ಎ) ನೌಕರರಿಗೆ ಉಪದಾನವನ್ನು ನಗದು ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ. ವಿಮಾ ಗಣತಿ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಉಪದಾನ ಹೊಣೆಯನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಂಡಿಲ್ಲ.

ಬಿ) ಜೆಐಎಸ್ ಇತ್ಯರ್ಥವನ್ನು ನಗದು ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ. ಯೋಜನೆಯ ಪ್ರಕಾರ, ನೌಕರನು ಜೆಐಎಸ್ ಗೆ ಪರಿಭಾಷಿಸಿದ ವಂತಿಕೆಗಳನ್ನು ಮಾಡುತ್ತಿದ್ದಾನೆ. ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯನೀತಿಯ ಪ್ರಕಾರ ನೌಕರರಿಗೆ ಬಡ್ಡಿ ರೂಪದಲ್ಲಿ ಖಾತರಿಗೊಳಿಸಿದ ವಂತಿಕೆ ಹೊಣೆಯನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಂಡಿಲ್ಲ. ಮಂಡಳಿಯು ಹೊಣೆಯನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳುವ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿದೆ.

ಸಿ) ವಿಶ್ರಾಂತಿ ವೇತನವನ್ನು ನಗದು ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ.

ಡಿ)ರಜೆ ನಗದೀಕರಣದ ಬಗೆಗಿನ ಹೊಣೆಯನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಂಡಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕದಲ್ಲಿ ಉಪಬಂಧ ಕಲ್ಪಿಸಿಲ್ಲ.

ಇ)ವೇತನವನ್ನು ನಗದು ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ.

## 2.7 ಆದಾಯ ಮನ್ನಣೆ

ಎ) 1-4-2004 ರಿಂದ ಪರಿಣಮಿಸುವಂತೆ ಆದಾಯ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರವನ್ನು ಕಂಪ್ಯೂಟರೀಕರಣ ಗೊಳಿಸಲಾಗಿದೆ. ತಗಾಡೆ, ವಸೂಲಿ ಮತ್ತು ಶಿಲ್ಕನ್ನು ಕಂಪ್ಯೂಟರ್ ಪದ್ಧತಿ ಮೂಲಕ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ.

ಬಿ) ನೀರಿನ ಶುಲ್ಕಗಳನ್ನು ಕಿಯೋಸ್ಕಗಳು, ನಗದು ಕೌಟರುಗಳು, ಇಸಿಎಸ್, ಬೆಂಗಳೂರು ಒನ್ ಕೇಂದ್ರಗಳು ಮತ್ತು ಇಸಿಎಸ್ ಮೂಲಕ ಸಂಗ್ರಹಿಸಲಾಗುತ್ತಿದೆ. ಕಿಯೋಸ್ಕಗಳಲ್ಲಿ ಸಂಗ್ರಹಣೆಯನ್ನು ಎಚ್‌ಡಿಎಫ್‌ಸಿ, ಸಿಂಡಿಕೇಟ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಮತ್ತು ಆಕ್ಸಿಸ್ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಗಳಿಂದ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತಿದ್ದು, ಸಹಕಾರೇತ ಖಾತೆಗೆ ಜಮೆ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತಿದೆ. ಬೆಂಗಳೂರು ಒನ್ ಕೇಂದ್ರಗಳ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ ಸಂಗ್ರಹಣೆಗಳನ್ನು ಆಕ್ಸಿಸ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಮೂಲಕ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತಿದ್ದು, ಸದರಿ ಬ್ಯಾಂಕ್, ವ್ಯವಹಾರ ಶುಲ್ಕಗಳನ್ನು ಕಟಾವಣಿ ಮಾಡಿಕೊಂಡ ನಂತರ 2-3 ದಿನಗಳಿಗೊಮ್ಮೆ ಪೇ ಆರ್ಡರ್ ನೀಡುತ್ತದೆ.

ಸಿ) ನಿಶ್ಚಿತ ಠೇವಣಿಗಳಲ್ಲಿ ಹೂಡಿಕೆಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಕೂಡಿಬರುವ ಅಧಾರದಲ್ಲಿ ಗುರುತಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು ಮತ್ತು ಮುಖ್ಯ ಲೆಕ್ಕಾಧಿಕಾರಿ

ಬಿಡಬ್ಲ್ಯೂಎಸ್‌ಎಸ್‌ಬಿ

## ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದ ಮೇಲೆ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು

### 1. ಠೇವಣಿ/ವಂತಿಕೆ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು

ಠೇವಣಿ/ವಂತಿಕೆ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಬಿಡಿಎ/ಬಿಬಿಎಂಪಿ ಮತ್ತು ಖಾಸಗಿ ಬಡಾವಣೆ ಅಭಿವೃದ್ಧಿಗಾರರಿಗೆ/ ಅವರ ಪರವಾಗಿ ಮಂಡಳಿಯ ವಿವಿಧ ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ನೈರ್ಮಲ್ಯ ಸಂಬಂಧದ ಕಾಮಗಾರಿಗಳನ್ನು ಕೈಗೊಳ್ಳುತ್ತದೆ. ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗಿದೆ ಠೇವಣಿ/ವಂತಿಕೆಯನ್ನು ಬಂಡವಾಳ ಸ್ವೀಕೃತಿ ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುತ್ತಿದೆ ಮತ್ತು ಮಾಡಲಾದ ವೆಚ್ಚವನ್ನು ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಲೆಕ್ಕಶೀರ್ಷಿಕೆ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಬಂಡವಾಳ ವೆಚ್ಚ ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ.

### 2. ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿಗಳ ಪರಿಗಣಿಸುವಿಕೆ

ಸಿ ಡಬ್ಲ್ಯೂಎಸ್‌ಎಸ್ ಸ್ಟೇಜ್ -4, ಹಂತ 2, ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ ಮತ್ತು ಮಂಡಳಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ, ಮಂಡಳಿಯು ಪ್ರಾಪ್ತವಾಗುವ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ವೆಚ್ಚವನ್ನು ಸೇರಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

### 3. ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವ ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಪರಿಗಣಿಸುವಿಕೆ

ಮಂಡಳಿಯ ಎಲ್ಲಾ ಕಾಮಗಾರಿಗಳ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ, ಪ್ರತಿವರ್ಷ ಪ್ರಾಪ್ತವಾಗುವಿಕೆ ಆಧಾರದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದ ಮೇಲೆ ಬಾಕಿ ಇರುವ ವೆಚ್ಚವನ್ನು ದಾಖಲಿಸಲು ಮಾರ್ಚ್‌ನಲ್ಲಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾದ ಆದರೆ ಏಪ್ರಿಲ್ ನಲ್ಲಿ ಸಂದಾಯ ಮಾಡಲಾದ ಬಿಲ್‌ಗಳನ್ನು ಮಾತ್ರ ಪರಿಗಣಿಸುತ್ತದೆ. ರೂ.150.56 ಕೋಟಿ ಬೆಸ್ಕಾಂಗೆ ಸಂದಾಯ ಮಾಡುವ ವಿಧ್ಯುತ್ ಬಿಲ್‌ಗಳನ್ನು ಸಹ ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವ ವೆಚ್ಚವೆಂದು 2014-15ನೇ ಸಾಲಿನಿಂದ ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗಿದೆ.

### 4. ದಾಮಾಷಾ ಚಾರ್ಜ್‌ಗಳು

ಅಪಾರ್ಟ್‌ಮೆಂಟ್‌ಗಳು ಇತ್ಯಾದಿಗಳ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ ಗ್ರಾಹಕರಿಂದ ದಾಮಾಷಾ ಚಾರ್ಜ್‌ಗಳನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅದು ಬಂಡವಾಳ ವೆಚ್ಚವನ್ನು ಭರಿಸಲು ಸೃಜಿಸಲಾದ ನಿಧಿಗಳ ಆಂತರಿಕ ಮೂಲವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಸ್ವೀಕೃತಿಯನ್ನು ಬಂಡವಾಳ ಸ್ವೀಕೃತಿ ಎಂಬುದಾಗಿ ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಮಂಡಳಿಯ ಕಾರ್ಯನೀತಿ ನಿರ್ಣಯದ ಪ್ರಕಾರ ಪೂರ್ತಾ ದಾಮಾಷಾ ಸಂಗ್ರಹಣೆಯನ್ನು ಬಂಡವಾಳೀಕರಣಗೊಳಿಸಲಾಗಿದೆ.

### 5. ಮಂಡಳಿ ನಿಧಿಗಳ ನಷ್ಟ-ರೂ.54.37 ಲಕ್ಷ

2007-08 ರ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ವಿಶೇಷ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ತಂಡದಿಂದ ಎತ್ತಿ ತೋರಿಸಲಾಗಿರುವಂತೆ ಮಂಡಳಿಗೆ ನಷ್ಟವಾದ ನಿಧಿಯ ಪ್ರಮಾಣ ರೂ. 54.37 ಲಕ್ಷ ಇಲಾಖಾ ತನಿಕೆ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ.

### 6. ವಸೂಲಾಗದ ಮತ್ತು ಸಂಶಯಾಸ್ಪದ ನಿಧಿಗಳು

ಎ) 2016-17 ನೇ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ವಸೂಲಾಗದ ಮತ್ತು ಸಂಶಯಾಸ್ಪದ ಸಾಲಗಳಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಉಪಬಂಧ ಕಲ್ಪಿಸಿಲ್ಲ.

ಬಿ) 2016-17ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ಕಾವೇರಿ ಭವನದ ಬಾಡಿಗೆಯ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ ವಸೂಲಾಗದ ಮತ್ತು ಸಂಶಯಾಸ್ಪದ ಸಾಲಗಳಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಉಪಬಂಧ ಇಲ್ಲ. ಬಾಡಿಗೆದಾರರಿಂದ ವಸೂಲಾಗದಿರುವ ಬಾಡಿಗೆಯನ್ನು ವಸೂಲು ಮಾಡಲು ಪ್ರಯತ್ನಗಳನ್ನು ಮಾಡಲಾಗುತ್ತಿದೆ.

## 7. ನೀರಿನ ಮಾಪಕಗಳ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ

ಎ) ಚೂರುಪಾರು ಮಾರಾಟಗಳ (ಇದ್ದರೆ) ಉಳಿಕೆ ಮೌಲ್ಯವನ್ನು ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಂಡು 2008-09 ರಿಂದ 2015-16 ರಲ್ಲಿನ ಬದಲಿಸಲಾದ ಮಾಪಕಗಳ ಮೌಲ್ಯವನ್ನು ಲೆಕ್ಕಹಾಕಲಾವುದು. 2017-18 ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿ ಅವಶ್ಯಕ ಹೊಂದಾಣಿಕೆಗಳನ್ನು ಮಾಡಲಾಗುವುದು

## 8. ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ. ಕಾಮಗಾರಿಗಳು:

ಮಂಡಳಿಯು, ನೋಡಲ್ ಎಜೆನ್ಸಿಯಾಗಿ ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಯನ್ನು ನೇಮಕ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳುವುದರೊಂದಿಗೆ ವಿಶ್ವ ಬ್ಯಾಂಕ್ ನೆರವಿನೊಂದಿಗೆ ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ. ಕಾಮಗಾರಿಗಳನ್ನು ಕೈಗೊಂಡಿತ್ತು. ಈ ಯೋಜನೆ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ ಹಾಗೂ 2016-17 ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಪೂರ್ಣಗೊಳಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ. ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗೆ ಇಳಿತಾಯವನ್ನು ಒದಗಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಮೆ. ಇನ್‌ಫ್ರಾ ಜಿ.ವಿ. ರವರಿಗೆ ನೀಡಲಾಗಿದ್ದ ಸುಮಾರು 18820.44 ಲಕ್ಷ ರೂ.ಗಳ ನಾಲ್ಕು ಗುತ್ತಿಗೆಗಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳನ್ನು ನಿಧಾನಗತಿಯಲ್ಲಿ ನಡೆಸುತ್ತಿರುವ ಕಾರಣ ಗುತ್ತಿಗೆ ಸಾಮಾನ್ಯ ಷರತ್ತುಗಳ ಅನುಚ್ಛೇದ ಸಂಖ್ಯೆ 15.2(ಎ) ಮತ್ತು (ಬಿ) ರ ಅನ್ವಯ ಸಮಾಪನಗೊಳಿಸಲಾಯಿತು. 4209.02 ಲಕ್ಷ ರೂ.ಗಳ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಯನ್ನು ನಗಧೀಕರಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಇದರಲ್ಲಿ 1825.58 ಲಕ್ಷ ರೂ.ಗಳ ಸಜ್ಜಿಕರಣ ಮುಂಗಡವನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ. ಈ ಮುಂಗಡ ಶೇಖರಣೆಯನ್ನು ಮಂಡಳಿಯು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆದಾರರಿಗೆ ಸಜ್ಜಿಕರಣ ಮುಂಗಡವನ್ನು ಸರಿದೂಗಿಸಿದೆ ಮತ್ತು ಉಳಿದ ಹಣವು “ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಂದ ರೇವಣಿ” ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆಯಲ್ಲಿದೆ. ಈ ವಿಷಯವು ನ್ಯಾಯಾಲಯದಿಂದ ತೀರ್ಮಾನವಾಗಬೇಕಾಗಿರುವುದರಿಂದ, ತಪ್ಪಿತಸ್ಥ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಗೆ ಮಾಡಬೇಕಾದ ಮರುಪಾವತಿಯನ್ನು ಹೊಸ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಂದ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು ಪೂರ್ಣಗೊಂಡು ಅವರು ಅಂತಿಮ ಬಿಲ್ಲನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸಿದ ನಂತರ ಮಂಡಳಿಯು ತನ್ನಲ್ಲಿಟ್ಟುಕೊಂಡಿರುವ ಶಿಲ್ಕು ಮರು ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಮಾಡುವ ಮೂಲಕ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ.

ಮಂಡಳಿಯು ಕೈಗೊಂಡ ತೀರ್ಮಾನದ ವಿರುದ್ಧ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರು ತಗಾದೆ ನ್ಯಾಯ ಮಂಡಳಿಗೆ ಮೊರೆ ಹೋಗಿದ್ದು ದಿನಾಂಕ 11-01-2016 ರಲ್ಲಿ ತಗಾದೆ ನ್ಯಾಯ ಪ್ರಾಧಿಕಾರವು ತೀರ್ಪು ನೀಡಿ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರನ್ನು ಕಾಮಗಾರಿ ಗುತ್ತಿಗೆಯಿಂದ ತೆಗೆದು ಹಾಕಿದ ದಿನಾಂಕದಿಂದ [10-05-2012] ಅಂತಿಮವಾಗಿ ಹಣ ಪಾವತಿಸುವವರೆಗೂ ಪರಿಹಾರದ ಮೊತ್ತ 56.32 ಕೋಟಿ ಹಾಗೂ ಅದರ ಮೇಲೆ ಶೇಕಡ 12ರ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಪಾವತಿಸುವಂತೆ ಸೂಚಿಸಿರುತ್ತದೆ.

ದಿನಾಂಕ 31-03-2017ಕ್ಕೆ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ವಾಸ್ತವಿಕ ಪರಿಹಾರದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಲೆಕ್ಕಚಾರ ಮಾಡಲಾಗಿ ರೂ.88.99 ಕೋಟಿ ಆಗಿರುತ್ತದೆ. [ಅಸಲು 56.32 ಕೋಟಿ ಮತ್ತು ಬಡ್ಡಿ 32.67 ಕೋಟಿ] ಮಂಡಳಿಯು ವಿವಾದವನ್ನು ನ್ಯಾಯಾಲಯದ ಹೊರಗಡೆ ಸೌಹಾರ್ದಯುತವಾಗಿ ಬಗೆಹರಿಸಿಕೊಳ್ಳುವ ಸಲುವಾಗಿ ಮೇಲ್ಕನವಿಯನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸಿರುತ್ತದೆ.

ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರವು ಸದರಿ ವಿವಾದವನ್ನು ಬಗೆಹರಿಸುವ ಸಲುವಾಗಿ ತನ್ನ ಆದೇಶದ ಸಂಖ್ಯೆ ಯುಡಿಡಿ/144/ಎಂಎನ್‌ಎ/2018 ದಿನಾಂಕ 10.09.2018ರಲ್ಲಿ ಒಂದು ಸಮಿತಿಯನ್ನು ರಚಿಸಿರುತ್ತದೆ. ವಿವಾದವನ್ನು ಪರಿಹರಿಸಿ ಅಂತಿಮ ಕ್ಲೇಮು ನಿರ್ಧರಿಸಿ ಪ್ರಕರಣ ಮುಕ್ತಾಯಗೊಳಿಸಲು ಸದರಿ ಸಮಿತಿಯನ್ನು ರಚಿಸಿದ್ದು ಸಮಿತಿಯು ಈವರೆಗೆ ವರದಿಯನ್ನು ನೀಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಸದರಿ ಪ್ರಕರಣದಲ್ಲಿ ಅಂತಿಮವಾಗಿ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಮೊತ್ತ ಈವರೆಗೆ ಇತ್ಯರ್ಥವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಮಂಡಳಿಯು ಸದರಿ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಪರಿಹಾರದ ಹಣ 88.99 ಕೋಟಿ ಪಾವತಿಸಲು ಅವಕಾಶ ಕಲ್ಪಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

**9. ಕಾವೇರಿಯ ನಾಲ್ಕನೇ ಹಂತ 2ನೇ ಘಟ್ಟ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು:**

ಮಂಡಳಿಯು ಕಾವೇರಿ ನಾಲ್ಕನೇ ಹಂತ 2ನೇ ಘಟ್ಟ ಕಾಮಗಾರಿಗಳನ್ನು ಜೈಕಾ ಮತ್ತು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ಸಹಾಯದಿಂದ ಕೈಗೊಂಡಿತ್ತು. ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳ ಕೆಲಸ ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಮುಗಿದಿರುತ್ತದೆ. ಅದುದರಿಂದ ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳನ್ನು 2015-16ನೇ ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದಿಂದ ಸ್ತಿರಾಸ್ಥಿ ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗಿದೆ. ತ್ಯಾಜ್ಯ ನೀರು ಸಂಸ್ಕರಣ ಘಟಕಗಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ. ತ್ಯಾಜ್ಯ ನೀರು ಸಂಸ್ಕರಣ ಘಟಕಗಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು 2017-18 ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಮುಕ್ತಾಯವಾಗುವ ಸಾಧ್ಯತೆ ಇದೆ. ಅದುದರಿಂದ ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳಿಗೆ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ ಹಾಗೂ ತ್ಯಾಜ್ಯ ನೀರು ಸಂಸ್ಕರಣ ಘಟಕಗಳಿಗೆ ಈ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಒದಗಿಸಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

**10. ಕಾವೇರಿ ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಯೋಜನೆ-4 ಹಂತ 2ಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಭೂ ಸ್ವಾಧೀನ ಪರಿಹಾರದ ಬಗ್ಗೆ**

ಕಾವೇರಿ ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಯೋಜನೆಯ 5ನೇ ಹಂತದ ಫೇಸ್-2 ಕಾಮಗಾರಿಯ ಅನುಷ್ಠಾನಕ್ಕಾಗಿ ಅವಶ್ಯಕವಾದ ಜಮೀನನ್ನು ಮಂಡ್ಯ ಜಿಲ್ಲೆಯ ವಿಶೇಷ ಭೂ ಸ್ವಾಧೀನ ಅಧಿಕಾರಿಗಳ ಮೂಲಕ ಮುಖ್ಯ ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗ ಅಳವಡಿಕೆಗಾಗಿ ಪಡೆದುಕೊಂಡಿದ್ದು ಅದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಭೂ ಪರಿಹಾರ ಧನವನ್ನಾಗಿ ರೂ 5680565 ಗಳನ್ನು ದಿನಾಂಕ 01-03-2017ರಂದು ವಿಶೇಷ ಭೂ ಸ್ವಾಧೀನಾಧಿಕಾರಿಗಳು ಮಂಡ್ಯ ಕಛೇರಿಗೆ ಠೇವಣಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ.

ಪುನಃ ವಿಶೇಷ ಭೂ ಸ್ವಾಧೀನಾಧಿಕಾರಿಗಳು ತಮ್ಮ ಪತ್ರದ ಸಂಖ್ಯೆ ಎಲ್‌ಎಓ/ಸಿಆರ್‌04/2018-19 ದಿನಾಂಕ 26-07-2018ರಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಪರಿಹಾರ ಧನ ರೂ 2185896 ಗಳನ್ನು ಪಾವತಿಸುವಂತೆ ಕೋರಿದ್ದು ಸದರಿ ಮೊತ್ತದ ಬಗ್ಗೆ ಅಂತಿಮ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ಅವರು ಈವರೆಗೆ ಕೈಗೊಳ್ಳದಿರುವುದರಿಂದ 2016-17ರ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸದರಿ ಮೊತ್ತ ಪಾವತಿಸಲು ಅವಕಾಶ ಕಲ್ಪಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

**11. ಕೆಎಂಆರ್‌ಪಿ ಯೋಜನೆ:**

ಮಂಡಳಿಯು ವಿಶ್ವಬ್ಯಾಂಕ್ ನೆರವಿನಿಂದ ಕೆಎಂಆರ್‌ಪಿ ಯೋಜನೆ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳನ್ನು ಕೈಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ. ತ್ಯಾಜ್ಯ ನೀರು ಸಂಸ್ಕರಣ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು ಪೂರ್ಣಗೊಂಡಿದ್ದು ಕಾರ್ಯಾರಂಭ ಮಾಡಿರುತ್ತವೆ. ಅವುಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ವೆಚ್ಚವನ್ನು 2016-17ರ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಬಂಡವಾಳೀಕರಣಗೊಳಿಸಲಾಗಿದೆ.

**12. ಸಣ್ಣ ಪುಟ್ಟ ಸಾಲ ನೀಡಿಕೆದಾರರು ಮತ್ತು ಸಾಲಗಾರರ ವಯಸ್ಸಿನ ಅಧಾರದ ವಿಶ್ಲೇಷಣೆ**

ಸಣ್ಣಪುಟ್ಟ ಸಾಲ ನೀಡಿಕೆದಾರರು ಮತ್ತು ಸಣ್ಣಪುಟ್ಟ ಸಾಲಗಾರರ ವಯಸ್ಸುವಾರು ವಿಶ್ಲೇಷಣೆಯನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸುವಿಕೆಯು ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ. ಭವಿಷ್ಯದಲ್ಲಿ ಸಣ್ಣಪುಟ್ಟ ಸಾಲ ನೀಡಿಕೆದಾರರು ಮತ್ತು ಸಣ್ಣ ಪುಟ್ಟ ಸಾಲಗಾರರ ಸಂಬಂಧದಲ್ಲಿ ಸ್ಥಿರೀಕರಣ ಪಡೆಯಲಾಗುವುದು. ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದೊಂದಿಗೆ ವಿಭಾಗವಾರು ಶಿಲ್ಕುಗಳ ಸರಿಹೊಂದಿಸುವಿಕೆ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ.

ಇ.ಎಂ.ಡಿ ಮತ್ತು ಎಫ್.ಎಸ್.ಡಿ ಮತ್ತು ಇತರೆ ಠೇವಣಿಗಳನ್ನು ಇಡುವ ಸಂಬಂಧಿತ ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರುಗಳ ವಯೋಮಿತಿಯವರು ವಿವರಗಳು ಮಂಡಳಿಯ ವಿಭಾಗಗಳಲ್ಲಿ ಲಭ್ಯವಿರುತ್ತದೆ.

ಉದ್ದರಿ ನೀಡುವ ಸರಬರಾಜುದಾರರ ವಿವರಗಳು ವಿಭಾಗಗಳ ದಾಸ್ತಾನು ದಾಖಲೆ ಪುಸ್ತಕಗಳಲ್ಲಿ ಲಭ್ಯವಿರುತ್ತದೆ.

ಮಂಡಳಿಯು ಉದ್ದರಿ ನೀಡುವ ಸರಬರಾಜುದಾರರ ಮಯೋಮಿತಿವಾರು ವಿವರಗಳನ್ನು ಕ್ರೋಢೀಕರಿಸಲು ಪ್ರಾಸಕ್ತವನ್ನು ನೀಡುತ್ತಿದೆ. ಹಾಗೂ ಉದ್ದರಿ ನೀಡುವ ಸರಬರಾಜುದಾರರ ಮಯೋಮಿತಿವಾರು ವಿವರಗಳ ಕ್ರೋಢೀಕೃತ ಕಾರ್ಯವು ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ.

### 13. ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗಾಗಿ ಗ್ರಾಹಕರಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಿರುವ ಬಂಡವಾಳ ಸ್ವೀಕೃತಿ ಬಗ್ಗೆ

ಗ್ರಾಹಕರಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಿರುವ ಹಿಂಪಾವತಿಸಲಾಗದ ಬಂಡವಾಳ ಸ್ವೀಕೃತಿ ಮೊತ್ತಗಳನ್ನು ಬಂಡವಾಳ ಸ್ವೀಕೃತಿ ಕಾಯ್ದಿಟ್ಟ ನಿಧಿ ಶೀರ್ಷಿಕೆಯಲ್ಲಿ ಉಳಿಸಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ. ಅವುಗಳಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಭಾಗಾಂಶದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಆಸ್ತಿಗಳ ಮೌಲ್ಯಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಆದಾಯದ ತಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿ ವರ್ಗಾಯಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

### 14. ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ಕಾಯ್ದೆ 1961ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 10(46)ರಂತೆ ರಿಯಾಯಿತಿ ಅಧಿಸೂಚನೆ ಕೋರಿ ಮನವಿ ಸಲ್ಲಿಸಿರುವ ಕುರಿತು:

ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ಕಾಯ್ದೆ 1961ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 10(46)ರಂತೆ ಕೇಂದ್ರ ಸರ್ಕಾರದ ಗೆಜೆಟ್‌ನಲ್ಲಿ ಹೊರಡಿಸಲಾದ ಅಧಿಸೂಚನೆಗಳಂತೆ ಕೇಂದ್ರ ಸರ್ಕಾರದ/ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದ ಅಥವಾ ವಿಶೇಷ ಕಾಯ್ದೆ ಮೂಲಕ ರಚನೆಗೊಂಡ (I) ಮಂಡಳಿಗಳು (II) ಪ್ರಾಧಿಕಾರಗಳು (III) ಚುನಾಯಿತ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಸಾರ್ವಜನಿಕರಿಗೆ ಸೌಕರ್ಯ ಒದಗಿಸುವಂತೆ ಕಾರ್ಯ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳನ್ನು ನಡೆಸುತ್ತಿದ್ದರೆ ತನ್ನ ನಿರ್ದಿಷ್ಟ ಸೂಚಿತ ಆದಾಯದಲ್ಲಿ ವರಮಾನ ತೆರಿಗೆ ರಿಯಾಯಿತಿಯನ್ನು ಪಡೆಯಬಹುದಾಗಿರುತ್ತದೆ.

ಒಂದು ಬಾರಿ ಮಂಡಳಿಯು ಸೆಕ್ಷನ್ 10(46)ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಅಧಿಸೂಚನೆಗೊಂಡರೆ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ಕಾಯ್ದೆ 1961ರಂತೆ ತನ್ನ ಆದಾಯದ ಮೇಲೆ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ರಿಯಾಯಿತಿಯನ್ನು ಪಡೆಯಬಹುದಾಗಿದೆ. ಮಂಡಳಿಯು ಸೆಕ್ಷನ್ 10(46)ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ರಿಯಾಯಿತಿ ಪಡೆಯಲು ಭಾರತ ಸರ್ಕಾರದ ಹಣಕಾಸು ಮಂತ್ರಾಲಯದ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ಇಲಾಖೆಯ ನೇರ ತೆರಿಗೆಗಳ ಕೇಂದ್ರ ಮಂಡಳಿಗೆ ಮನವಿ ಪತ್ರ ನೀಡಿದ್ದು ರಿಯಾಯಿತಿ ಪಡೆಯುವ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆ ಚಾಲ್ತಿಯಲ್ಲಿರುತ್ತದೆ.

### 15. ಜಮಾ ಖರ್ಚು ಪಟ್ಟಿಗೆ ಷೆಡ್ಯೂಲಿನ ಪ್ರನರ್ ವ್ಯವಸ್ಥೆ ಅಮಾನತು ಸಾಲ ನೀಡಿಕೆ

ಡಿಸಿಬಿ ಅದಿಯಲ್ಲಿ ಮುಂಗಡಾವನ್ನು ವಿಶ್ಲೇಷಿಸಲಾಗಿದೆ ಮತ್ತು 31/03/2015 ರಂದು ಇರುವಂತೆ ಒಟ್ಟು ಮುಂಗಡವನ್ನು ರೂ.2112.78 ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ ಮರು ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ. ಅಲ್ಲದೆ ಡಿಸಿಬಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಡುಬರುವ ಮುಂಗಡಗಳ ಅಂಕಿಗಳ ಮರುಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ.

### 16. ಸವಕಳಿ

ಆಸ್ತಿಗಳ ಮೇಲೆ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಮಂಡಳಿಯಿಂದ ಅನುಮೋದಿಸಲ್ಪಡುವ ದರಗಳಲ್ಲಿ ನೇರ ವಿಧಾನದ ಮೂಲಕ ಒದಗಿಸಲಾಗುವುದು ಹಾಗೂ ದರವನ್ನು ನಿರಂತರವಾಗಿ ಅನ್ವಯಿಸಲಾಗಿದೆ. ಮಂಡಳಿಯ ಸವಕಳಿ ದರವನ್ನು ಅಂತಹ ಆಸ್ತಿಗಳ ಉಪಯುಕ್ತತೆಯ ಆರ್ಥಿಕ ಜೀವನೋಪಯ ಸಾಧನಗಳ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸುತ್ತದೆ. ಪ್ರಸ್ತುತ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಬಂಡವಾಳಾಕೃತಿಗೊಳಿಸಿರುವ ಆಸ್ತಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ದಾಮಾಷಾ ಆಧಾರ ಮೇಲೆ ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ.

### 17.ಹೊಸ ಪರಿಭಾಷಿತ ಅಂಶದಾಯಿಕ ಪಿಂಚಣಿ ಯೋಜನೆ:

ಮಂಡಳಿಯು ಏಪ್ರಿಲ್-1, 2006 ರಂದು ಅಥವಾ ಆ ನಂತರ ನೇಮಕಗೊಂಡ ನೌಕರರಿಗಾಗಿ ಹೊಸ ಪರಿಭಾಷಿತ ಅಂಶದಾಯಿಕ ಪಿಂಚಣಿ ಯೋಜನೆಯನ್ನು ಜಾರಿಗೆ ತಂದಿದೆ. ನೌಕರರ ವಂತಿಕೆಯನ್ನು ಸದರಿ ಉದ್ದೇಶಕ್ಕಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸಲಾದ ಒಂದು ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಯಲ್ಲಿ ನಿಯಮಿತ ಠೇವಣಿ ಇಡಲಾಗುತ್ತಿದೆ.

ನಿಯೋಜಕನ ಹೊಂದಾಣಿಕೆಯ ಬಾಧ್ಯತೆಯನ್ನು ಮಾರ್ಚ್ 2012 ರಿಂದ ಈ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ ಅದೇ ಖಾತೆಯಲ್ಲಿ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತಿದೆ.

2006 ರಿಂದ ಸಂಗ್ರಹಿಸಲಾಗಿರುವ ನೌಕರರವಾರು ವಂತಿಕೆಯನ್ನು ನಿಯೋಜಕನ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ.

### 18.ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣ ವ್ಯವಸ್ಥೆ:

ವಿಭಾಗದ ಅಂಕಿಗಳೊಂದಿಗೆ ಸರಕು ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು, ಠೇವಣಿಗಳು ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಮಾಡಬಹುದಾದ ಜಮೆ ಮತ್ತು ಸಣ್ಣಪುಟ್ಟ ಸಾಲ ನೀಡಿಕೆದಾರರಂತಹ ಅಮಾನತು ಶಿಲ್ಕಿನೊಂದಿಗೆ ಮರುಹೊಂದಾಣಿಕೆಯನ್ನು ಮಂಡಳಿಯು ಕೈಕೊಂಡಿದೆ. ಪರಿಶೀಲನೆ ಮಾಡಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು ಮತ್ತು ಮುಖ್ಯ ಲೆಕ್ಕಾಧಿಕಾರಿ  
ಬಿಡಬ್ಲ್ಯೂಎಸ್‌ಎಸ್‌ಬಿ, ಬೆಂಗಳೂರು-560009.

**31ನೇ ಮಾರ್ಚ್ 2017 ಕ್ಕೆ ಕೊನೆಗೊಂಡು ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಮಂಡಳಿ, ಬೆಂಗಳೂರು ಇದರ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಮೇಲೆ ಭಾರತದ ನಿಯಂತ್ರಕ ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಾಪರೀಕ್ಷಕರ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿ**

1. 1971ನೇ ಸಾಲಿನ ನಿಯಂತ್ರಕ ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಾ ಪರೀಕ್ಷಕರ (ಕರ್ತವ್ಯಗಳು ಮತ್ತು ಸೇವಾ ಷರತ್ತುಗಳ) ಅಧಿನಿಯಮದ ಪ್ರಕರಣ 19(3) ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ 31ನೇ ಮಾರ್ಚ್ 2017 ರಂದು ಇರುವಂತೆ ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಮಂಡಳಿ, ಬೆಂಗಳೂರು ಇದರ, ಇದಕ್ಕೆ ಲಗತ್ತಿಸಿರುವ ಜಮಾ ಖರ್ಚುಪಟ್ಟಿಯನ್ನು ಮತ್ತು ಆ ದಿನಾಂಕದಂದು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡ ಆದಾಯ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದ ಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು ನಾವು ಮಾಡಿದ್ದೇವೆ. ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು 2021-22 ರವರೆಗಿನ ಅವಧಿಗೆ ವಹಿಸಿಕೊಡಲಾಗಿದೆ. ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರಗಳು ಮಂಡಳಿಯ ಆಡಳಿತವರ್ಗದ ಜವಾಬ್ದಾರಿ. ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ ಈ ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರದ ಮೇಲೆ ಅಭಿಪ್ರಾಯ ವ್ಯಕ್ತಪಡಿಸುವುದು ನಮ್ಮ ಜವಾಬ್ದಾರಿ.
2. ಈ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಯು, ಅತ್ಯುತ್ತಮ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಪದ್ಧತಿಗಳ, ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಗುಣಮಟ್ಟಗಳ ಮತ್ತು ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆ ಮಾನದಂಡಗಳು ಇತ್ಯಾದಿಗಳೊಂದಿಗೆ ವರ್ಗೀಕರಣಕ್ಕೆ ಸರಿಹೊಂದುವಿಕೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಮಾತ್ರ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿರೂಪಣೆಯ ಮೇಲೆ ಭಾರತದ ನಿಯಂತ್ರಕ ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಾ ಪರೀಕ್ಷಕ (ಸಿಎಜಿ) ಇವರ ವ್ಯಾಖ್ಯಾನಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ. ಕಾನೂನು, ನಿಯಮಗಳು ಮತ್ತು ವಿನಿಯಮನಗಳೊಂದಿಗೆ (ಔಚಿತ್ಯತೆ ಮತ್ತುನಿಯತತೆ) ಪಾಲನೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಹಣಕಾಸು ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಮೇಲೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಅಭಿಪ್ರಾಯವನ್ನು ಮತ್ತು ದಕ್ಷತೆ ಹಾಗೂ ಕಾರ್ಯಸಾಧನೆ ಅಂಶಗಳು ಇತ್ಯಾದಿ ಇವುಗಳನ್ನು ಪರಿವೀಕ್ಷಣಾ ವರದಿಗಳು/ಸಿಎಜಿಯವರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿ ಮೂಲಕ ಪ್ರತ್ಯೇಕವಾಗಿ ವರದಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ.
3. ಭಾರತದಲ್ಲಿ ಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಂಡಿರುವ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಗುಣಮಟ್ಟಗಳ ಅನುಸಾರವಾಗಿ ನಾವು ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು ಕೈಗೊಂಡಿದ್ದೇವೆ.ಈ ಗುಣಮಟ್ಟಗಳಿಗೆ, ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರವು ಪ್ರಮುಖ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಂದ ಮುಕ್ತವಾಗಿದೆಯೇ ಎಂಬ ಬಗ್ಗೆ ಯುಕ್ತ ಭರವಸೆಯನ್ನು ಪಡೆಯಲು ನಾವು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು ಯೋಜಿಸಿ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತೇವೆ. ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು, ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರಗಳಲ್ಲಿ ಮೊತ್ತಗಳು ಮತ್ತು ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗೆ ಸಾಕ್ಷ್ಯಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸುವುದನ್ನು ಒಳಗೊಳ್ಳುತ್ತದೆ. ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಯು, ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ತತ್ವಗಳನ್ನು ಮತ್ತು ಆಡಳಿತ ವರ್ಗದಿಂದ ಮಾಡಲಾದ ಪ್ರಮುಖ ಅಂದಾಜುಗಳು ನಿರ್ಧರಣೆ ಮಾಡುವುದು ಹಾಗೆಯೇ ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರದ ಸಮಗ್ರ ಸಾದರಪಡಿಸುವಿಕೆಯ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನವನ್ನೂ ಒಳಗೊಳ್ಳುತ್ತವೆ. ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯಕ್ಕೆ ಆಧಾರವನ್ನು ಒದಗಿಸುತ್ತದೆಂದು ನಾವು ನಂಬುತ್ತೇವೆ.
- 4 **ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಆಧಾರದಲ್ಲಿ, ನಾವು ವರದಿ ಮಾಡುವುದೇನೆಂದರೆ:**
  1. ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಯ ಉದ್ದೇಶಕ್ಕೆ, ನಮ್ಮ ಅತ್ಯುತ್ತಮ ಜ್ಞಾನ ಮತ್ತು ನಂಬಿಕೆಯ ಮಟ್ಟಿಗೆ ಅಪ್ರತಿಬಿಂಬಿತವಾದ ಎಲ್ಲಾ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳನ್ನು ನಾವು ಪಡೆದುಕೊಂಡಿದ್ದೇವೆ.
  2. ಈ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ವ್ಯವಹರಿಸಿರುವ ಜಮಾ ಖರ್ಚು ಪಟ್ಟಿ ಮತ್ತು ಆದಾಯ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರವನ್ನು ಮಂಡಳಿಯಿಂದ ಅನುಮೋದಿಸಲಾದ ಫಾರ್ಮ್ಯಾಟ್ಟ್‌ನಲ್ಲಿ ಸಿದ್ಧಪಡಿಸಲಾಗಿದೆ.
  3. ಅಂತಹ ಪುಸ್ತಕಗಳ ನಮ್ಮ ಪರಿಶೀಲನೆಯಿಂದ ಕಂಡು ಬರುವಂತೆ, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ 1964ನೇ ಸಾಲಿನ ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಮಂಡಳಿ ಅಧಿನಿಯಮದ ಪ್ರಕರಣ 25ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಅಗತ್ಯಪಡಿಸುವಂತೆ ಯುಕ್ತ ಲೆಕ್ಕದ ಪುಸ್ತಕಗಳು ಮತ್ತು ಇತರ ಸುಸಂಗತ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಮಂಡಳಿಯು ನಿರ್ವಹಿಸಿದೆ.
  4. ಮುಂದುವರಿದು ನಾವು ವರದಿ ಮಾಡುವುದೇನೆಂದರೆ:-
    - ಎ) ಜಮಾ ಖರ್ಚು ಪಟ್ಟಿ

## 1. ಭಾದ್ಯತೆಗಳು

### ಎ).ಪ್ರಸ್ತುತದ ಭಾದ್ಯತೆಗಳು .ರೂ.614.74 ಕೋಟಿ

#### 1. ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳು:

ಮಂಡಳಿಯು ತನ್ನ 02-07-2016ರ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ದಿನಾಂಕ 01-04-2006ರ ನಂತರ ನೇಮಕ ಹೊಂದಿದ ನೌಕರರಿಗೆ ನೂತನ ಪಿಂಚಣಿ ಯೋಜನೆಯನ್ನು ಅನ್ವಯಿಸಿ ಅಳವಡಿಸಿಕೊಂಡಿರುತ್ತದೆ. ಈ ಬಗ್ಗೆ ನೂತನ ಪಿಂಚಣಿ ಯೋಜನೆಗೆ ಒಳಪಡುವ 1018 ನೌಕರರಿಗೆ ಪ್ರಾನ್ ಸಂಖ್ಯೆಗಳನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಂಡು ಈ ಬಗ್ಗೆ ವಾರ್ಷಿಕವಾಗಿ ಮಂಡಳಿಯು ರೂ. 20.24 ಕೋಟಿಗಳಷ್ಟು ಪಿಂಚಣಿಯ ಆರ್ಥಿಕ ಹೊರೆಯನ್ನು [ನೌಕರರ ವಂತಿಕೆ ರೂ. 10.12 ಕೋಟಿ ಹಾಗೂ ಮಂಡಳಿಯವಂತಿಕೆ ರೂ. 10.12 ಕೋಟಿ] ಅಂದಾಜಿಸಲಾಗಿದೆ. ಆದರೆ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಿದಾಗ ಮಂಡಳಿಯು ಈ ಬಗ್ಗೆ ರೂ. 10.86 ಕೋಟಿ ಮಾತ್ರ ಪಾವತಿಗೆ ಅವಕಾಶ ಕಲ್ಪಿಸಿಕೊಂಡಿದ್ದು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ಅಂಕಿ ಅಂಶಗಳಲ್ಲಿ 9.38 ಕೋಟಿ ರೂಗಳಷ್ಟು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ಮೌಲ್ಯ ಕಡಿಮೆ ತೋರಿಸಿದಂತಾಗಿದೆ.

#### II ಆಸ್ತಿಗಳು:

(ಅ) ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿ ನಗದು ರೂ 168.13 ಕೋಟಿ (ಶೆಡ್ಯೂಲ್ XVII)

ಸದರಿ ಮೊತ್ತದಲ್ಲಿ ಸಿಂಡಿಕೇಟ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆ 4846ರಲ್ಲಿ ನಗದೀಕರಿಸಿರುವ ಅವಧಿ ಮೀರಿದ ಚೆಕ್ಗಳ ಮೊತ್ತ ರೂ. 4.73 ಲಕ್ಷ ಸೇರಿರುತ್ತದೆ. ಸದರಿ ಮೊತ್ತ ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿ ಮರುಜಮಾ ಆಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಇದರಿಂದಾಗಿ ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿ ನಗದು ಶೀರ್ಷಿಕೆಯಲ್ಲಿ ಆಸ್ತಿಯ ಮೌಲ್ಯ ಕಡಿಮೆಯಾಗಲು ಹಾಗೂ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಯ ಮೌಲ್ಯ ಹೆಚ್ಚಾಗಲು ಕಾರಣವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಸದರಿ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಯಲ್ಲಿ ಧಿರ್ಘ ಕಾಲದಿಂದ ಶಿಲ್ಕುಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ಮಾಡದಿರುವುದರಿಂದ ಹಲವಾರು ವೆಚ್ಚದ ತಪ್ಪು ನಮೂದಿಸಿರುವಿಕೆ ಅಂಕಿ ಅಂಶಗಳು ಉಳಿದು ಕೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

#### ಸಾಮಾನ್ಯ

1. ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ಅ.ಜ್ಞಾನಂ. ಎಫ್.ಡಿ 42 ಬಿಯುಡಿ 84 ದಿನಾಂಕ 6ನೇ ನವೆಂಬರ್ 1984ರ ಷರತ್ತಿನ ಪ್ರಕಾರ ಮಂಡಳಿಯು ನಂತರದ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದ ಜೂನ್ 30ರ ಒಳಗೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸುವುದು ಅಗತ್ಯ. 2016-17 ನೇ ಸಾಲಿನ ಮಂಡಳಿಯು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು 10ನೇ ಸೆಪ್ಟೆಂಬರ್ 2018 ರಂದು ಸಲ್ಲಿಸಿದೆ.
2. ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಯ ಸಲಹೆಯಂತೆ ಮಂಡಳಿಯು ತನ್ನ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳನ್ನು ಪರಿಷ್ಕರಿಸಿರುತ್ತದೆ. ಪರಿಷ್ಕೃತ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳನ್ನು ದಿನಾಂಕ 22-01-2019ರಲ್ಲಿ ಸಲ್ಲಿಸಲಾಗಿದೆ. ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳ ಪರಿಷ್ಕರಣೆಯ ಪರಿಣಾಮ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳ ಮೌಲ್ಯ ರೂ. 35.35 ಕೋಟಿ ಹೆಚ್ಚಾಗಿದ್ದು ದಿನಾಂಕ 31.03.2017ಕ್ಕೆ ಆದಾಯಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿದ್ದ ಅಧಿಕ ವೆಚ್ಚದ ಮೌಲ್ಯ ರೂ. 6.60 ಕೋಟಿಯಷ್ಟು ಕಡಿಮೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ.
3. ಮಂಡಳಿಯು 2007-08ರ ಸಾಲಿನಿಂದ ತನ್ನ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳಲ್ಲಿ “ ಮುಂಗಡವಾಗಿ ಪಡೆದ ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಶುಲ್ಕ” ಎಂದು 21.13 ಕೋಟಿ ರೂಗಳನ್ನು ಠೇವಣಿ ಶೀರ್ಷಿಕೆಯಲ್ಲಿ ತೋರಿಸುತ್ತಿದ್ದು ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ಮಾಡಿ ಕೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಪ್ರತಿ ವರ್ಷ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಯ ಈ ಅಂಶವನ್ನು ಗಮನಿಸಿ ಪ್ರಸ್ತಾಪಿಸುತ್ತಿದ್ದರೂ 8 ವರ್ಷಗಳ ನಂತರವೂ ಈ ಬಗ್ಗೆ ಪರಿಣಾಮಕಾರಿ ಅಂತಿಮ ಕ್ರಮ ಕೈಗೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಪ್ರತಿ ವರ್ಷ ಮಂಡಳಿಯ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳ ಟಿಪ್ಪಣಿಯಲ್ಲಿ ಸದರಿ ಅಂಶ ಪುನರಾವರ್ತನೆಗೊಳ್ಳುತ್ತಿದೆ.
4. 2016-17ರ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಮಂಡಳಿಯು 72 ಕೋಟಿ ರೂಗಳನ್ನು ಪಿಂಚಣಿ ನಿಧಿಗೆ [ ಕಾಯ್ದಿಸಿದ ನಿಧಿ ಶೆಡ್ಯೂಲ್ VII ] ವರ್ಗಾಯಿಸಿದ್ದು ಅದನ್ನು ರಾಷ್ಟ್ರೀಕೃತ ಬ್ಯಾಂಕುಗಳಲ್ಲಿ ನಿಶ್ಚಿತ ಠೇವಣಿ ರೂಪದಲ್ಲಿ ತೊಡಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಮಂಡಳಿಯು ಪ್ರತಿ ತಿಂಗಳು ಪಿಂಚಣಿ ಪಾವತಿಗಾಗಿ ರೂ. 6ಕೋಟಿ ಖರ್ಚು

ಮಾಡುತ್ತಿದ್ದು ಅದರ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ವಾರ್ಷಿಕ ಮೊತ್ತ ಅಂದಾಜಿಸಿ ಪಿಂಚಣಿ ನಿಧಿಗೆ ವರ್ಗಾಯಿಸಲಾಗಿದೆ. ದಿನಾಂಕ 31.03.2017ರ ದಿನಾಂಕಕ್ಕೆ ಗಮನಿಸಿದಂತೆ ಮಂಡಳಿಯಲ್ಲಿ 1184 ನೌಕರರು ದಿನಾಂಕ 01-04-2006ರ ಪೂರ್ವದಲ್ಲಿ ನೇಮಕ ಹೊಂದಿರುವ ನೌಕರರಾಗಿರುತ್ತಾರೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ ಸದರಿ ನೌಕರರ ವಾಸ್ತವಿಕ ನಿವೃತ್ತಿ ಸೌಲಭ್ಯಗಳ ಮೊತ್ತಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಪಿಂಚಣಿ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಯನ್ನು ಮಂಡಳಿಯು ನಿರ್ಧರಿಸಿಲ್ಲ ಅಥವಾ ಸಮೂಹ ಉಪದಾನ ಯೋಜನೆಯ ರೂಪರೇಷೆ ನಿರ್ಧರಿಸಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಪಿಂಚಣಿ ನಿಧಿಗೆ ಸಾಕಷ್ಟು ನಿಧಿ ಕಾಯ್ದಿರಿಸಲಾಗಿದೆಯೇ? ಎಂಬ ಅಂಶವನ್ನು ತಿಳಿದುಕೊಳ್ಳಲು ಸಾಧ್ಯವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

5. ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳಲ್ಲಿ ಸಾಮಗ್ರಿಗಳ ದಾಸ್ತಾನು ರೂ. 9.39 ಕೋಟಿ ಸೇರಿದೆ. ಕಾಮಗಾರಿ ವಿಭಾಗಗಳಲ್ಲಿ ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಪೈಪ್ ಲೈನ್‌ಗಳ ನಿರ್ವಹಣೆ, ಒಳಚರಂಡಿ ಲೈನ್‌ಗಳ ಹಾಗೂ ಮ್ಯಾನ್ ಹೋಲ್ ನಿರ್ವಹಣೆ ಇತ್ಯಾದಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳನ್ನು ತುಂಡು ಗುತ್ತಿಗೆಯಲ್ಲಿ ಮಾಡಿಸುತ್ತಿದ್ದು ಕಾಮಗಾರಿಗಳಲ್ಲಿ ಉಪಯೋಗಿಸಲು ಕಿರಿಯ ಅಭಿಯಂತರರು ಹಾಗೂ ಸಹಾಯಕ ಅಭಿಯಂತರರು ಉಗ್ರಾಣದಿಂದ ಸಾಮಗ್ರಿಗಳನ್ನು ಪಡೆಯುತ್ತಾರೆ. ಕಾಮಗಾರಿ ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡ ನಂತರ ಸಾಮಗ್ರಿಗಳು ಬಳಕೆಯಾಗದೇ ಉಳಿದಿದ್ದಲ್ಲಿ ಅದನ್ನು ಕೇಂದ್ರ ಉಗ್ರಾಣಕ್ಕೆ ಅಥವಾ ವಿಭಾಗದ ಉಗ್ರಾಣಕ್ಕೆ ಹಿಂತಿರುಗಿಸಬೇಕಾಗುತ್ತದೆ. ಆದರೆ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿ ಗಮನಿಸಿದಂತೆ 3 ವಿಭಾಗಗಳಲ್ಲಿ 58 ಕಾಮಗಾರಿಗಳಲ್ಲಿ ಸುಮಾರು 20.61 ಕೋಟಿ ರೂಗಳಷ್ಟು ಸಾಮಗ್ರಿಗಳು 3 ರಿಂದ 20 ವರ್ಷಗಳಷ್ಟು ವಿಳಂಬವಾದರೂ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಆಗದೇ ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುತ್ತವೆ. ಸಾಮಗ್ರಿ ಲೆಕ್ಕಗಳು ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಆಗದೇ ಇರುವುದರಿಂದ ಹಾಗೂ ಸಾಮಗ್ರಿ ಲೆಕ್ಕಗಳ ಭೌತಿಕ ದಾಸ್ತಾನು ಸತ್ಯಾಪನೆ ಮಾಡದಿರುವುದರಿಂದ ರೂ. 9.39 ಕೋಟಿಗಳಷ್ಟು ಸಾಮಗ್ರಿಗಳ ದಾಸ್ತಾನನ್ನು ದೃಢಪಡಿಸಲು ಸಾಧ್ಯವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

6. ಹಿಂದಿನ ಕಂಡಿಕೆಗಳಲ್ಲಿ ಪ್ರಸ್ತಾಪಿಸಿದ ಅಂಶಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿ ನಿವ್ವಳ ಪರಿಣಾಮ ಉಂಟಾಗಿದ್ದು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಯ ಮೌಲ್ಯದಲ್ಲಿ ರೂ. 9.38 ಕೋಟಿಗಳಷ್ಟು ಕಡಿಮೆ ತೋರಿಸಿದಂತಾಗಿದೆ. ಆಸ್ತಿಗಳ ಮೌಲ್ಯ ರೂ. 0.05 ಕೋಟಿ ಕಡಿಮೆ ತೋರಿಸಿದಂತಾಗಿದೆ. ದಿನಾಂಕ 31.03.2017ಕ್ಕೆ ಆದಾಯಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ಮಾಡಿರುವ ಅಧಿಕ ವೆಚ್ಚದ ಮೌಲ್ಯ ರೂ. 9.33 ಕೋಟಿ ರೂಗಳಷ್ಟಾಗಿದೆ.

**ಸಾಹಾಯಾನುದಾನ:**

ವರ್ಷಾವಧಿಯಲ್ಲಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾದ ರೂ.313.27 ಕೋಟಿ ಸಹಾಯಾನುದಾನದಲ್ಲಿ (ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷದ ರೂ.179.29 ಕೋಟಿ ಶಿಲ್ಕು ಸೇರಿದಂತೆ), ಮಂಡಳಿಯು ರೂ.150.49 ಕೋಟಿ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಮಾತ್ರ ಬಳಸಲು ಸಾಧ್ಯವಾಗಿದ್ದು, 31ನೇ ಮಾರ್ಚ್ 2017 ರಂದು ಇರುವಂತೆ ರೂ. 162.78 ಕೋಟಿಯಷ್ಟು ಬಳಸದ ಅನುದಾನಗಳನ್ನು ಉಳಿಸಿದೆ.

**ಆಡಳಿತವರ್ಗದ ಪತ್ರ :** ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಸೇರಿಸದಿರುವ ಕೊರತೆಗಳನ್ನು ಪರಿಹಾರ/ ಸರಿಪಡಿಸುವಿಕೆ ಕ್ರಮಕ್ಕಾಗಿ ಪ್ರತ್ಯೇಕವಾಗಿ ಆಡಳಿತ ವರ್ಗದ ಪತ್ರದ ಮೂಲಕ/ಅಧ್ಯಕ್ಷರು, ಬೆಂಗಳೂರು ಇವರ ಗಮನಕ್ಕೆ ತರಲಾಗಿದೆ.

V. ಹಿಂದಿನ ಕಂಡಿಕೆಗಳಲ್ಲಿನ ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯಕ್ಕೆ ಒಳಪಟ್ಟು ಈ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ವ್ಯವಹರಿಸಲಾಗಿರುವ ಜಮಾ ಖರ್ಚು ಪಟ್ಟಿ ಮತ್ತು ಆದಾಯ ಮತ್ತು ಖರ್ಚು ಲೆಕ್ಕವು, ಲೆಕ್ಕದ ಪುಸ್ತಕಗಳ ಪ್ರಕಾರವಾಗಿದೆಯೆಂದು ನಾವು ವರದಿ ಮಾಡುತ್ತೇವೆ.

VI. ಮೇಲೆ ಹೇಳಿರುವ ವಿಷಯಗಳು ಮತ್ತು ಈ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಯ ಅನುಬಂಧದಲ್ಲಿ ನಮೂದಿಸಲಾದ ಇತರ ವಿಷಯಗಳಿಗೆ ಒಳಪಟ್ಟು, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಮತ್ತು ನಮ್ಮ ಅತ್ಯುತ್ತಮ ಮಾಹಿತಿ ಪ್ರಕಾರ ಮತ್ತು ನಮಗೆ ನೀಡಿಲಾಗಿರುವ ವಿಶ್ಲೇಷಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರವಾಗಿ, ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಮೇಲಿನ ಟಿಪ್ಪಣಿಯೊಂದಿಗೆ ಓದಲಾದ ಸದರಿ ಹಣಕಾಸು ವಿವರಣ ಪತ್ರವು, ಭಾರತದಲ್ಲಿ ಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಲಾಗಿರುವ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರವಾಗಿ, ನಿಜವಾದ ಮತ್ತು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ದೃಷ್ಟಿಯನ್ನು ನೀಡುತ್ತದೆ.

ಎ) ಜಮಾ ಖರ್ಚು ಪಟ್ಟಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ 31ನೇ ಮಾರ್ಚ್ 2016 ರಂದು ಇದ್ದಂತೆ ಮಂಡಳಿಯ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಸ್ಥಿತಿ, ಮತ್ತು

ಬಿ) ಆ ದಿನಾಂಕದಂದು ಕೊನೆಗೊಂಡ ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಕೊರತೆಯ ಆದಾಯ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಪಡುವಷ್ಟರಮಟ್ಟಿಗೆ.

ಸಹಿ/-

ಭಾರತದ ಸಿ ಮತ್ತು ಎಜಿ ಪರವಾಗಿ  
ಪ್ರಧಾನ ಮಹಾಲೇಖಪಾಲ (ಜಿ ಮತ್ತು ಎಸ್ ಎಸ್ ಎ)  
ಕರ್ನಾಟಕ

ಸ್ಥಳ: ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ:14 February 2019

## ಅನುಬಂಧ

### 1. ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣ ಸಾಕಷ್ಟಿರುವಿಕೆ

ಅ) ಮಂಡಳಿಯು ಡಿಸಿಬಿಯಲ್ಲಿ ಬಾಕಿರುವ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್‌ಅನ್ನು ಉಪವಿಭಾಗಗಳೊಂದಿಗೆ ಮರು ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ. ಅಲ್ಲದೆ ಡಿಸಿಬಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಡುಬರುವ ಮುಂಗಡಗಳ ಅಂಕಿಗಳ ಮರುಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿದೆ.

ಬಿ) ಮಂಡಳಿಯಲ್ಲಿ ಆಡಳಿತ ಮಾಹಿತಿ ವ್ಯವಸ್ಥೆ ಇಲ್ಲದೆ ಇರುವುದರಿಂದ ಮಂಡಳಿಯ ತಿರುಳು ಕಾರ್ಯಗಳ ವೈಖರಿಯ ಮಾಹಿತಿಗಳು ಲಭ್ಯವಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಸಿ) ಮಂಡಳಿಯು ಠೇವಣಿ ಗಳಾದ ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿ ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳಾದ ಗಣಕಯಂತ್ರ ಮುಂಗಡ, ಗ್ರಹ ನಿರ್ಮಾಣ ಮುಂಗಡ, ಮೋಟರು ಕಾರು ಮುಂಗಡಗಳನ್ನು ನೋಂದಾಣಿ ಪುಸ್ತಕ ಗಳೊಂದಿಗೆ ಮರುಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಕೇಂದ್ರ ಕಛೇರಿ ಹಾಗೂ ವಿಭಾಗ ಕಛೇರಿಗಳು ಠೇವಣಿ ಹಾಗೂ ಮುಂಗಡ ನೋಂದಾಣಿ ಪುಸ್ತಕಗಳಲ್ಲಿ ಆರಂಭಿಕ ಶಿಲ್ಕು, ಪಡೆದಿರುವ ಠೇವಣಿ, ಮುಂಗಡ ಪಾವತಿ ಮಾಡಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ಹಾಗೂ ಅಸಲು, ಬಡ್ಡಿ ಮತ್ತು ಮುಕ್ತಾಯ ಶಿಲ್ಕು ಗಳ ವಿವರಗಳು ಒದಗಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಡಿ) ಕಾಮಗಾರಿ ವಿಭಾಗಗಳಲ್ಲಿ ಅಮಾನತ್ತು ಶೀರ್ಷಿಕೆ ವಹಿವಾಟು ವಹಿಗಳಾದ ಠೇವಣಿ, ಮುಂಗಡ, ದಾಸ್ತಾನು ಹಾಗೂ ಸಾಮಗ್ರಿ ವಹಿಗಳಲ್ಲಿ ಶಿಲ್ಕುಗಳನ್ನು ನಿಯತಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಲೆಕ್ಕ ಸಮನ್ವಯ ಮಾಡದಿರುವುದರಿಂದ ವಿವಿಧ ಅಮಾನತ್ತು ಶೀರ್ಷಿಕೆ ವಹಿವಾಟುಗಳಲ್ಲಿ ಅತಿ ಹೆಚ್ಚಿನ ಮೊತ್ತಗಳು ಅಂತಹ ಕಾಮಗಾರಿ ವಿಭಾಗದ ವರ್ಗಾವಣೆ, ಹೊಂದಾಣಿಕೆಯಾಗಬೇಕಾದ ರಾಜಸ್ವ ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು, ನಿಧಿ ವರ್ಗಾವಣೆ ಇತ್ಯಾದಿ ಶೀರ್ಷಿಕೆಗಳಲ್ಲಿ ಸೇರಿಕೊಂಡು ಅಮಾನತ್ತು ಶೀರ್ಷಿಕೆ ವಹಿವಾಟುಗಳಲ್ಲಿ ಕಲ್ಪಿತ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆ ಅಂಕಿ ಅಂಶಗಳು ಉದ್ಭವಿಸಲು ಕಾರಣವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

### 2. ನಿಶ್ಚಿತ ಆಸ್ತಿಗಳು/ವಿವರಣ ಪಟ್ಟಿಯ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆ

ಮಂಡಳಿಯಲ್ಲಿ ಜಮೀನು, ಕಟ್ಟಡ, ನೀರು ಸಂಸ್ಕರಣಾ ಸ್ಥಾವರ ಇತ್ಯಾದಿಯಂತಹ 30 ಪ್ರವರ್ಗದ ಆಸ್ತಿಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿದ್ದರೂ ಸಹ, ಕ್ರೋಢೀಕೃತ ನಿಶ್ಚಿತ ಆಸ್ತಿಗಳ ರಿಜಿಸ್ಟರನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿಲ್ಲ. ಅಲ್ಲದೆ ವರ್ಷದ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಆಸ್ತಿಗಳ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆ ನಡೆಸಿಲ್ಲ.

### 3. ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿಗಳ ಸಂದಾಯದಲ್ಲಿ ನಿಯತತೆ

ಆಸ್ತಿತೆರಿಗೆ, ರಾಜಧನ, ಖಾತರಿ ಕಮೀಷನ್ ಹೊರತುಪಡಿಸಿ ಎಲ್ಲಾ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿಗಳನ್ನು ಮಂಡಳಿಯು ನಿರಂತರವಾಗಿ ಸಂದಾಯ ಮಾಡುತ್ತಿದೆ.

ಸಹಿ/-

ಭಾರತದ ಸಿ ಮತ್ತು ಎಜಿ ಪರವಾಗಿ  
ಪ್ರಧಾನ ಮಹಾಲೇಖಪಾಲ (ಜಿ ಮತ್ತು ಎಸ್ ಎಸ್ ಎ)  
ಕರ್ನಾಟಕ

ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಮಂಡಲಿ  
2016-17 ನೇ ಸಾಲಿನ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳ ಸೂಚಿಕೆ

ಕ್ರ.ಸಂ	ವಿವರಗಳು	ಪುಟ ಸಂ.
1	ಪರಿಚಯ	i
2	ಲೆಕ್ಕ ಮಹತ್ವದ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು, ಪ್ರಾಮುಖ್ಯತೆ, ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳ ಮೇಲಿನ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು	ii-ix
3	ರಾಜಸ್ವ ಲೆಕ್ಕಗಳು ಸಾರಾಂಶ	1
4	ಬಂಡವಾಳ ಲೆಕ್ಕಗಳ ಸಾರಾಂಶ	2
5	ವಾರ್ಷಿಕ ರಾಜಸ್ವ ಲೆಕ್ಕಗಳು	3
6	ಸಂತುಲನ ಪಟ್ಟಿ	4
7	ಅನುಸೂಚಿ -1 ಸಾಲಗಳು	5
8	ಅನುಸೂಚಿ -2 ಅನುದಾನ ಮತ್ತು ಕೊಡುಗೆಗಳು	6
9	ಅನುಸೂಚಿ -3 ಚಾಲ್ತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಹೊಣೆಗಳು - ಬಾಕಿ ಬಡ್ಡಿ	7
10	ಅನುಸೂಚಿ -4 ಸಂಕುಚಿತ ಸಾಲಗಳು	8
11	ಅನುಸೂಚಿ -5 ವಿವಿಧ ಸಾಲಗಾರರು	9
12	ಅನುಸೂಚಿ -6 ಹವಣಿಕೆಗಳು	10
13	ಅನುಸೂಚಿ -7 ಕಾಯ್ದಿಟ್ಟ ನಿಧಿ	11
14	ಅನುಸೂಚಿ -8 ಆಂತರಿಕ ವಿಭಾಗೀಯ ವರ್ಗಾವಣೆಗಳು - ಸಾಲ	12
15	ಅನುಸೂಚಿ -9 ಸ್ತಿರಾಸ್ಥಿಗಳು	13
16	ಅನುಸೂಚಿ -10 ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು - ಮಂಡಳಿಯ ಯೋಜನ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು ಮತ್ತು ಬಂಡವಾಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	14-15
17	ಅನುಸೂಚಿ -11 ರೇವಣಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳ ಮೇಲೆ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	16
18	ಅನುಸೂಚಿ -12 ವಿವಿಧ ಸಾಲಗಾರರು	17
19	ಅನುಸೂಚಿ -13 ರೇವಣಿಗಳು	18
20	ಅನುಸೂಚಿ -14 ಚರಾಸ್ಥಿಗಳು	19
21	ಅನುಸೂಚಿ -15 ಹೂಡಿಕೆಗಳು	20
22	ಅನುಸೂಚಿ -16 ಆಂತರಿಕ ವಿಭಾಗೀಯ ವರ್ಗಾವಣೆಗಳು - ಸಾಲ	21
23	ಅನುಸೂಚಿ -17 ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕು	22
24	ಅನುಸೂಚಿ -18 ಕ್ರೋಢೀಕೃತ ನಷ್ಟಗಳು	23
25	ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿ	1-5

**2016-17 ನೇ ಸಾಲಿನ ರಾಜಸ್ವ ಲೆಕ್ಕಗಳ ಸಾರಾಂಶ**  
**ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಆದಾಯ	2015-16	2016-17
ಅ	ಮಾಪಕ ಬಾಡಿಗೆ ಸಹಿತ ನೀರಿನ ಆದಾಯ	108668.60	121792.99
ಆ	ಇತರೆ ಆದಾಯ	19421.01	22836.08
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>128089.61</b>	<b>144629.07</b>
ಕ್ರ.ಸಂ.	ಖರ್ಚು	2015-16	2016-17
ಅ	ಸಿಬ್ಬಂದಿ ವೆಚ್ಚ	19148.82	20087.76
ಆ	ವಿದ್ಯುತ್ ಶಕ್ತಿ	41402.89	46411.13
ಇ	ದುರಸ್ತಿ ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆ	12039.31	13417.14
ಈ	ಸಾಮಾನ್ಯ ಆಡಳಿತಾತ್ಮಕ ಖರ್ಚುಗಳು	10658.80	9270.44
ಉ	ಸವಕಳಿ	19123.94	21225.56
ಊ	ಮನ್ನಾ	0.00	0.00
ಋ	ಸಾಲದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಪಾವತಿ	30254.16	30223.48
ಎ	ಹವಣಿಕೆಗಳು	118.32	7415.75
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>132746.25</b>	<b>148051.25</b>
	<b>ಹೆಚ್ಚುವರಿ/ಕೊರತೆ</b>	<b>-4656.63</b>	<b>-3422.18</b>
	<b>ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷದ ಬಾಕಿ</b>	<b>0.00</b>	<b>336.05</b>
	<b>ನಿವ್ವಳ ಹೆಚ್ಚುವರಿ/ಕೊರತೆ</b>	<b>-4656.63</b>	<b>-3086.14</b>

ಸಹಿ/-

ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**2016-17 ನೇ ಸಾಲಿನ ಬಂಡವಾಳ ಲೆಕ್ಕಗಳ ಸಾರಾಂಶ (ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಹಣಕಾಸಿನ ಸಂಪನ್ಮೂಲ	2015-16	2016-17
I	<b>ಸಾಲಗಳು</b>		
II	<b>ಸರ್ಕಾರದ ಸಾಲಗಳು</b>		
ಅ	ಕಾವೇರಿ 4ನೇ ಹಂತ 2ನೇ ಘಟ್ಟ	32579.25	18280.59
ಆ	ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನ	0.00	0.00
III	<b>ಇತರೆ ಸಂಸ್ಥೆಗಳಿಂದ ಸಾಲಗಳು</b>		
ಆ	KUIDFC ಮೆಗಾಸಿಟಿ ಕಾಮಗಾರಿ(GBWASP)	144.75	2731.50
IV	<b>ಠೇವಣಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗೆ ಅನುದಾನಗಳು</b>		
ಅ	ಬ್ಯು.ಬಿ.ಮ.ಪಾ ಅನುದಾನ	3682.58	5614.16
ಆ	ಬಿ.ಅ.ಪ್ರಾ ಅನುದಾನ	2573.12	3659.49
ಇ	ಇತರೆ ಕೊಡುಗೆಗಳು	5944.20	8496.31
ಈ	GBWSS ಯೋಜನೆ(ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನ	17395.63	9943.17
ಉ	ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ - ಒಳಚರಂಡಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು (ವಿಶ್ವ ಬ್ಯಾಂಕಿನ ನೆರವಿನೊಂದಿಗೆ)	6647.41	0.00
ಊ	ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ - ಒಳಚರಂಡಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು (JnNURM ನೆರವಿನೊಂದಿಗೆ)	0.00	2685.49
ಋ	ಕೆ.ಎ.ಡಿ.ಬಿ - ಠೇವಣಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	500.00	2000.00
V	ಕಾವೇರಿ 4ನೇ ಹಂತ 2ನೇ ಘಟ್ಟ ಅನುದಾನ	1938.90	770.00
VI	ಕೊಳವೆ ಬಾವಿ ಕೊರೆಯಲು ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನ	0.00	0.00
VII	ಬಂಡವಾಳೀಕರಿಸಿದ ದಮಾಶ ಶುಲ್ಕ	73521.68	29631.76
VIII	ಎನ್.ಆರ್.ಸಿ.ಪಿ ಅನುದಾನ	0.00	0.00
IX	ಬೋರ್ಡ್‌ವೆಲ್‌ಗಳಿಗಾಗಿ ಬ್ಯು.ಬಿ.ಮ.ಪಾ ಅನುದಾನ	0.00	0.00
X	ಟ್ಯಾಂಕರ್‌ಗಳ ಮೂಲಕ ನೀರು ಸರಬರಾಜಿಗಾಗಿ ಬ್ಯು.ಬಿ.ಮ.ಪಾ ಅನುದಾನ	0.00	0.00
XI	ಇತರೆ ಸರ್ಕಾರಿ ಅನುದಾನಗಳು	0.00	0.00
XII	ಬಿ.ಅ.ಪ್ರಾ ಅನುದಾನ-ಇತರೆ ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗೆ	0.00	0.00
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>144927.53</b>	<b>83812.47</b>
ಕ್ರ.ಸಂ.	<b>ನಿಧಿಯ ವಿವರ</b>	<b>2015-16</b>	<b>2016-17</b>
ಅ	ಯೋಜನಾ ವೆಚ್ಚ	39687.74	41322.94
ಆ	ಮಂಡಳಿಯ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	11356.11	11616.47
ಇ	ಮೆಗಾಸಿಟಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು - ಕಚ್ಚಾ ನೀರು ವರ್ಗಾವಣೆ	0.00	1607.71
ಈ	ಮಂಡಳಿಯ ಬಂಡವಾಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	5936.85	21999.02
ಉ	ಮಂಡಳಿಯ ಮಳೆನೀರು ಕೊಯ್ಲು ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	0.00	0.00
ಊ	ಬೃಹತ್ ಬೆಂಗಳೂರು ಮಹಾನಗರ ಪಾಲಿಕೆ	458.62	1737.86
ಋ	ಬೆಂಗಳೂರು ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ	1617.30	2256.07
ಎ	ಇತರೆ ಕಾಸಗಿ ಸಂಸ್ಥೆಗಳು / ಸರ್ಕಾರಿ ಸಂಸ್ಥೆಗಳು	7680.36	2102.62
ಏ	ಬೃಹತ್ ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು	5777.92	1903.30
ಐ	7ನಗರ ಸಭೆ/1ಪುರ ಸಭೆಗೆ ಒಳಚರಂಡಿ ಕಾಮಗಾರಿ - ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ	7101.07	3763.94
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>79615.98</b>	<b>88309.94</b>
	<b>ಬಂಡವಾಳ ಉಳಿತಾಯ/ಕೊರತೆ</b>	<b>65311.55</b>	<b>-4497.48</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**2016-17 ನೇ ಸಾಲಿನ ವಾರ್ಷಿಕ ರಾಜಸ್ವ ಲೆಕ್ಕಗಳ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿ-1**  
**ರೂ.ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಆದಾಯ	2015-16	2016-17
ಅ	ಮಾಪಕ ಬಾಡಿಗೆ ಸಹಿತ ನೀರಿನ ಆದಾಯ	10866860164.00	12179298968.00
ಆ	ಇತರೆ ಆದಾಯ	1942101328.92	2283607834.48
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>12808961492.92</b>	<b>14462906802.48</b>
ಕ್ರ.ಸಂ.	ವೆಚ್ಚಗಳು	2015-16	2016-17
	ನೀರಿನ ಹಂಚಿಕೆ ಮತ್ತು ಶುದ್ಧೀಕರಣ		
ಅ	ಸಿಬ್ಬಂದಿ ವೆಚ್ಚ	1914881888.23	2008775610.99
ಆ	ವಿದ್ಯುತ್ ವೆಚ್ಚ	4140288721.00	4641112815.00
ಇ	ದುರಸ್ತಿ ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆ	1203931301.27	1341714392.01
ಈ	ಸಾಮಾನ್ಯ ಆಡಳಿತಾತ್ಮಕ ಖರ್ಚುಗಳು	1065880240.59	927043512.32
ಉ	ಸವಕಳಿ	1912394188.00	2122556070.00
ಊ	ಮನ್ನಾ	0.00	0.00
ಋ	ಸಾಲದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಪಾವತಿ	3025416277.00	3022347632.00
ಎ	ಹವಣಿಕೆಗಳು	11832102.00	741575171.00
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>13274624718.09</b>	<b>14805125203.32</b>
	<b>ಕೊರತೆ</b>	<b>-465663225.17</b>	<b>-342218400.84</b>
	<b>ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷದ ಬಾಕಿ</b>	<b>0.00</b>	<b>33604795.00</b>
	<b>ನಿವ್ವಳ ಹೆಚ್ಚುವರಿ/ಕೊರತೆಯನ್ನು ಸಂತುಲನಾ ಪಟ್ಟಿಗೆ ವರ್ಗಾವಣೆ</b>	<b>-465663225.17</b>	<b>-308613605.84</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಅಧಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಮಂಡಳಿ**  
**ದಿನಾಂಕ 31-03-2017 ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಸಂತುಲನ ಪಟ್ಟಿ (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಹೊಣೆಗಳು	ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷ 2015-16	ಪ್ರಸ್ತುತ ವರ್ಷ 2016-17	ಆಸ್ತಿಗಳು	ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷ 2015-16	ಪ್ರಸ್ತುತ ವರ್ಷ 2016-17
ಸಾಲಗಳು(ಅನುಸೂಚಿ-1)	40430793172.00	42255629139.00	ಸ್ಥಿರ ಆಸ್ತಿಗಳು(ಅನುಸೂಚಿ-9)	69331473027.94	81325574578.19
ಅನುದಾನ ಮತ್ತು ಸಹಾಯಕ ಧನ (ಅನುಸೂಚಿ-2)	65190397733.63	58983215746.96	ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು (ಅನುಸೂಚಿ-10)	18930941134.35	24358471652.35
ಪ್ರಸಕ್ತ ಹೊಣೆಗಳು(ಅನುಸೂಚಿ-3)	24037182787.00	27072574596.00	ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಠೇವಣಿಕಾಮಗಾರಿಗಳು (ಅನುಸೂಚಿ-11)	12596350360.00	3813381463.00
ಅನಿಶ್ಚಿತ ಸಾಲ (ಅನುಸೂಚಿ - 4)	211278578.00	211278578.00	ಅನಿಶ್ಚಿತ ಸಾಲಗಾರ (ಅನುಸೂಚಿ - 12)	5887670194.69	6664201024.69
ವಿವಿಧ ಸಾಲಗಳು(ಅನುಸೂಚಿ-5)	4914086126.00	6147385788.09	ಠೇವಣಿಗಳು (ಅನುಸೂಚಿ - 13)	1219153235.00	1144655326.00
ನಿರೀಕ್ಷೆಗಳು(ಅನುಸೂಚಿ-6)	3199375505.00	2852275613.91	ಚರಾಸ್ತಿಗಳು (ಅನುಸೂಚಿ - 14)	1197702279.26	1248287974.19
ಕಾಯ್ದುಟ್ಟಿ ನಿಧಿ(ಅನುಸೂಚಿ-7)	14493045865.00	29652526789.22	ಹೂಡಿಕೆಗಳು(ಅನುಸೂಚಿ-15)	20776012493.55	27944481564.86
ಆಂತರಿಕ ವಿಭಾಗಗಳಲ್ಲಿನ ಸಾಲಗಳ ವರ್ಗಾವಣೆ (ಅನುಸೂಚಿ - 8)	204516163.00	204660723.00	ಆಂತರಿಕ ವಿಭಾಗಗಳಲ್ಲಿನ ಖರ್ಚುಗಳು ವರ್ಗಾವಣೆ (ಅನುಸೂಚಿ - 16)	876391645.40	1311526296.68
			ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್(ಅನುಸೂಚಿ-17)	4288392272.97	1683764201.02
			ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷದ ಸಂತುಲನ ಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿರುವ ನಿವ್ವಳ ಕೊರತೆ	17110926061.30	17576589287.36
			ಈ ವರ್ಷದ ನಿವ್ವಳ ಕೊರತೆ/ಹೆಚ್ಚುವರಿಯನ್ನು ಸೇರಿಸಿದೆ	465663225.17	308613605.84
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>152680675929.63</b>	<b>167379546974.18</b>	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>152680675929.63</b>	<b>167379546974.18</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-1**  
**ಸಾಲಗಳು (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು
1.00	ಸರ್ಕಾರದ ಸಾಲಗಳು	2082710630.00		2082710630.00		2082710630.00
ಆ	ಮಂಡಲ ಸ್ಥಾಪನೆಯಿಂದ ಇದ್ದ ಸರ್ಕಾರದ ಸಾಲ	47789860.00		47789860.00		47789860.00
ಇ	ಕಾವೇರಿ 4ನೇ ಹಂತ 1ನೇ ಘಟ್ಟದ ಸರ್ಕಾರದ ಸಾಲಗಳು(JBIC)	6019650000.00		6019650000.00		6019650000.00
ಈ	ಕಾವೇರಿ 4ನೇ ಹಂತ 2ನೇ ಘಟ್ಟದ ಸರ್ಕಾರದ ಸಾಲಗಳು	29257742936.00	1828059000.00	31085801936.00		31085801936.00
ಉ	ಕಾವೇರಿ 1ರಿಂದ 3ನೇ ಹಂತದ ಸರ್ಕಾರದ ಸಾಲಗಳು	1041183688.00		1041183688.00		1041183688.00
ಊ	ಸರ್ಕಾರದ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಸಾಲಗಳು	242050000.00		242050000.00		242050000.00
ಋ	ರಕ್ಷಣಾ ಸಚಿವಾಲಯದ ಸಾಲ	193810000.00		193810000.00		193810000.00
ಎ	ಬ್ಯು.ಬಿ.ಮ.ಪಾ.ಯ ಬಡ್ಡಿ ರಹಿತ ಸಾಲ	255000000.00		255000000.00		255000000.00
ಏ	ಭಾ.ಜೀ.ವಿ.ನಿ ಸಾಲ	249999806.00		249999806.00	22727200.00	227272606.00
ಐ	ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಯ ಕ್ರೋಢೀಕೃತ ನಿಧಿಯ ಸಾಲ	500000002.00		500000002.00	83333333.00	416666669.00
ಒ	ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಸಾಲ(GBWASP)	0.00		0.00		0.00
ಓ	ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಯಿಂದ ತ್ಯಾಜ್ಯದ ಶೂನ್ಯ ಹರಿವಿನ ಮೇಲಿನ ಸಾಲ	133093750.00		133093750.00	28125000.00	104968750.00
ಔ	ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಯಿಂದ ಮೆಗಾಸಿಟಿ ಸಾಲ	244862500.00	15000000.00	394862500.00	51250000.00	343612500.00
ಅಂ	ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಸಾಲ	162900000.00	123150000.00	286050000.00	90937500.00	195112500.00
ಅಃ	ಸಾಲಪತ್ರಗಳು	0.00		0.00		0.00
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>40430793172.00</b>	<b>2101209000.00</b>	<b>42532002172.00</b>	<b>276373033.00</b>	<b>42255629139.00</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-2**  
**ಅನುದಾನ ಮತ್ತು ಕೊಡುಗೆಗಳು (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು
ಅ	4ನೇ ಹಂತಕ್ಕೆ ಬೆಂ.ಮ.ಪಾ ಯ ಅನುದಾನ	183270108.00		183270108.00		183270108.00
ಆ	ಬ್ಯು.ಬೆಂ.ಮ.ಪಾ ಯಿಂದ ವರ್ಗಾವಣೆಯಾದ ಆಸ್ತಿ	15683312.00		15683312.00		15683312.00
ಇ	ನಿಗಮಗಳ ಆಸ್ತಿಗಳು	3369681.00		3369681.00		3369681.00
ಈ	ಕೆ.ಎ.ಡಿ.ಬಿ - ಠೇವಣಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	661093000.00	200000000.00	861093000.00		861093000.00
ಉ	ಅಭಾವ ಪರಿಹಾರ	12573300.00		12573300.00		12573300.00
ಊ	ಸಿ.ಡಬ್ಲ್ಯೂ.ಎಸ್.ಎಸ್. ಹಂತ-3 ಕ್ಕೆ ಬೆಂ.ಅ.ಪ್ರಾ ದ ಅನುದಾನ	295500000.00		295500000.00		295500000.00
ಋ	ಬ್ಯು.ಬೆಂ.ಮ.ಪಾ ಯಿಂದ ಕೊಳವೆ ಬಾವಿಗಳಿಗೆ ಅನುದಾನ / ಇತರೆ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	1964266004.00		1964266004.00		1964266004.00
ಎ	ಟ್ಯಾಂಕರ್ ಮೂಲಕ ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮಾಡಲು ಬ್ಯು.ಬೆಂ.ಮ.ಪಾ ಅನುದಾನ	75000000.00		75000000.00		75000000.00
ಏ	ಕೊಳವೆಬಾವಿಗಾಗಿ ಇತರೆ ಅನುದಾನ	509504112.00		509504112.00		509504112.00
ಐ	ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಕೊಳವೆ ಬಾವಿಗಳ ಕೊರೆಯುವಿಕೆಗಾಗಿ ಅನುದಾನ	550000000.00		550000000.00		550000000.00
ಒ	ಸಿ.ಡಬ್ಲ್ಯೂ.ಎಸ್.ಎಸ್. ಹಂತ-4 ಘಟ್ಟ- 1 ಕ್ಕೆ ಸರ್ಕಾರಿ ಅನುದಾನ	0.00		0.00		0.00
ಓ	ಸಿ.ಡಬ್ಲ್ಯೂ.ಎಸ್.ಎಸ್. ಹಂತ-4 ಘಟ್ಟ- 2 ಕ್ಕೆ ಸರ್ಕಾರಿ ಅನುದಾನ	9360514196.00	77000000.00	9437514196.00		9437514196.00
ಔ	ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗಾಗಿ ಸರ್ಕಾರಿ ಅನುದಾನ	352377644.00		352377644.00		352377644.00
ಅಂ	ನಿರ್ಮಲೀಕರಣ ಘಟಕಗಳಿಗೆ ಅನುದಾನ (ಪ್ರೆಂಚ್ ಸಹಾಯ)	223137759.00		223137759.00		223137759.00
ಅಃ	ಮಳೆ ನೀರು ಕೋಯ್ಲು ಪದ್ಧತಿಗಾಗಿ ಅನುದಾನ	20000000.00		20000000.00		20000000.00
ಕ	ಬ್ಯು.ಬೆಂ.ಮ.ಪಾ. ಠೇವಣಿಯ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	3213742875.00	561416000.00	3775158875.00		3775158875.00
ಖ	ಬೆಂ.ಅ.ಪ್ರಾ. ಠೇವಣಿಯ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	2250530472.00	365948650.00	2616479122.00		2616479122.00
ಗ	ಇತರೆ ಠೇವಣಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು / ಬಾಂಡ್ ಸ್ವೀಂ	3613284259.00	849631358.00	4462915617.00		4462915617.00
ಘ	ಬೃಹತ್ ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು .ಯೋಜನೆ	11620216722.66	698119060.56	12318335783.22	12318335783.22	0.00
ಚ	ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ - ಒಳಚರಂಡಿ ಕಾಮಗಾರಿ - ವಿಶ್ವ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆ	4924658277.00		4924658277.00		4924658277.00
ಛ	ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ - ಒಳಚರಂಡಿ ಕಾಮಗಾರಿ - ಎಟಿಓಗುಲಿಯಿಂದ ಬಿಡುಗಡೆ - ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಮೂಲಕ)	2886348779.00	268549000.00	3154897779.00		3154897779.00
ಜ	ದಮಾಸ ಶುಲ್ಕದ ವೆಚ್ಚಗಳು	21619238996.97	2963175612.99	24582414609.96	1448098.00	24580966511.96
ಝ	ಬೆಂ.ಅ.ಪ್ರಾ ದಿಂದ ಹಂತ-4 ಘಟ್ಟ- 1 ಕ್ಕೆ ಸರ್ಕಾರಿ ಅನುದಾನ	50000000.00		50000000.00		50000000.00
ಟ	ಉಐಬ್ / 100 ಒಎಫ /ಹೆಚ್ಚಿನ ಹರಿವುಗಳಿಗಾಗಿ ಅನುದಾನ	133611365.00	296198000.00	429809365.00	167435787.00	262373578.00
ಠ	ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಮೂಲಕ ಫಲಿತ ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗಾಗಿ	128382000.00		128382000.00		128382000.00
ಡ	ಬೆಂ.ಅ.ಪ್ರಾ ದಿಂದ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳಿಗಾಗಿ ಅನುದಾನ	524094871.00		524094871.00		524094871.00
	MI AO	65190397733.63	6280037681.55	71470435415.18	12487219668.22	58983215746.96

**ಸಹಿ/-**  
**ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)**  
**ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ**

**ಸಹಿ/-**  
**ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು**  
**ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ**

ಅನುಸೂಚಿ-3

ಚಾಲ್ತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಜವಾಬ್ದಾರಿ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಳು ಬಡ್ಡಿ ಬಾಕಿಗಳು (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅವೈರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ಸರ್ಕಾರಿ ಸಾಲದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಬಾಕಿ	24031557791.00	3035903171.00	27067460962.00	0.00	27067460962.00
ಆ	ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ ಸಾಲದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಬಾಕಿ	0.00		0.00		0.00
ಇ	ಸಾಲ ಪತ್ರಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಬಾಕಿ	0.00		0.00		0.00
ಈ	ಜೀವ ವಿಮಾ ಪಾಲಿಸಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಬಾಕಿ	5624996.00	5113634.00	10738630.00	5624996.00	5113634.00
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>24037182787.00</b>	<b>3041016805.00</b>	<b>27078199592.00</b>	<b>5624996.00</b>	<b>27072574596.00</b>

ಸಹಿ/-

ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಅನುಸೂಚಿ - 4

ಅನಿಶ್ಚಿತ ಸಾಲ

(ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)

ವರ್ಗೀಕರಣ	ಅರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅಚ್ಚೆರು ಶಿಲ್ಕು	ಅಚ್ಚೆರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ಸಿಗದ ಡಿ.ಸಿ.ಬಿ ಗಳನ್ನು ಮುಂಗಡವಾಗಿ ಕ್ರೋಢೀಕರಿಸುವುದು	211278578.00	0.00	211278578.00	0.00	211278578.00
	ಒಟ್ಟು	211278578.00	0.00	211278578.00	0.00	211278578.00

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-5**  
**ವಿವಿಧ ಸಾಲಗಳು (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅಖ್ಯರು ಶಿಲ್ಕು
ಎ	ಸಾಮಾನ್ಯ ಠೇವಣಿಗಳು					
ಅ	ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಠೇವಣಿ	16780780.00	8400.00	16789180.00		16789180.00
ಆ	ಜಗರೂಕತೆ ಠೇವಣಿ	70050930.00		70050930.00		70050930.00
ಇ	ಅನುಭೋಗಿಗಳ/ ಸಾರ್ವಜನಿಕರ ಠೇವಣಿ	716859134.00	211323785.00	928182919.00	4946237.00	923236682.00
ಈ	ಇಡಿಗಂಟು ಠೇವಣಿ	363864471.00	608420496.00	972284967.00	5067038.00	967217929.00
ಉ	ಸ್ಥಿರ ಬದ್ಧತಾ ಠೇವಣಿ	1023701603.00	313614342.00	1337315945.00	600279429.00	737036516.00
ಊ	ಅಂಶದಾಯಿ ಕೊಡುಗೆ	76684851.00	57035903.00	133720754.00	25110681.00	108610073.00
ಋ	ಕೊಳವೆಗಾರರ ಠೇವಣಿ	404786.00		404786.00		404786.00
ಋ	ನೂತನ ನೀರು ಸಂಪರ್ಕ ಠೇವಣಿ	216924204.00		216924204.00		216924204.00
	<b>ಉಪ ಮೊತ್ತ - ಎ</b>	<b>2485270759.00</b>	<b>1190402926.00</b>	<b>3675673685.00</b>	<b>635403385.00</b>	<b>3040270300.00</b>
ಬಿ	ಅಂದಾಜು ಸಂದಾಯ / ಸರ್ಕಾರಿ ಸಂದಾಯ	104811279.00	1224291959.00	1329103238.00	1265688713.91	63414524.09
	<b>ಉಪ ಮೊತ್ತ - ಬಿ</b>	<b>104811279.00</b>	<b>1224291959.00</b>	<b>1329103238.00</b>	<b>1265688713.91</b>	<b>63414524.09</b>
ಸಿ	ವಿವಿಧ ಸಾಲಗಳು					
1	ಎಟಿಓಗುಲ ಮರು ಸಂದಾಯ	190477497.00	167435787.00	357913284.00	0.00	357913284.00
2	ಸರಬರಾಜುದಾರರಿಂದ ದಾಸ್ತಾನುಗಳ ಸ್ವೀಕೃತಿ	216685957.00	171578119.00	388264076.00	131916176.00	256347900.00
	<b>ಉಪ ಮೊತ್ತ - ಸಿ</b>	<b>407163454.00</b>	<b>339013906.00</b>	<b>746177360.00</b>	<b>131916176.00</b>	<b>614261184.00</b>
ಡಿ	ಆರ್.ಆರ್.ಸಿ.ಸಿ ರಿಂಗ್ ಮತ್ತು ಕವರ್‌ಗಳ ಉತ್ಪಾದನೆ	0.00		0.00		0.00
ಇ	ನೀರಿನ ಶುಲ್ಕಗಳನ್ನು ಮುಂಗಡವಾಗಿ ಪಡೆದಿರುವುದು	69059936.00	100418811.00	169478747.00	67557680.00	101921067.00
ಎಫ್	ಬರಬಹುದಾದ ವೆಚ್ಚ	1847780698.00	820151936.00	2667932634.00	340413921.00	2327518713.00
	<b>ಉಪ ಮೊತ್ತ - ಡಿ+ಇ+ಎಫ್</b>	<b>1916840634.00</b>	<b>920570747.00</b>	<b>2837411381.00</b>	<b>407971601.00</b>	<b>2429439780.00</b>
	<b>ಮೊತ್ತ - ಎ+ಬಿ+ಸಿ+ಡಿ+ಇ+ಎಫ್</b>	<b>4914086126.00</b>	<b>3674279538.00</b>	<b>8588365664.00</b>	<b>2440979875.91</b>	<b>6147385788.09</b>

ಸಹಿ/-

ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-6**  
**ಹವಣಿಕೆಗಳು (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅಖೈರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ವಸೂಲಾಗದ ಅನಿಶ್ಚಿತತೆಯ ಸಾಲಗಳು	1227299377.00		<b>1227299377.00</b>	241249537.00	986049840.00
ಆ	ವಿದ್ಯುತ್ ಶಕ್ತಿ ಬಾಕಿ	1470576682.00		<b>1470576682.00</b>		1470576682.00
ಇ	ಖಾತರಿ ಕಮೀಷನ್	166814504.00	2642421.00	<b>169456925.00</b>	50000000.00	119456925.00
ಈ	ನೀರಿನ ಕರ	96862795.00	17587011.00	<b>114449806.00</b>	96862795.00	17587011.00
ಉ	ಮಾಲಿನ್ಯ ಕರ	199945150.00	1345739.00	<b>201290889.00</b>		201290889.00
ಊ	ಬೆಂಗಳೂರು ಒನ್ ಸಂಸ್ಥೆಗೆ ನೀಡುವ ವ್ಯವಹಾರ ಶುಲ್ಕ	249725.00	2984835.00	<b>3234560.00</b>	1518180.00	1716380.00
ಋ	ಆಸ್ತಿ ತೆರಿಗೆ	36252552.00	3118912.00	<b>39371464.00</b>		39371464.00
ಎ	ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ	0.00	418000.00	<b>418000.00</b>		418000.00
ಐ	ಸೇವೆ ತೆರಿಗೆ	0.00	774401.00	<b>774401.00</b>		774401.00
ಏ	ಕಾರ್ಮಿಕರ ಕಲ್ಯಾಣ ಸೆಸ್	0.00	1609442.91	<b>1609442.91</b>		1609442.91
ಒ	ಬಾಡಿಗೆ	0.00	12049859.00	<b>12049859.00</b>		12049859.00
ಓ	ಆಡಿಟ್ ಶುಲ್ಕ	1374720.00	257300.00	<b>1632020.00</b>	257300.00	1374720.00
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>3199375505.00</b>	<b>42787920.91</b>	<b>3242163425.91</b>	<b>389887812.00</b>	<b>2852275613.91</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-7**  
**ಕಾಯ್ದಿಟ್ಟ ನಿಧಿ (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅಖೈರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ಸಾಲ ಅಗತಯತೆಯ ನಿಧಿ	690000000.00		690000000.00		690000000.00
ಆ	ಅಭಿವೃದ್ಧಿಗಾಗಿ ಕಾಯ್ದಿಟ್ಟ ನಿಧಿ	50000000.00		50000000.00		50000000.00
ಇ	ಸವಕಳಿ	13753045865.00	2122556070.00	15875601935.00		15875601935.00
ಈ	ಪಿಂಚಣಿ ನಿಧಿ	0.00	720000000.00	720000000.00		720000000.00
ಉ	ಬಂಡವಾಳ ಮೀಸಲು	0.00	12316924854.22	12316924854.22		12316924854.22
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>14493045865.00</b>	<b>15159480924.22</b>	<b>29652526789.22</b>	<b>0.00</b>	<b>29652526789.22</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-8**  
**ಆಂತರಿಕ ವಿಭಾಗ ವರ್ಗಾವಣೆಗಳು - ಸಾಲಗಳು**  
**ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅಖೈರು ಶಿಲ್ಕು
1	ಕೇಂದ್ರ ಉಗ್ರಾಣ ವಿಭಾಗದಿಂದ ದಾಸ್ತಾನು ಸ್ವೀಕೃತಿ	132786251.00		132786251.00		132786251.00
2	ಕೇಂದ್ರ ಕಛೇರಿಯಿಂದ ವಿಭಾಗಗಳಿಗೆ	71729912.00	1737140247.00	1808870159.00	1736995687.00	71874472.00
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>204516163.00</b>	<b>1737140247.00</b>	<b>1941656410.00</b>	<b>1736995687.00</b>	<b>204660723.00</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-9**  
**ಸ್ಥಿರಾಸ್ತಿಗಳ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿ (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವಿವರಗಳು	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಮೊದಲ ಅರ್ಧ ವರ್ಷದ ಆಸ್ತಿ	ಎರಡನೇ ಅರ್ಧ ವರ್ಷದ ಆಸ್ತಿ	ಒಟ್ಟು ಸ್ಥಿರಾಸ್ತಿ	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ರದ್ದು ಗೊಳಿಸಲಾಗಿರುವುದು	31.03.2017 ಕ್ಕೆ ಒಟ್ಟು ಸ್ಥಿರಾಸ್ತಿ
1	ಬ್ಯು.ಬೆಂ.ಮ.ಪಾ ಯಿಂದ ವರ್ಗಾವಣೆಗೊಂಡ ಸ್ಥಿರಾಸ್ತಿಗಳು	54331283.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54331283.00
2	ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ವರ್ಗಾವಣೆಗೊಂಡ ಸ್ಥಿರಾಸ್ತಿಗಳು	25790455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25790455.00
3	ಕೊಳವೆ ಬಾವಿ	2943576080.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2943576080.00
4	ಕಟ್ಟಡ ಮತ್ತು ವಿನ್ಯಾಸ	653807669.43	0.00	4081073.00	6936727.00	0.00	660744396.43
5	ಸಿ.ಬಿ.ಎ.ಬಿ. ಹಂತ-1	6057807.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6057807.00
6	ಸಿ.ಬಿ.ಎ.ಬಿ. ಹಂತ-2	3495634.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3495634.00
7	ಕ್ಯೋರಿನ್ ಸ್ಥಾವರ	18063488.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18063488.00
8	ದೂರವಾಣಿ ಮತ್ತು ಸಂಪರ್ಕ	7106920.00	0.00	182199.00	182199.00	0.00	7289119.00
9	ಗಣಕಯಂತ್ರಗಳು	187721428.00	0.00	14120383.00	23976917.00	0.00	211698345.00
10	ಸಂಸ್ಕರಣಾ ಘಟಕಗಳು	3221272442.51	0.00	379261872.00	452838141.00	0.00	3674110583.51
11	ತ್ಯಾಜ್ಯ ನೀರು ಸಂಸ್ಕರಣಾ ಘಟಕ	3751864835.00	0.00	75713004.00	76006508.00	0.00	3827871343.00
12	ದಾಖಲೆಗಳು ಮತ್ತು ಸಮಾರಂಭ	181551.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181551.00
13	ಒಳಚರಂಡಿ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	4737624027.00	0.00	10316043867.00	10496491748.00	0.00	15234115775.00
14	ಅಗ್ನಿ ನಂದಕ	2072224.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2072224.00
15	ಪೀಠೋಪಕರಣ ಮತ್ತು ಸಲಕರಣೆಗಳು	26510009.00	0.00	99000.00	4677958.00	0.00	31187967.00
16	ವಸತಿ ಮತ್ತು ಸೌಲಭ್ಯಗಳು	330422.00	0.00	0.00	0.00	0.00	330422.00
17	ಜಲಮಾಪಕಗಳ ಅಳವಡಿಕೆ	785096279.00	0.00	100280022.00	259235404.00	0.00	1044331683.00
18	ಪ್ರಯೋಗಾಲಯ ಮತ್ತು ಮಾಪಕ ತಪಾಸಣೆ	11266880.00	0.00	24659600.00	24953800.00	0.00	36220680.00
19	ಭೂಮಿ ಮತ್ತು ಹಕ್ಕು	2294230042.53	0.00	0.00	0.00	0.00	2294230042.53
20	ಇತರೆ ಸ್ಥಿರಾಸ್ತಿ	30541118.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30541118.00
21	ವಿದ್ಯುತ್ ಘಟಕ ಹಾಗೂ ಸಲಕರಣೆಗಳು	109323537.00	0.00	0.00	470642.00	0.00	109794179.00
22	ಯಂತ್ರೋಪಕರಣ,ಮೋಟಾರು ಮತ್ತು ಉಪಕರಣಗಳು	2610263902.05	0.00	33650895.00	39072091.00	0.00	2649335993.05
23	ತುಕ್ಕು ಹಿಡಿದ ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳ ಬದಲಾವಣೆ	748948744.00	0.00	0.00	0.00	0.00	748948744.00
24	ಜಲಾಶಯ ಮತ್ತು ಅಣೆಕಟ್ಟುಗಳು	6554610194.37	0.00	3527994.00	6898567.00	0.00	6561508761.37
25	ರಸ್ತೆಯ ಸೇತುವೆ ಮತ್ತು ಅಡಿ ಕಾಲುವೆಗಳು	49192962.00	0.00	38519854.00	38901719.00	0.00	88094681.00
26	ಸಲಕರಣೆಗಳು ಮತ್ತು ಸ್ಥಾವರಗಳು, ನೂತನ ಸರಬರಾಜು	94488725.00	0.00	3636528.00	6632418.00	0.00	101121143.00
27	ವಾಹನಗಳು	403121782.10	0.00	9529131.00	12387870.00	0.00	415509652.10
28	ಜಲಸ್ಥಂಬ ಮತ್ತು ಜೋಡಣೆಗಳು	173762073.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173762073.00
29	ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	39825751468.95	0.00	443574955.30	544438842.66	0.00	40370190311.61
30	ವಿವಿಧ ಆಸ್ತಿಗಳ ಸೇರಿಸುವಿಕೆ	1069045.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1069045.00
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>69331473027.94</b>	<b>0.00</b>	<b>11446880377.30</b>	<b>11994101551.66</b>	<b>0.00</b>	<b>81325574579.60</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಅನುಸೂಚಿ-10

2016-17 ರ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕೆಲಸಗಳ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿ (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ಸೇರಿರುವುದು	ಒಟ್ಟು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ರದ್ದು ಗೊಳಿಸಲಾಗಿರುವುದು	ಮುಕ್ತಾಯ ಹಂತದಲ್ಲಿರುವ ಕೆಲಸಗಳ ಪ್ರಗತಿ
	<b>ಕಾವೇರಿ ನಾಲ್ಕನೇ ಹಂತ 2ನೇ ಘಟ್ಟ</b>					
1	ದಾಖಲೆಗಳು ಮತ್ತು ಸಮಾರಂಭ	252810.00	69725.00	322535.00		322535.00
2	ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	1147981838.00		1147981838.00		1147981838.00
3	ಭೂಮಿ ಮತ್ತು ಹಕ್ಕು	78344382.00	43276310.00	121620692.00		121620692.00
4	ಕಟ್ಟಡ ಮತ್ತು ಮಿನಿನ್ಯಾಸ	1707418.00	875058.00	2582476.00		2582476.00
5	ಜಲಾಶಯ ಮತ್ತು ಅಣೆಕಟ್ಟುಗಳು	1068275185.00	40245727.00	1108520912.00		1108520912.00
6	ಪಂಪುಗಳು ಮತ್ತು ಯಂತ್ರಗಳು	0.00		0.00		0.00
7	ರಸ್ತೆಸೇತುವೆ ಮತ್ತು ಅಡಿಕಾಯವೆಗಳು	4574329.00		4574329.00		4574329.00
8	ಸಲಹಾ ವೆಚ್ಚಗಳು	9599.00		9599.00		9599.00
9	ಒಳಚರಂಡಿ ಮುಖ್ಯ ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	364697835.00		364697835.00		364697835.00
10	ಶ್ಯಾಜಿ ನೀರು ಜಲರೇಚ್ ಘಟಕಗಳು	0.00		0.00		0.00
11	ಶ್ಯಾಜಿ ನೀರು ಸಂಸ್ಕರಣ ಘಟಕ	4756920776.00	2438574454.00	7195495230.00		7195495230.00
12	ಟ್ರಿಂಕ್ ಒಳಚರಂಡಿ ಕೊಳವೆ	29103484.00		29103484.00		29103484.00
13	ಒಳಚರಂಡಿ ಮುಖ್ಯ ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	14645482.00		14645482.00		14645482.00
14	ಜಲ ಶುದ್ಧೀಕರಣ ಘಟಕ	299535979.00		299535979.00		299535979.00
15	ಪೀರೋಮೀಟರ್ ಕರೇಂಟ	81246.00		81246.00		81246.00
	<b>ಒಟ್ಟು - ಎ</b>	<b>7766130363.01</b>	<b>3652194280.00</b>	<b>11418324643.01</b>	<b>0.00</b>	<b>11418324643.01</b>
1	ಸಲಹೆಗಳು	750186266.19	190931703.00	941117969.19		941117969.19
2	ಬಂಡವಾಳೀಕರಿಸಿದ ಬಡ್ಡಿ	158755505.37	90356295.00	249111800.37		249111800.37
3	ಬ್ಯಾಂಕುಗಳಿಗೆ ಮತ್ತು ಕಮಿಷನ್ ವೆಚ್ಚಗಳು	79131.69		79131.69		79131.69
4	ಸಾಮಾನ್ಯ ಆಡಳಿತ ವೆಚ್ಚ	75196419.10	25570942.00	100767361.10		100767361.10
	<b>ಒಟ್ಟು - ಬಿ</b>	<b>984217322.34</b>	<b>306858940.00</b>	<b>1291076262.34</b>	<b>0.00</b>	<b>1291076262.34</b>
		<b>8750347685.35</b>	<b>3959053220.00</b>	<b>12709400905.35</b>	<b>0.00</b>	<b>12709400905.35</b>
	<b>ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿ- 2ನೇ ಘಟ್ಟ</b>					
1	ಸಲಹೆಗಳು	51852028.00	5255639.00	57107667.00		57107667.00
2	ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	0.00		0.00	0.00	0.00
		0.00		0.00	0.00	0.00
	<b>ಒಟ್ಟು - ಸಿ</b>	<b>51852028.00</b>	<b>5255639.00</b>	<b>57107667.00</b>		<b>57107667.00</b>
	<b>ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು - ಕೊಳವೆ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಘಟಕ</b>					
1	ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	353670249.00	65364930.00	419035179.00		419035179.00
2	ಒಳಚರಂಡಿ ಮುಖ್ಯ ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	556658691.00	35865824.00	592524515.00		592524515.00
	<b>ಒಟ್ಟು - ಡಿ</b>	<b>910328940.00</b>	<b>101230754.00</b>	<b>1011559694.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1011559694.00</b>
	<b>ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು - ಲೆಕ್ಕ ನಿಗದಿ ನೀರು (ಯು.ಎಫ್.ಡಬ್ಲ್ಯು)</b>					
1	ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	3415409079.00	66754616.00	3482163695.00		3482163695.00
	<b>ಒಟ್ಟು - ಫ್</b>	<b>3415409079.00</b>	<b>66754616.00</b>	<b>3482163695.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3482163695.00</b>
	<b>ಒಟ್ಟು (ಎ+ಬಿ+ಸಿ+ಡಿ) ಪ್ರಕಾಶ ಕಾವೇರಿ ನಾಲ್ಕನೇ ಹಂತ 2ನೇ ಘಟ್ಟ</b>	<b>13127937732.35</b>	<b>4132294229.00</b>	<b>17260231961.35</b>	<b>0.00</b>	<b>17260231961.35</b>
ಕ್ರ.ಸಂ.	ಮೆಟ್ರಾಸಿಟಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ಸೇರಿರುವುದು	ಒಟ್ಟು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ರದ್ದು ಗೊಳಿಸಲಾಗಿರುವುದು	ಮುಕ್ತಾಯ ಹಂತದಲ್ಲಿರುವ ಕೆಲಸಗಳ ಪ್ರಗತಿ
1	ಮೆಟ್ರಾಸಿಟಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು (ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು)	0.00		0.00	0.00	0.00
2	ರಸ್ತೆಸೇತುವೆ ಮತ್ತು ಅಡಿಕಾಯವೆಗಳು	0.00		0.00	0.00	0.00
3	ಪಂಪುಗಳು ಮತ್ತು ಯಂತ್ರಗಳು	0.00		0.00	0.00	0.00
4	ಜಲಾಶಯ ಮತ್ತು ಅಣೆಕಟ್ಟುಗಳು	27500.00		27500.00	0.00	27500.00
5	ಜಲ ಸಂಸ್ಕರಣ ಘಟಕ	0.00		0.00	0.00	0.00
6	ನೀರಿನ ಮಾರ್ಗ ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	669474496.00	160771259.00	830245755.00	0.00	830245755.00
7	ನೈರ್ಮಲ್ಯ ಒಳಚರಂಡಿ ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	276493631.00		276493631.00	0.00	276493631.00
8	ಬಂಡವಾಳೀಕರಿಸಿದ ಬಡ್ಡಿ	27074092.00		27074092.00	0.00	27074092.00
	<b>ಒಟ್ಟು - ಜಿ</b>	<b>973069719.00</b>	<b>160771259.00</b>	<b>1133840978.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1133840978.00</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಅನುಸೂಚಿ-10

2016-17 ರ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕೆಲಸಗಳ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿ (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರ.ಸಂ	ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆ	ಅರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ಸೇರಿರುವುದು	ಒಟ್ಟು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ರದ್ದು ಗೊಳಿಸಲಾಗಿರುವುದು	ಮುಕ್ತಾಯ ಹಂತದಲ್ಲಿರುವ ಕೆಲಸಗಳ ಪ್ರಗತಿ
<b>ಮಂಡಳೀಯ ಬಂಡವಾಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು</b>						
1	ಕಟ್ಟಡ ಮತ್ತು ವಿದ್ಯುತ್	98958291.00	203666813.00	302625104.00		302625104.00
2	ಕೊಳವೆ ಬಾವಿ	57116409.00		57116409.00		57116409.00
3	ಸಲಹೆಗಳ ವೆಚ್ಚ	35241612.00	82205157.00	117446769.00		117446769.00
4	ಕ್ಯೋರಿನ್ ಸ್ಥಾವರಗಳು	1946756.00		1946756.00		1946756.00
5	ಪಂಪುಗಳು ಮತ್ತು ಯಂತ್ರಗಳು	96293003.00	1416245.00	97709248.00		97709248.00
6	ಜಲಾಶಯ ಮತ್ತು ಅಣೆಕಟ್ಟುಗಳು	300130107.00		300130107.00		300130107.00
7	ರಸ್ತೆ,ನೇತುವೆ ಮತ್ತು ಅಡಿಕಾಲುಕೆಗಳು	4943433.00	1258479.00	6201912.00	13107880.00	-6905968.00
8	ಟ್ರಂಕ್ ಒಳಚರಂಡಿ ಕೊಳವೆ	7858840.00		7858840.00		7858840.00
9	ಟ್ರಂಕ್ ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಕೊಳವೆ	29416940.00		29416940.00		29416940.00
10	ಒಳಚರಂಡಿ ಮುಖ್ಯ ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	3473844744.00	204507771.00	3678352515.00		3678352515.00
11	ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	688089973.00	658316210.00	1346406183.00		1346406183.00
12	ಒಳಚರಂಡಿ ತ್ಯಾಜ್ಯ ಶುದ್ಧೀಕರಣ ಘಟಕ	23074117.00	10221879.00	33295996.00	14074269.00	19221727.00
13	ಜಲ ಶುದ್ಧೀಕರಣ ಘಟಕ	12040093.00		12040093.00		12040093.00
14	ಸಂವಹನ ಸಾಧನಗಳು	641925.00	54625.00	696550.00		696550.00
15	ಗಣಕಯಂತ್ರ ಪರಿಚಾರಕಗಳು ಮತ್ತು ಅಂತರ್ಜಾಲ ಸಾಧನಗಳು	0.00		0.00		0.00
16	ಪೀಠೋಪಕರಣ, ಉಪಕರಣ ಮತ್ತು ಗ್ರಂಥಾಲಯ	0.00		0.00		0.00
17	ಉಪಕರಣಗಳು ಯಂತ್ರಸಾಮಗ್ರಿ	0.00		0.00		0.00
18	ಹರಿವಿನ ಮಾಪಕಗಳು	0.00		0.00		0.00
19	ಜಲ ಮಾಪಕಗಳು	0.00		0.00		0.00
<b>ಮೂಡಲಿ ಕೇಂದ್ರ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು</b>						
1	ಸಲಹಾ ವೆಚ್ಚಗಳು	337440.00		337440.00		337440.00
<b>ಒಟ್ಟು 'ಇ'</b>		<b>4829933683.00</b>	<b>1161647179.00</b>	<b>5991580862.00</b>	<b>27182149.00</b>	<b>5964398713.00</b>
ಕ್ರ.ಸಂ.	ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆ	ಅರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ಸೇರಿರುವುದು	ಒಟ್ಟು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ರದ್ದು ಗೊಳಿಸಲಾಗಿರುವುದು	ಮುಕ್ತಾಯ ಹಂತದಲ್ಲಿರುವ ಕೆಲಸಗಳ ಪ್ರಗತಿ
<b>ಮಂಡಳೀಯ ಮಳೆ ನೀರು ಕೊಯ್ಲು ಕಾಮಗಾರಿಗಳು</b>						
1	ಕಟ್ಟಡ ಮತ್ತು ವಿದ್ಯುತ್	0.00		0.00		0.00
2	ಸಲಹೆಗಳು	0.00		0.00		0.00
3	ಜಲ ಶುದ್ಧೀಕರಣ ಘಟಕ	0.00		0.00		0.00
4	ಪ್ರಾರಂಭಿಕ ವೆಚ್ಚಗಳು	0.00		0.00		0.00
5	ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಕೊಳವೆ ಮಾರ್ಗಗಳು	0.00		0.00		0.00
<b>ಒಟ್ಟು 'ಎವ್'</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
ಕ್ರ.ಸಂ.	ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆ	ಅರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ಸೇರಿರುವುದು	ಒಟ್ಟು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ರದ್ದು ಗೊಳಿಸಲಾಗಿರುವುದು	ಮುಕ್ತಾಯ ಹಂತದಲ್ಲಿರುವ ಕೆಲಸಗಳ ಪ್ರಗತಿ
1	ಕಾವೇರಿ 4ನೇ ಹಂತ 2ನೇ ಘಟ್ಟ	13127937732.35	4132294229.00	17260231961.35	0.00	17260231961.35
2	ಮೆಗಾಸಿಟಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	973069719.00	160771259.00	1133840978.00	0.00	1133840978.00
3	ಕಟ್ಟಡ ಮತ್ತು ವಿದ್ಯುತ್	4829933683.00	1161647179.00	5991580862.00	27182149.00	5964398713.00
4	ಮಂಡಳೀಯ ಮಳೆ ನೀರು ಕೊಯ್ಲು ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ಒಟ್ಟು</b>		<b>18930941134.35</b>	<b>5454712667.00</b>	<b>24385653801.35</b>	<b>27182149.00</b>	<b>24358471652.35</b>

ಸಹಿ/-

ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಅನುಸೂಚಿ-11

ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಠೇವಣಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿ (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚುವರಿಯಾಗಿ ಸೇರಿರುವುದು	ಒಟ್ಟು	ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ರದ್ದು ಗೊಳಿಸಲಾಗಿರುವುದು	ಮುಕ್ತಾಯ ಹಂತದಲ್ಲಿರುವ ಕೆಲಸಗಳ ಪ್ರಗತಿ
<b>ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಠೇವಣಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು</b>						
ಅ	ಬೃಹತ್ ಬೆಂಗಳೂರು ಮಹಾನಗರ ಪಾಲಿಕೆ	360828665.00	173785749.00	534614414.00	0.00	534614414.00
ಆ	ಬೆಂಗಳೂರು ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ	944822844.00	225606951.00	1170429795.00	0.00	1170429795.00
ಇ	ಸಂಸ್ಥೆಗಳು / ಸರ್ಕಾರಿ ಸಂಸ್ಥೆಗಳು	1872893877.00	210262084.00	2083155961.00	0.00	2083155961.00
<b>ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಬೃಹತ್ ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಯೋಜನೆ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು</b>						
ಈ	ಬೃಹತ್ ಬೆಂಗಳೂರು ನೀರು ಸರಬರಾಜು ಮತ್ತು ಒಳಚರಂಡಿ ಯೋಜನೆ	0.00	190330327.00	190330327.00	165149034.00	25181293.00
ಉ	ಕೆ.ಎಂ.ಆರ್.ಪಿ - 7 ನಗರ ಸಭೆ ಮತ್ತು 1 ಪ್ರರಸಭೆಗಳಿಗೆ ಒಳಚರಂಡಿ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	9417804974.00	376394415.00	9794199389.00	9794199389.00	0.00
	<b>ಒಟ್ಟು 'ಬಿ'</b>	<b>12596350360.00</b>	<b>1176379526.00</b>	<b>13772729886.00</b>	<b>9959348423.00</b>	<b>3813381463.00</b>

ಸಹಿ/-

ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-12**  
**ಇತರೆ ಸಾಲಗಾರರು (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಅಭ್ಯರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ಕಾವೇರಿ ಭವನದ ಬಾಡಿಗೆ	2501446.16		2501446.16		2501446.16
ಇ	ಶಿಂಷಾ ಭವನದ ಬಾಡಿಗೆ	527310.00		527310.00		527310.00
ಇ	ನೀರಿನ ಶುಲ್ಕಗಳು	5626603664.00	12179298968.00	17805902632.00	11816458182.00	5989444450.00
ಈ	ಹೂಡಿಕೆಯ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ	202819278.00	801397073.00	1004216351.00	360088750.00	644127601.00
ಉ	ವಿಭಾಗ ದಾಸ್ತಾನು ಸ್ವೀಕೃತಿಮೊತ್ತ	0.00	2535557.00	2535557.00	0.00	2535557.00
ಊ	ಸಿಬ್ಬಂದಿ ಕ್ವಾರ್ಟರ್ಸ್‌ನಿಂದ ಬಾಡಿಗೆ ಆದಾಯ	0.00	1070076.00	1070076.00	0.00	1070076.00
ಋ	ಕೆ.ಡಬ್ಲ್ಯೂ.ಎಸ್.ಪಿ ಟ್ರಸ್ಟ್ (ಕೆ.ಯು.ಐ.ಡಿ.ಎಫ್.ಸಿ)ನಲ್ಲಿರುವ ಠೇವಣಿ	55218496.53	79637960.00	134856456.53	110861872.00	23994584.53
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>5887670194.69</b>	<b>13063939634.00</b>	<b>18951609828.69</b>	<b>12287408804.00</b>	<b>6664201024.69</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-13**  
**ಲೇವಣಿಗಳು**  
**ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಆಖ್ಯರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ಕ.ವಿ.ಮಂ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	101934226.00	62942.00	101997168.00	0.00	101997168.00
ಇ	ಬ್ಯು.ಬಿ.ಮ.ಪಾ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	200000.00		200000.00	0.00	200000.00
ಇ	ಬಿ.ಎ.ಪ್ರಾ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	925000.00		925000.00	0.00	925000.00
ಈ	ಸರ್ಕಾರಿ ಪ್ರಾಧಿಕಾರ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	69600620.00		69600620.00	0.00	69600620.00
ಉ	ಖಾಸಗಿ ವ್ಯಕ್ತಿಗಳ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	62416.00		62416.00	0.00	62416.00
ಋ	ಶಂಕರ್ ಸೇ.ಠಾ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	1600000.00		1600000.00	0.00	1600000.00
ಎ	ಕೆ.ಐ.ಎ.ಡಿ.ಬಿ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	567392827.00		567392827.00	0.00	567392827.00
ಒ	ಏಗಬಲಆಕಾಶ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	255000000.00		255000000.00	117979860.00	137020140.00
ಒ	ವಿಶೇಷ ಭೂ ಸ್ವಾಧೀನ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದ ಜೊತೆಗಿನ ಲೇವಣಿ	222438146.00	43419009.00	265857155.00	0.00	265857155.00
	<b>ಒಟ್ಟು.</b>	<b>1219153235.00</b>	<b>43481951.00</b>	<b>1262635186.00</b>	<b>117979860.00</b>	<b>1144655326.00</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಅನುಸೂಚಿ-14

ಚಾಲ್ತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಆಸ್ತಿಗಳು (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಆಖ್ಯರು ಶಿಲ್ಕು
A	ಉಗ್ರಾಣ ಮತ್ತು ದಾಸ್ತಾನು	92301045.74	322959748.30	415260794.04	321394554.11	93866239.93
B	ಸಾಲ ಮತ್ತು ಮುಂಗಡ					
1	ಮುಂಗಡ ತೆರಿಗೆ	299197978.00	142178253.96	441376232.00		441376232.00
2	ಅದಾಯ ತೆರಿಗೆಯ ಆಕ್ಷೇಪಣಾ ಪಾವತಿ	207845682.00		207845682.00		207845682.00
3	ಮಾರಾಟ ತೆರಿಗೆಯ ಆಕ್ಷೇಪಣಾ ಪಾವತಿ	125357689.00		125357689.00	5349357.00	120008332.00
4	ಸಾರ್ವಜನಿಕ ಕಾಮಗಾರಿಗಳ ಮುಂಗಡ	71154759.00	2398532.00	73553291.00	4116880.00	69436411.00
5	ಕಾಮಗಾರಿ ಪ್ರಾರಂಭಿಕ ಮುಂಗಡ	36176682.00	155507386.00	191684068.00	179722522.00	11961546.00
6	ಮುಂಗಡ (ಇತರೆ)	33733741.00	37500.00	33771241.00	129500.00	33641741.00
7	ಪ್ರಯಾಣ ಭತ್ಯೆಯ ಮುಂಗಡ	68012.00	0.00	68012.00	10000.00	58012.00
8	ಗಣಕಯಂತ್ರ ಮುಂಗಡ	101944.00	140000.00	241944.00	472185.00	-230241.00
9	ಎಕ್ಸೈಸಿಯ ಮುಂಗಡ	288333.00	2069582.00	2357915.00	17000.00	2340915.00
10	ಹಬ್ಬದ ಮುಂಗಡ	17043290.00	17948487.00	34991777.00	12654847.00	22336930.00
11	ಗೃಹನಿರ್ಮಾಣ ಮುಂಗಡ	1511516.00	1624772.00	3136288.00	1844752.00	1291536.00
12	ವೈದ್ಯಕೀಯ ಮುಂಗಡ	974454.00	0.00	974454.00	5000.00	969454.00
13	ಮೋಟಾರು ಕಾರು ಮುಂಗಡ	207500.00	210646.00	418146.00	210646.00	207500.00
14	ಮೋಟಾರು ಸೈಕಲ್ / ಸ್ಕೂಟರ್ ಮುಂಗಡ	43800.00	150714.00	194514.00	171014.00	23500.00
15	ಸೋಲಾರ್ ಮ್ಯಂಗಡ	0.00		0.00		0.00
16	ವೇತನ ಮುಂಗಡ	306805.00		306805.00		306805.00
17	ವಿಶೇಷ ಮುಂಗಡ	27750794.00	11042119.00	38792913.00	30000.00	38762913.00
	<b>ಉಪ ಮೊತ್ತ</b>	<b>821762979.00</b>	<b>333307991.96</b>	<b>1155070971.00</b>	<b>204733703.00</b>	<b>950337268.00</b>
C	ಮಂಡಲಿಯ ಸಾಮಾನ್ಯ ಭವಿಷ್ಯ ನಿಧಿ	50094839.00	5086009.00	55180848.00	109560.00	55071288.00
D	ಚಲಾವಣೆಯಲ್ಲಿರುವ ನಗದು	233543415.52	150646992.00	384190408.00	235177229.74	149013178.26
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>1197702279.26</b>	<b>812000741.26</b>	<b>2009703021.04</b>	<b>761415046.85</b>	<b>1248287974.19</b>

ಸಹಿ/-

ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಅನುಸೂಚಿ-15

ಹೂಡಿಕೆಗಳು (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಆಖೆರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿ ಹೂಡಿಕೆ	20776012493.55	7521256213.31	28297268706.86	352787142.00	27944481564.86
	ಒಟ್ಟು	20776012493.55	7521256213.31	28297268706.86	352787142.00	27944481564.86

ಸಹಿ/-

ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)

ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು

ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-16**  
**ಅಂತರ್ವಿಭಾಗೀಯ ವರ್ಗೀಕರಣ (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಆಖ್ಯರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ವಿಭಾಗಗಳ ನಡುವಿನ ವರ್ಗಾವಣೆ	88145521.97	9687094263.00	9775239784.97	9717566315.35	57673469.62
ಆ	ಜಮೆಯ ಹೊಂದಾಣಿಕೆ	788246123.43	888521463.78	1676767587.21	422914760.15	1253852827.06
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>876391645.40</b>	<b>10575615726.78</b>	<b>11452007372.18</b>	<b>10140481075.50</b>	<b>1311526296.68</b>

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಅನುಸೂಚಿ-17

ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕು (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಆರಂಭ ಶಿಲ್ಕು	ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ	ಪಾವತಿ	ಆಖ್ಯರು ಶಿಲ್ಕು
ಅ	ನಗದು	5536879.04	43619078107.93	43624614986.97	43622132108.93	2482878.04
ಆ	ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿನ ನಗದು	4282855393.93	54683737386.45	58966592780.38	57285311457.40	1681281322.98
	ಒಟ್ಟು	4288392272.97	98302815494.38	102591207767.35	100907443566.33	1683764201.02

ಸಹಿ/-

ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-

ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**ಅನುಸೂಚಿ-18**  
**ಕ್ರೋಡೀಕರಿಸಿದ ನಷ್ಟಗಳು (ರೂ. ಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರ.ಸಂ.	ವರ್ಗೀಕರಣ	ಒಟ್ಟು ಮೊತ್ತ
ಅ	31.03.2015 ಕ್ರೋಡೀಕರಿಸಿದ ನಷ್ಟಗಳು	17576589287.36
ಇ	ಕೂಡಿಸಿ: ಬದಲಾವಣೆ ಕಾಲಿಕ ಹವಣಿಕೆಗಳಿಗಾಗಿ	0.00
ಉ	31.03.2015 ರವರೆಗೆ ಒಟ್ಟು ಕೊರತೆ.	17576589287.36
ಊ	ಕೂಡಿಸಿ: 2015-16 ರಲ್ಲಿನ ಕೊರತೆ.	308613605.84
ಋ	31.03.2016 ರ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕ್ರೋಡೀಕರಿಸಿದ ಒಟ್ಟು ಕೊರತೆ.	17885202893.20

ಸಹಿ/-  
ಸಹಾಯಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು(ಲೆಕ್ಕ)  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

ಸಹಿ/-  
ಆರ್ಥಿಕ ಸಲಹೆಗಾರರು  
ಬೆಂಗಳೂರು ಜಲಮಂಡಲಿ

**BANGALORE WATER SUPPLY AND SEWERAGE BOARD**

**Annual Accounts for the Financial Year 2016-17**

The Board is required to prepare statement of Annual Accounts for every financial year in the format prescribed by the Government and in accordance with the Indian GAAP. The Accounts approved by the Board have to be audited and certified by the Accountant General of Karnataka, as Statutory Auditor. The Accounts audited and certified by the Accountant General, along with the report of the C & AG have to be submitted to the Government for being placed before the State Legislature. This is as per Section 25 of B.W.S.S.B. Act 1964, read with Regulation No.10 of Bangalore Water Supply and Sewerage Board Accounting Regulations 1966.

The Accounts of the Board for the year 2016-17 have been prepared and are placed before the Board in the prescribed formats. The Income and Expenditure Account, reflecting the operating results of the Board along with Balance Sheet, indicating the position of Assets & Liabilities of the Board as on 31-03-2017 are also placed.

During the year 2016-17 the Board generated an aggregate Revenue Income of Rs.144629.07 Lakhs as against Revenue Expenditure of Rs.148051.25 Lakhs, resulting in a deficit of Rs.3422.18 Lakhs, after providing for depreciation of Rs.21225.56 Lakhs. A summary of Accounts, accounting policies and a note on Accounts for the year is also appended.

**Sd/-**  
**Financial Adviser &CAO**  
**B.W.S.S.B**

## **Significant Accounting Policies and Note on Accounts**

### **1. Nature of Operations**

The **BWSSB** was established in 1964 under the Act of the Karnataka State Legislature by Notification dated 30th September 1964 and the Board came into existence with effect from 2nd October 1964. The major source of revenue to the Board is from water and sanitary charges. Besides catering to domestic Consumers, the Board also supplies water to non-domestic consumers.

### **2. Significant Accounting Policies**

#### **2.1 Basis of Preparation of Financial Statements**

The financial statements have been prepared to comply with all material respects of the Board Accounting Regulations 1966 and generally according to accounting standards. These statements have been prepared as per the historical cost convention method, on accrual basis, in accordance with generally accepted accounting principles and as accepted by the Board, except for Gratuity and other Retirement benefits. The accounting policies have been consistently applied by the Board and except for the changes in accounting policy relating to accounting of interest on investments, discussed more fully below, are in consistency with those used in the previous year.

#### **2.2 Use of Estimates**

The preparation of financial statements in conformity with the generally accepted accounting principles (GAAP) requires the Board to make estimates and assumptions that affect the reported amounts of assets and liabilities and the disclosure of contingent liabilities as at the date of the financial statements and reported amounts of revenues and expenses during the reporting period. Actual results could differ from these estimates. Any revision to accounting estimates is recognized prospectively in current and future periods.

#### **2.3 Fixed Assets**

**Fixed Assets** are stated at the cost of acquisition and at gross value as required by BWSSB Accounting Regulations 1966. Cost of fixed assets comprises purchase price, duties, levies and any directly attributable cost of bringing the asset to its working condition for the intended use.

Borrowing costs relating to the acquisition or construction of the qualifying fixed assets for the period up to the completion of their acquisition or construction in respect of projects are capitalized. The Assets transferred to the Board by Government and other Authorities have been stated as per the amounts determined in the transfer conditions.

The Board is implementing phase wise updation of assets in Geographical Information System. Action is being initiated for consolidation of Asset Register based on the registers maintained in the Division.

## **2.4 Depreciation**

- a) Depreciation on assets is provided on the straight-line method at the rates approved by the Board and the rate has been consistently applied. The Board considers the rate of depreciation as being representative of the useful economic lives of such assets. Depreciation is provided on prorata basis in respect of assets capitalized. As per the policy consistently followed and as per BWSSB Accounting Regulations, 1966, depreciation is provided on the fixed assets till the date of declaration of non-use on account of obsolescence, inadequacy, superfluity, etc, on which no further depreciation is provided and charged on the revenue.
- b) In respect of additions to the Fixed Assets made in the second half of the financial year, depreciation is provided on pro-rata basis on half yearly basis.
- c) Cumulative Depreciation is not deducted from the Fixed Assets and is shown under Reserves in the Balance Sheet.
- d) Depreciation has not been recognized in respect of deposit contribution works and GBWSS Works as the works are still in progress.
- e) The Accounting Standard 12 has not been adopted in respect of Government Grants released for Specific works like CWSS Stage IV Phase II Works and KMRP Works. The work completion report is yet to be obtained. After obtaining the work completion report the AS 12 will be adopted.

## **2.5 Inventories**

The closing inventories represents stock of stores not held for sale or represents stock-in-trade. It mainly represents stores inventory required for executing various works and also for maintenance purposes. The closing inventories are valued at cost and the issues to various works are accounted as per the issue rates fixed from time to time. Provision for obsolescence has not been recognized.

## **2.6 Employee Benefits**

- a) Gratuity to Employees is accounted on cash basis. The Gratuity Liability on actuarial basis has not been ascertained.
- b) GIS settlement is accounted on cash basis. As per the Scheme, employee is making the defined contributions to the GIS. The liability towards assured contribution in the form of interest to the employees as per Government Policy has not been ascertained. The Board is in the process of ascertaining the liability.
- c) Pension is accounted on cash basis
- d) Liability towards leave encashment has not been ascertained and provided for the in the accounts.
- e) The Salary is also accounted under cash basis of accounting.

## **Revenue Recognition**

- a. The Revenue Accounting is computerized with effect from 01.04.2004. The Demand, Collections and Balances statements are prepared through computer systems.
- b. Water charges are collected at KIOSKS, ECS, Bangalore One Centers Easy Bill and through Internet Payment Gateway Facility. Collections at KIOSKS are made by HDFC, Syndicate Bank and Axis Bank and remitted to non-operative account. In the case of Bangalore One Centers and Easy Bill, the collections are through Axis Bank and the said Bank issues Pay Order after deducting transaction charges once in 2-3 days.
- c. Interest on investments in Fixed Deposits is recognized on accrual basis. The interest on suvidha deposits (flexi deposits) are treated on cash basis of accounting.

**Sd/-**  
**Financial Adviser & CAO**  
**BWSSB**

## **Note on Accounts**

### **1. Deposit/Contribution Works**

The Board is executing various water supply and sanitary works on behalf of BDA/BBMP and Private Layout Developers on deposit/contribution basis. The deposit/contribution received is treated as capital receipt (grants) and expenditure incurred is treated as capital expenditure under separate head of accounts.

### **2. Treatment of Work in Progress**

As regards CWSS Stage IV Phase II Works, KMRP Works and all Works in progress, including Works of the Board, the expenditure is not treated on Accrual basis.

### **3. Treatment of Outstanding Expenses**

The Board considers only the bills received in March but paid in April but for recording Outstanding Expenses on Accrual Basis of Accounting every year in respect of all Works of the Board except Establishment Charges of the Board and Capital Work in Progress. The Board has also considered Rs.150.56 Crore payable to BESCO towards power charges as outstanding expenses from FY 2014-15 onwards.

### **4. Pro-rata Charges**

Pro-rata charges are received from Consumers in respect of Apartments, etc., and it is an internal source of funds generated for meeting the capital expenditure. The receipt is accounted as capital receipt and the entire prorata charges collection has been capitalized as per policy decision of the Board.

### **5. Loss of Board Funds- Rs.54.37 Lakh**

A loss of Board Funds to the extent of Rs.54.37 lakhs was pointed out by Special Audit team during 2007-08. The Departmental enquiry is in progress.

## **6.Bad and Doubtful Debts:**

a)No provision of Bad and Doubtful debts has been made in the FY 2016-17. b)No provision of Bad and Doubtful debts has been made in respect of Cauvery Bhavan Rent for 2016-17. Efforts are being made to collect the arrears rent from the tenants. The details of rent dues from the tenants have been arrived and defaulter tenants have been served notices to pay the dues.

## **7.Valuation of Water Meters**

The year wise value of the replaced meters from 2008-09 to 2015-16 and the scrap value on the sale of the meters is also arrived. The value needs further verification. Hence necessary adjustment entries in respect of replaced meters will be carried out in FY 2017-18 Accounts.

## **8.KMRP Works**

The Board had taken up the KMRP works with the assistance of World Bank with KUIDFC as nodal agency. The works under this project are under progress and scheduled to be completed by 2016-17. Hence no depreciation has been provided in respect of KMRP works.

The Four Contracts involving Rs.18820.44 lakh awarded (Feb 2010) to M/s. ICOMM-SIERRA infra JV were terminated (10/5/2012) due to slow progress of work as per clause No.15.2 (a) & (b) of General conditions of the Contract. The Bank guarantees amounting to Rs. 4209.02 lakh were encashed which consisted mobilization advance of Rs. 1825.58 lakh. The Board has adjusted the mobilisation advance against the Bank Guarantee and the balance amount is under head "Deposit from contractors". As the matter is still under decision from Hon'ble Court, any refund to be made to the defaulted contractor will be carried out by adjusting the balance amount held with the Board after completion of the work by the new contractor and final bill submitted.

Aggrieved by the decision of the Board, the defaulted contractor approached arbitration authority. The Arbitrator authority(11-1-2016) awarded compensation of Rs.56.32 crore along with 12 percent interest payable to the concerned from the date of termination of the contract (10.05.2012) till the award amount is realized.

The actual compensation and interest amount as on 31-3-2017 worked out to 88.99 crore (Rs. 56.32 crore + interest amount Rs. 32.67 crore).The Board has filed an appeal against the arbitration award with the intention of settlement of arbitration case amicably out of the court.

The Government of Karnataka vide its order No Udd/144/MNI/2018 dated 10th September 2018 constituted a committee for this purpose pending final settlement of the arbitration award. As the report of the committee constituted by Government of Karnataka is still awaited and the final settlement of the arbitration award is not yet ascertained, the Board had not made any provision for compensation amount of Rs.88.99 crore.

#### **9.CWSS Stage IV Phase II Works**

The Board had taken up the CWSS Stage IV Phase II works with the assistance of JICA and GOK. The work involves both Water Supply and Sewage component. The work of water supply component is completed and is commissioned. Hence the major portion of water supply components is capitalized during the Financial Year 2015-16. The works of sewage are under progress and hence the assets under sewage are reflected under Work-in-Progress. The works under this project is scheduled to be completed by 2017-18. Hence no depreciation is provided in respect of Sewage assets and is treated under Work in Progress, whereas depreciation is provided for all water supply assets.

#### **10.Land Compensation for CWSS Stage IV Phase II Works**

The Board had acquired land for the works of CWSS Stage IV Phase II Works through special Land Acquisition Officer, Mandya for laying gravity main pipe lines. Towards compensation amount for the land acquired, the SLAO authorities had claimed deposit to the tune of Rs.56,80,565/-, the same was deposited to the Special Land Acquisition Officer on 01<sup>st</sup> March 2017.

Further, the SLAO authorities had claimed additional compensation vide letter No. LAQ/CR/04/2018-19 dated 26.07.2018. As the SLAO, Mandya had not finalized the additional compensation of Rs.21,85,896/- during FY 2016-17, no provision is made during FY 2016-17.

## **11.KMRP Works**

The Board had taken up KMRP Works with the assistance of World Bank. The work of sewer component has been completed and is commissioned. Hence the expenditure is capitalized during the Financial Year 2016-17.

## **12.Age wise analysis of Sundry Creditors and Debtors:**

The Board has been initiating action consistently every year to reconcile the division balance with the annual accounts. The Board is year-on-year taking up head wise reconciliation work. The Board has reconciled the Deposits of Contractors like EMD, FSD etc., and the Board has reconciled the Loans and Advances which had a negative balance, paid to employees.

The Board has now all the age wise list of all the contractors who have paid/remitted EMD and FSD and other deposits to the Board in the respective divisions.

The division stock register has the list of credit suppliers of stock in the respective divisions.

The Board has also initiated action to prepare consolidated age wise creditors list of suppliers. The consolidation of the age wise creditors is under progress.

## **13.Grants received from Consumer Contribution for Works**

Capital contributions received from consumers is accounted as reserves as the amount is not refundable and reported under the head capital reserves without transferring any proportionate amount to the income statement over the life of the asset.

## **14.Application seeking notification under Section 10(46) of the Income Tax Act 1961.**

Board has filed an application under Section 10(46) of the Act which provides exemption of specified income arising to a (i) body or (ii) authority or (iii) Board which is constituted or established by or under a Central, State or Provincial Act with the object of regulating or administering an activity for the benefit of general public and is specified by the Central Government by notification in the Official Gazette.

Once Board is notified under Section 10(46), BWSSB shall avail exemption of its income from the Income Tax Act 1961. The application of the Board seeking Income Tax exemption under Section 10(46) of the Income Tax Act is in process with Central Board of Direct Taxes, Department of Revenue, Ministry of Finance, Government of India, New Delhi.

## **15.Reconciliation of Suspense Account**

### **Suspense Credit:**

The Advance under DCB has been analysed and the total advance as on 31.03.2015 is Rs.2112.78 Lakhs The reconciliation is under progress.Further, the figures of Advances reflected under DCB is under reconciliation.

## **16.Depreciation**

Depreciation on assets is provided on the straight line method at the rates approved by the Board and the rate has been consistently applied. The Board considers the rate of depreciation as being representative of the useful economic life of such assets. Depreciation now is provided on prorata basis in respect of assets capitalized.

## **17. New Defined Contributory Pension Scheme.**

The Board had introduced the New Defined Contributory Pension Scheme for the employees appointed on or after 1<sup>st</sup> April 2006. The employee contribution is being regularly deposited in a separate bank account maintained for the same purpose.

The matching liability of the employer has been contributed in the same account every month from March 2012.

The Board has reconciled the employee wise contribution from 2006 onwards.

## **18.Internal Control Mechanism**

The Board has taken up the reconciliation of suspense balances like stores, loans and advances, deposits, Remittance Adjustable and Sundry Creditors with Divisional figures.

**Sd/-**  
**Financial Adviser & CAO**  
**BWSSB**

**SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA ON  
THE ACCOUNTS OF THE BANGALORE WATER SUPPLY AND SEWERAGE BOARD,  
BANGALORE FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2017**

**SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF THE BANGALORE WATER SUPPLY AND SEWERAGE BOARD, BANGALORE FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2017**

We have audited the attached Balance Sheet of the Bangalore Water Supply and Sewerage Board, Bangalore as at 31 March 2017 and the Income and Expenditure Account for the year ended on that date under Section 19(3) of the Comptroller and Auditor General's (Duties, Powers and Conditions of Service) Act, 1971. The audit has been entrusted for the period upto 2021-22. These financial statements are the responsibility of the Board's management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

**2.** This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller and Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms, etc. Audit observation on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rules and Regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc., if any are reported through Inspection Reports / CAG's Audit Reports separately.

**3.** We have conducted our audit in accordance with Auditing Standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material mis-statements. An audit includes examining, on a test basis, evidences supporting the amounts and disclosure in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

**4.** Based on our audit, we report that:

i We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit.

ii The Balance Sheet, Revenue Account and Income and Expenditure Account dealt with by this report have been drawn up in the format approved by the Board.

iii In our opinion, proper books of Accounts and other relevant records have been maintained by the Board as required under Section 25 of the Bangalore Water Supply and Sewerage Board Act, 1964 in so far as it appears from our examination of such books.

iv We further report that :

## **A. BALANCE SHEET**

### **I. LIABILITIES**

#### **a). Sundry Creditors (Schedule V) Rs.614.74 Crore**

The Board in its meeting dated 02 July 2016 had adopted the New Pension Scheme for its employees appointed on or after 01 April 2006. In this connection, after obtaining the PRAN accounts for 1018 employees, the Board assessed the pension liabilities of Rs.20.24 crore (employees contribution Rs.10.12 crore and employers contribution Rs.10.12 crore) to the concerned Authorities. However, in the Annual Accounts, the Board made a provision for only Rs.10.86 crore, resulting in understatement of liabilities and expenditure to an extent of Rs.9.38 crore.

### **II.ASSETS**

#### **a)Cash at bank Rs.168.13 crore (Schedule XVII)**

This includes Rs.4.73 lakh worth time barred cheques which have not been reversed in Syndicate Bank A/c 4846. This has resulted in understatement of Assets (Cash at Bank) and overstatement of expenditure to that extent. The Bank balance had also not been reconciled for a long time resulting in many wrong debits.

## **B. GENERAL**

### **1) Delay in Submission of Accounts**

In terms of O.M No. FD 42 BUD 84 dated 6th November 1984 of the Government of Karnataka; the Board was required to submit the Annual Accounts for Audit by 30 June of the succeeding Financial Year. The Board submitted the Accounts for the year 2016-17 on 10<sup>th</sup> September 2018 after a delay of 436 days.

**2)** The Board revised the Accounts at the instance of Audit. The revised accounts were submitted on 22 January 2019. The effect of revision was that the Assets and Liabilities increased by Rs.35.35 crore and excess of Expenditure over Income for the year ended 31 March 2017 decreased by Rs.6.60 crore.

**3)** The Board did not reconcile the balance under the suspense head amounting to Rs.21.13 crore, being the “Water charges received in advance” which is being reflected in the accounts since 2007-08. Though the matter has been brought to notice by Audit each year, no notable action has been achieved even after a lapse of eight years, and the facts declared by the Board in note to accounts remained repetitive in nature every year.

**4)** During the year, the Board transferred Rs.72.00 crore to the Pension Fund(Reserve Funds Sch VII) for the contribution towards the pension fund which was parked in fixed deposits in the nationalized banks. It was ascertained that the basis for arriving the fund amount of Rs.72.00 crore was mainly based on the monthly average pension payment of Rs.6.00 crore per month. In this connection, it was noticed that as on 31.03.2017, the Board had working strength of 1184 employees appointed prior to 01.04.2006. However, the Board had not got the Report of Actuarial valuation of Retirement benefits for accessing the quantum of liability not opted any group gratuity schemes. Thus, the adequacy of provision towards the retirement benefits could not be ascertained.

**5)** Current Assets includes Stores and Stores amounting to Rs.9.39 crore. The Divisions are entrusted with works of Supply & Maintenance of Water, Manholes and Sewerage lines. The concerned JEs/AEs are issued materials through Materials at Stores (MAS) accounting system, which are used for piece works. The JEs/AEs are bound to return the unutilized materials after completion of the works, which in turn is returned to the Central Stores Division. However, it was noticed that there were delays ranging from 3 to 20 years in Divisions in respect of 58 Works amounting to Rs.20.61 crore, which are yet to be completed or for which the MAS accounts have not been closed. Thus due to non reconciliation and non conduction of Annual physical verification of MAS accounts, the correctness of Rs.9.39 crore held in stores and Stock could not be ensured.

6) The net effect on accounts due to the preceding paragraphs is that liabilities were understated by Rs.9.38 core, assets were understated by Rs.0.05 core and excess of expenditure over income as on 31 March 2017 was understated by Rs.9.33 Crore.

**D) GRANTS-IN-AID**

Out of the Grants-in-aid of **Rs.313.27** crore received during the year (including previous year's balance of **Rs.179.29** crore), the Board could utilise a sum of **Rs.150.49** crore leaving an amount of **Rs.162.78** crore as unutilised grants as on 31 March 2017.

**E) MANAGEMENT LETTER:** Deficiencies which have not been included in the Audit Report have been brought to the notice of the Chairman, Bangalore Water Supply and Sewerage Board, Bangalore through a management letter issued separately for remedial / corrective action.

**V** Subject to our observations in the preceding paragraphs, we report that the Balance Sheet and Income and Expenditure Account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.

**vi In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read with the Accounting Policies and Notes on Accounts and subject to the matters stated above and other matters mentioned in Annexure to this Audit Report, give a true and fair view in conformity with accounting principles generally accepted in India.**

**a.** In so far it relates to the Balance Sheet, of the state of affairs of the Board as at 31 March 2017; and

**b.** In so far as it relates to Income and Expenditure Account of the deficit for the year ended on that date.

For and on behalf of the C&AG of India

**Sd/-**

**ACCOUNTANT GENERAL (G&SSA)  
KARNATAKA**

**Place : Bangalore**

**Date : 14 February 2019**

## ANNEXURE

### 1) Adequacy of Internal Control.

a)The Board did not periodically reconcile the balances in the Demand Collection Balance statements in respect of water revenue with the subsidiary ledgers of the revenue Sub-Divisions in spite of its financial materiality.

b)The Board has not devised a Management Information System (MIS) which facilitates generation of reports / information regarding the various core activities.

c) The Board did not reconcile the balances in respect of its deposit heads such as EMD/FSD and the advance heads such as TA/Computer Advance/HBA/MCA sanctioned to its officials with the registers maintained in the Divisions. The Central Office and the Divisions did not maintain Deposit/Advance registers indicating the opening balance, deposits received/advance paid during the year, recoveries towards principal/interest and closing balance.

d)In the absence of periodical reconciliation of the balances with various control ledgers maintained in Divisions in respect of deposits, advances, stores and stock etc, huge balances have accumulated in various suspense accounts such as Interdivisional transfers, remittance adjustable, Transfer of Funds etc. The balances under the above suspense heads have resulted in creation of fictitious assets and liabilities.

### 2) Physical verification of Fixed assets / inventory.

The Board had not maintained a consolidated register of assets detailing the date of acquisition, cost of acquisition, depreciation charged, net value of assets etc. The Board also did not failed to map the waterways and pipeline network in the city. No Physical verification of the assets was also carried out during the year. In the absence of maintenance of registers and physical verification, the existence of the assets / obsolescence could not be ensured.

### 3) Regularity in payment of Statutory dues.

The statutory dues towards Property Tax, Royalites, Guarantee Commission, and Service Tax are in arrears.

Sd/-  
PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL (G&SSA)  
KARNATAKA

**Bangalore Water Supply and Sewerage Board Annual Accounts for  
2016-17  
INDEX**

<b>Sl.No</b>	<b>Particulars</b>	<b>Page No.</b>
<b>1</b>	Introduction	<b>i</b>
<b>2</b>	Significant Accounting Policies & Note on Accounts	<b>ii - ix</b>
<b>3</b>	Summarised Revenue Accounts	<b>1</b>
<b>4</b>	Summarised Capital Accounts	<b>2</b>
<b>5</b>	Revenue Account for the year	<b>3</b>
<b>6</b>	Balance Sheet	<b>4</b>
<b>7</b>	Schedule I - Loans	<b>5</b>
<b>8</b>	Schedule II - Grants and Contributions	<b>6</b>
<b>9</b>	Schedule III - Current Liabilities - Interest Dues	<b>7</b>
<b>10</b>	Schedule IV - Suspense Credit	<b>8</b>
<b>11</b>	Schedule V - Sundry Creditors	<b>9</b>
<b>12</b>	Schedule VI - Provisions	<b>10</b>
<b>13</b>	Schedule VII - Reserve Funds	<b>11</b>
<b>14</b>	Schedule VIII - Inter Divisional Transfers - Credit	<b>12</b>
<b>15</b>	Schedule IX - Fixed Assets	<b>13</b>
<b>16</b>	Schedule X - Work in progress - Project Works and Capital Works of Board	<b>14-15</b>
<b>17</b>	Schedule XI - Work in progress on Deposit / GBWASP and KMRP Works	<b>16</b>
<b>18</b>	Schedule XII - Sundry Debtors	<b>17</b>
<b>19</b>	Schedule XIII - Deposits	<b>18</b>
<b>20</b>	Schedule XIV - Current Assets	<b>19</b>
<b>21</b>	Schedule XV - Investments	<b>20</b>
<b>22</b>	Schedule XVI - Inter Divisional Transfers - Debit	<b>21</b>
<b>23</b>	Schedule XVII - Cash and Bank	<b>22</b>
<b>24</b>	Schedule XVIII- Accumulated Losses	<b>23</b>
<b>25</b>	Statement of Depreciation	<b>24</b>
<b>26</b>	Separate Audit Report of the Comptroller and Auditor General of India	<b>i-vi</b>

**Summarised Revenue Accounts for the year 2016-17**  
**[Rs. in Lakhs]**

Sl.No	<u>Income</u>	2015-16	2016-17
a	Water Revenue including Meter Hire	108668.60	121792.99
b	Other Income	19421.01	22836.08
	<b>TOTAL</b>	<b>128089.61</b>	<b>144629.07</b>
Sl.No	<u>Expenditure</u>	2015-16	2016-17
a	Establishment	19148.82	20087.76
b	Power Charges	41402.89	46411.13
c	Repairs and Maintenance	12039.31	13417.14
d	Cost of General Administration	10658.80	9270.44
e	Depreciation	19123.94	21225.56
f	Write off	0.00	0.00
g	Interest Payment on Loans	30254.16	30223.48
h	Provisions	118.32	7415.75
	<b>TOTAL</b>	<b>132746.25</b>	<b>148051.25</b>
	<b>SURPLUS / DEFICIT</b>	<b>-4656.63</b>	<b>-3422.18</b>
	<b>Previous Year Adjustments Credit / Debit Balance</b>	<b>0.00</b>	<b>336.05</b>
	<b>NET SURPLUS / DEFICIT</b>	<b>-4656.63</b>	<b>-3086.14</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Summarised Capital Accounts for the year 2016-17 [Rs. in Lakhs]**

Sl.No	Source of Funds	2015-16	2016-17
I	<b>Borrowings</b>		
II	<b>Government Loans</b>		
a	CWSS Stage IV Phase -II	32579.25	18280.59
b	Grants from GOK	0.00	0.00
III	<b>Loans from Institutions</b>		
a	KUIDFC for Mega City Works (GBWASP)	144.75	2731.50
IV	<b>Grants towards Deposit Works</b>		
a	BBMP Grants	3682.58	5614.16
b	BDA Grants	2573.12	3659.49
c	Other Grants	5944.20	8496.31
d	GBWSS Project (Grants of GOK and JnNURM received through KUIDFC)	17395.63	9943.17
e	KMRP- UGD Works - WORLD BANK Assistance	6647.41	0.00
f	KMRP- UGD Works - JnNURM Assistance	0.00	2685.49
g	KIADB - Deposit Works	500.00	2000.00
V	CWSS Stage IV Phase -II Grants	1938.90	770.00
VI	Government Grants for Drilling Borewells	0.00	0.00
VII	Prorata Capitalised	73521.68	29631.76
VIII	NRCP Grants	0.00	0.00
IX	BBMP Grants for Borewell	0.00	0.00
X	BBMP Grants for supply of water through Tankers	0.00	0.00
XI	Other Government Grants	0.00	0.00
XII	BDA Grants for other Works	0.00	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>144927.53</b>	<b>83812.47</b>
Sl.No	Application of Funds	2015-16	2016-17
a	Project Expenditure	39687.74	41322.94
b	Improvement Works of Board	11356.11	11616.47
c	Mega City Works - Raw Water Transmission	0.00	1607.71
d	Capital Works of Board	5936.85	21999.02
e	Rain Water Harvesting Works of Board	0.00	0.00
f	Bruhat Bangalore Mahanagara Palike	458.62	1737.86
g	Bangalore Development Authority	1617.30	2256.07
h	Other Private Agencies / Govt. Organisations	7680.36	2102.62
i	Greater Bangalore Water Supply Sewerage Project	5777.92	1903.30
j	KMRP - UGD Works of 7CMC's/1TMC	7101.07	3763.94
	<b>TOTAL</b>	<b>79615.98</b>	<b>88309.94</b>
	<b>Capital Savings / Deficit</b>	<b>65311.55</b>	<b>-4497.48</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**INCOME AND EXPENDITURE FOR THE FY 2016-17[Amount in Rs.]**

Sl.No	Income	2015-16	2016-17
a	Water Revenue including Meter Hire	10866860164.00	12179298968.00
b	Other Income	1942101328.92	2283607834.48
	<b>TOTAL</b>	<b>12808961492.92</b>	<b>14462906802.48</b>
Sl.No	Expenditure	2015-16	2016-17
<b>I</b>	<b><u>Treatment &amp; Distribution of Water</u></b>		
a	Establishment	1914881888.23	2008775610.99
b	Power Charges	4140288721.00	4641112815.00
c	Repairs and Maintenance	1203931301.27	1341714392.01
d	Cost of General Administration	1065880240.59	927043512.32
e	Depreciation	1912394188.00	2122556070.00
f	Write off	0.00	0.00
g	Interest Payment on Loans	3025416277.00	3022347632.00
h	Provisions	11832102.00	741575171.00
	<b>TOTAL</b>	<b>13274624718.09</b>	<b>14805125203.32</b>
	SURPLUS / DEFICIT	-465663225.17	-342218400.84
	Previous Year Adjustments Credit / Debit Balance		<b>33604795.00</b>
	<b>Net Surplus / Deficit transferred to Balance Sheet</b>	<b>-465663225.17</b>	<b>-308613605.84</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**B.W.S.S.B**  
**BALANCE SHEET AS AT THE END OF 31ST MARCH 2017 (Amount in Rs.)**

LIABILITIES	PREVIOUS YEAR 2015-16	CURRENT YEAR 2016-17	ASSETS	PREVIOUS YEAR 2015-16	CURRENT YEAR 2016-17
Loans (Schedule - I)	40430793172.00	42255629139.00	Fixed Assets (Schedule - IX)	69331473027.94	81325574578.19
Grants and Contributions (Schedule - II)	65190397733.63	58983215746.96	Works in Progress (Schedule - X)	18930941134.35	24358471652.35
Current Liabilities (Schedule - III)	24037182787.00	27072574596.00	Work in Progress Deposit Works / GBWASP (Schedule - XI)	12596350360.00	3813381463.00
Suspense Credit (Schedule -IV)	211278578.00	211278578.00	Sundry Debtors (Schedule - XII)	5887670194.69	6664201024.69
Sundry Creditors (Schedule - V)	4914086126.00	6147385788.09	Deposits (Schedule - XIII)	1219153235.00	1144655326.00
Provisions (Schedule - VI)	3199375505.00	2852275613.91	Current Assets (Schedule - XIV)	1197702279.26	1248287974.19
Reserve Funds (Schedule - VII)	14493045865.00	29652526789.22	Investments (Schedule - XV)	20776012493.55	27944481564.86
Internal Divisional Transfers Credits (Schedule - VIII)	204516163.00	204660723.00	Internal Divisional Transfers Debits (Schedule - XVI)	876391645.40	1311526296.68
			Cash and Bank (Schedule - XVII)	4288392272.97	1683764201.02
			Net Deficit as per previous B/S	17110926061.30	17576589287.36
			Add : Defict for the year (Schedule - XVIII)	465663225.17	308613605.84
<b>Total</b>	<b>152680675929.63</b>	<b>167379546974.18</b>	<b>Total</b>	<b>152680675929.63</b>	<b>167379546974.18</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule No-I**  
**LOANS[Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Credits	Total	Debits	Closing Balance
a	Government Loan	2082710630.00		<b>2082710630.00</b>		<b>2082710630.00</b>
b	Govt. Loan at the time of formation of Board	47789860.00		<b>47789860.00</b>		<b>47789860.00</b>
c	Govt. Loan for CWSS IV stage Phase I-JBIC	6019650000.00		<b>6019650000.00</b>		<b>6019650000.00</b>
d	Govt. Loan for CWSS IV stage Phase II	29257742936.00	1828059000.00	<b>31085801936.00</b>		<b>31085801936.00</b>
e	Govt. Loan for CWSS Stage I to III	1041183688.00		<b>1041183688.00</b>		<b>1041183688.00</b>
f	Govt. Loan for Developmental Work	242050000.00		<b>242050000.00</b>		<b>242050000.00</b>
g	Defence Ministry Loan	193810000.00		<b>193810000.00</b>		<b>193810000.00</b>
h	Interest free Loan from BBMP	255000000.00		<b>255000000.00</b>		<b>255000000.00</b>
i	LIC Loan	249999806.00		<b>249999806.00</b>	22727200.00	<b>227272606.00</b>
j	KUIDFC Pooled Funds Loan	500000002.00		<b>500000002.00</b>	83333333.00	<b>416666669.00</b>
k	KUIDFC Loan for GBWASP	0.00		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
l	KUIDFC Loan Zero Flow Sewerage	133093750.00		<b>133093750.00</b>	28125000.00	<b>104968750.00</b>
m	KUIDFC Loan Megacity Loan / Addl. Raw Water Trnm.	244862500.00	150000000.00	<b>394862500.00</b>	51250000.00	<b>343612500.00</b>
n	KUIDFC Loan Rehabilitation of Existing Sewerage System	162900000.00	123150000.00	<b>286050000.00</b>	90937500.00	<b>195112500.00</b>
o	Debentures	0.00		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>40430793172.00</b>	<b>2101209000.00</b>	<b>42532002172.00</b>	<b>276373033.00</b>	<b>42255629139.00</b>

**Sd/-**  
**Assistant Controller(Accounts)**  
**B.W.S.&S.B**

**Sd/-**  
**Financial Adviser& CAO**  
**B.W.S.&S.B**

**Schedule - II**  
**GRANTS AND CONTRIBUTIONS[Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Credits	Total	Debits	Closing Balance
a	BBMP Contribution for IV Stage	183270108.00		183270108.00		183270108.00
b	BBMP Assets Transferred	15683312.00		15683312.00		15683312.00
c	Corporation Assets	3369681.00		3369681.00		3369681.00
d	KIADB - Deposit Works	661093000.00	200000000.00	861093000.00		861093000.00
e	Scarcity Relief	12573300.00		12573300.00		12573300.00
f	BDA Grants for CWSS Stage III	295500000.00		295500000.00		295500000.00
g	BBMP Borewell Grants / Other Developmental works	1964266004.00		1964266004.00		1964266004.00
h	BBMP Borewell Grants for water supply through Tankers	75000000.00		75000000.00		75000000.00
i	Other Grants for Borewell	509504112.00		509504112.00		509504112.00
j	Govt Grants for Digging of Borewell	550000000.00		550000000.00		550000000.00
k	Govt Grants for CWSS Stage IV P I	0.00		0.00		0.00
l	Govt Grants for CWSS Stage IV P II	9360514196.00	77000000.00	9437514196.00		9437514196.00
m	Govt.Grants for Developmental Works	352377644.00		352377644.00		352377644.00
n	Grants for STP's (French Assistance)	223137759.00		223137759.00		223137759.00
o	Grants for Rain Water Harvesting	20000000.00		20000000.00		20000000.00
p	Deposit Works BBMP	3213742875.00	561416000.00	3775158875.00		3775158875.00
q	Deposit Works BDA	2250530472.00	365948650.00	2616479122.00		2616479122.00
r	Deposit Works others / Bond Scheme	3613284259.00	849631358.00	4462915617.00		4462915617.00
s	GBWSS Project	11620216722.66	698119060.56	12318335783.22	12318335783.22	0.00
t	KMRP - UGD Works- World Bank Releases	4924658277.00		4924658277.00		4924658277.00
u	KMRP - UGD Works - JnNURM Releases (Through KUIDFC)	2886348779.00	268549000.00	3154897779.00		3154897779.00
v	Pro-rata Charges	21619238996.97	2963175612.99	24582414609.96	1448098.00	24580966511.96
w	BDA Grants for CWSS Stage IV	50000000.00		50000000.00		50000000.00
x	Grants for GLR's / 100 MLD / Bulk Flow	133611365.00	296198000.00	429809365.00	167435787.00	262373578.00
y	Construction of WTP at TK Halli (KUIDFC)	128382000.00		128382000.00		128382000.00
z	BDA Grants for Developmental Works	524094871.00		524094871.00		524094871.00
	<b>TOTAL</b>	<b>65190397733.63</b>	<b>6280037681.55</b>	<b>71470435415.18</b>	<b>12487219668.22</b>	<b>58983215746.96</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule - III**  
**CURRENT LIABILITIES[Interest Dues][Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Credits	Total	Debits	Closing Balance
a	Interest Due on Govt Loans	24031557791.00	3035903171.00	<b>27067460962.00</b>	0.00	<b>27067460962.00</b>
b	Interest Due on KUIDFC Loan	0.00		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
c	Interest Due on Debenture	0.00		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
d	Interest Due on LIC Loan	5624996.00	5113634.00	<b>10738630.00</b>	5624996.00	<b>5113634.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>24037182787.00</b>	<b>3041016805.00</b>	<b>27078199592.00</b>	<b>5624996.00</b>	<b>27072574596.00</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**SCHEDULE IV**  
**SUSPENSE - CREDIT**  
**(Amt. In Rupees)**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Credits	Total	Debits	Closing Balance
a	Unreconciled DCB accumulated as advance	211278578.00	0.00	211278578.00	0.00	211278578.00
	<b>TOTAL</b>	<b>211278578.00</b>	<b>0.00</b>	<b>211278578.00</b>	<b>0.00</b>	<b>211278578.00</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule - V**  
**SUNDRY CREDITORS[Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Credits	Total	Debits	Closing Balance
A	<b>Deposit Ordinary</b>					
1	Additional Deposits	16780780.00	8400.00	<b>16789180.00</b>		<b>16789180.00</b>
2	Caution Deposits	70050930.00		<b>70050930.00</b>		<b>70050930.00</b>
3	Deposits - Consumers/Others	716859134.00	211323785.00	<b>928182919.00</b>	4946237.00	<b>923236682.00</b>
4	EMD Deposits	363864471.00	608420496.00	<b>972284967.00</b>	5067038.00	<b>967217929.00</b>
5	FSD Deposits	1023701603.00	313614342.00	<b>1337315945.00</b>	600279429.00	<b>737036516.00</b>
6	NDCP	76684851.00	57035903.00	<b>133720754.00</b>	25110681.00	<b>108610073.00</b>
7	Deposits - Plumbers	404786.00		<b>404786.00</b>		<b>404786.00</b>
8	New Water Connection Deposits	216924204.00		<b>216924204.00</b>		<b>216924204.00</b>
	<b>SUB-TOTAL 'A'</b>	<b>2485270759.00</b>	<b>1190402926.00</b>	<b>3675673685.00</b>	<b>635403385.00</b>	<b>3040270300.00</b>
B	<b>Est. Recoveries / Govt Recoveries</b>	104811279.00	1224291959.00	<b>1329103238.00</b>	1265688713.91	<b>63414524.09</b>
	<b>SUB-TOTAL 'B'</b>	<b>104811279.00</b>	<b>1224291959.00</b>	<b>1329103238.00</b>	<b>1265688713.91</b>	<b>63414524.09</b>
C	<b>Sundry Creditors</b>					
1	JnNURM Plough Back	190477497.00	167435787.00	<b>357913284.00</b>	0.00	<b>357913284.00</b>
2	Stock receipts from suppliers	216685957.00	171578119.00	<b>388264076.00</b>	131916176.00	<b>256347900.00</b>
	<b>SUB-TOTAL 'C'</b>	<b>407163454.00</b>	<b>339013906.00</b>	<b>746177360.00</b>	<b>131916176.00</b>	<b>614261184.00</b>
D	Mfg of RCC Rings & Covers	0.00		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
E	Water Charges received in advance	69059936.00	100418811.00	<b>169478747.00</b>	67557680.00	<b>101921067.00</b>
F	Outstanding Expenses	1847780698.00	820151936.00	<b>2667932634.00</b>	340413921.00	<b>2327518713.00</b>
	<b>SUB-TOTAL (D+E+F)</b>	<b>1916840634.00</b>	<b>920570747.00</b>	<b>2837411381.00</b>	<b>407971601.00</b>	<b>2429439780.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>4914086126.00</b>	<b>3674279538.00</b>	<b>8588365664.00</b>	<b>2440979875.91</b>	<b>6147385788.09</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule- VI**  
**PROVISIONS.[Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Credits	Total	Debits	Closing Balance
a	Bad & Doubtful Debts	1227299377.00		<b>1227299377.00</b>	241249537.00	986049840.00
b	KPTCL Dues	1470576682.00		<b>1470576682.00</b>		1470576682.00
c	Guarantee Commission	166814504.00	2642421.00	<b>169456925.00</b>	50000000.00	119456925.00
d	Water Royalty	96862795.00	17587011.00	<b>114449806.00</b>	96862795.00	17587011.00
e	Pollution Cess	199945150.00	1345739.00	<b>201290889.00</b>		201290889.00
f	Transaction Charges payable to Bangalore One	249725.00	2984835.00	<b>3234560.00</b>	1518180.00	1716380.00
g	Property Tax	36252552.00	3118912.00	<b>39371464.00</b>		39371464.00
h	Income Tax	0.00	418000.00	<b>418000.00</b>		418000.00
i	Service Tax	0.00	774401.00	<b>774401.00</b>		774401.00
j	Workers Welfare Cess Payable	0.00	1609442.91	<b>1609442.91</b>		1609442.91
k	Rent Payable	0.00	12049859.00	<b>12049859.00</b>		12049859.00
l	Audit Fees	1374720.00	257300.00	<b>1632020.00</b>	257300.00	1374720.00
	<b>TOTAL</b>	<b>3199375505.00</b>	<b>42787920.91</b>	<b>3242163425.91</b>	<b>389887812.00</b>	<b>2852275613.91</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule VII  
RESERVE FUNDS  
[Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Credits	Total	Debits	Closing Balance
a	Loan Redemption fund	690000000.00		690000000.00		690000000.00
b	Improvement Reserves	50000000.00		50000000.00		50000000.00
c	Depreciation	13753045865.00	2122556070.00	15875601935.00		15875601935.00
d	Pension Fund	0.00	720000000.00	720000000.00		720000000.00
e	Capital Reserves	0.00	12316924854.22	12316924854.22		12316924854.22
	<b>Total</b>	<b>14493045865.00</b>	<b>15159480924.22</b>	<b>29652526789.22</b>	<b>0.00</b>	<b>29652526789.22</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule VIII**  
**Inter Divisional Transfers - Credits**  
**[Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Credits	Total	Debits	Closing Balance
1	Stock receipts from Central Stores Division	132786251.00		<b>132786251.00</b>		<b>132786251.00</b>
2	Transfer of Funds from Central Office to Units	71729912.00	1737140247.00	<b>1808870159.00</b>	1736995687.00	<b>71874472.00</b>
	<b>Total</b>	<b>204516163.00</b>	<b>1737140247.00</b>	<b>1941656410.00</b>	<b>1736995687.00</b>	<b>204660723.00</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule - IX**  
**Statement of Fixed Assets[Amount in Rs.]**

Sl.No	Minor Name	Opening Balance	Asset I Half (2016-17)	Asset II Half (2016-17)	Total Asset for the year	Total Asset as on 31.03.2017
1	Assets from BBMP	54331283.00	0.00	0.00	0.00	54331283.00
2	Assets from Government	25790455.00	0.00	0.00	0.00	25790455.00
3	Bore Wells	2943576080.00	0.00	0.00	0.00	2943576080.00
4	Buildings & Structures	653807669.43	2855654.00	4081073.00	6936727.00	660744396.43
5	CBAB 1st Stage	6057807.00	0.00	0.00	0.00	6057807.00
6	CBAB 2nd Stage	3495634.00	0.00	0.00	0.00	3495634.00
7	Chlorine Plants	18063488.00	0.00	0.00	0.00	18063488.00
8	Communication & Telephones	7106920.00	0.00	182199.00	182199.00	7289119.00
9	Computers	187721428.00	9856534.00	14120383.00	23976917.00	211698345.00
10	Treatment plants	3221272442.51	73576269.00	379261872.00	452838141.00	3674110583.51
11	Sewerage Treatment Plants	3751864835.00	293504.00	75713004.00	76006508.00	3827871343.00
12	Documentation and Functions	181551.00	0.00	0.00	0.00	181551.00
13	Drains & Pipelines	4737624027.00	180447881.00	10316043867.00	10496491748.00	15234115775.00
14	Fire Hydrants	2072224.00	0.00	0.00	0.00	2072224.00
15	Furniture/Equipment/Library	26510009.00	4578958.00	99000.00	4677958.00	31187967.00
16	Housing & Amenity Buildings	330422.00	0.00	0.00	0.00	330422.00
17	Flow / Water Meters	785096279.00	158955382.00	100280022.00	259235404.00	1044331683.00
18	Laboratory & Meter testing	11266880.00	294200.00	24659600.00	24953800.00	36220680.00
19	Land & Rights	2294230042.53	0.00	0.00	0.00	2294230042.53
20	Miscellaneous Assets	30541118.00	0.00	0.00	0.00	30541118.00
21	Power Plants & Equipments	109323537.00	470642.00	0.00	470642.00	109794179.00
22	Pumps, Motors & Accessories	2610263902.05	5421196.00	33650895.00	39072091.00	2649335993.05
23	Replacement of Corroded Pipes	748948744.00	0.00	0.00	0.00	748948744.00
24	Reservoirs & Dams	6554610194.37	3370573.00	3527994.00	6898567.00	6561508761.37
25	Roads, Bridges & Culverts	49192962.00	381865.00	38519854.00	38901719.00	88094681.00
26	Tools & Plant ( N/S)	94488725.00	2995890.00	3636528.00	6632418.00	101121143.00
27	Vehicles	403121782.10	2858739.00	9529131.00	12387870.00	415509652.10
28	Water Towers & Fixtures	173762073.00	0.00	0.00	0.00	173762073.00
29	Waterways & Pipelines	<b>39825751468.95</b>	100863887.36	443574955.30	544438842.66	40370190311.61
30	Sundry Assets Taken over	1069045.00	0.00	0.00	0.00	1069045.00
	<b>TOTAL</b>	<b>69331473027.94</b>	<b>547221174.36</b>	<b>11446880377.30</b>	<b>11994101551.66</b>	<b>81325574579.60</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser & CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule X**  
**Statement Showing the Work in Progress(Amt. in Rs.)**

SI NO	Head of Accounts	Opening Balance	Additions for the year	Total	Withdrawal and Trnf to Assets for the year	Closing Work in Progress
<b><u>CWSS Stage -IV Phase II</u></b>						
1	Documentation and Functions	252810.00	69725.00	322535.00		322535.00
2	Water Ways & Pipe line	1147981838.00		1147981838.00		1147981838.00
3	Land and Rights	78344382.00	43276310.00	121620692.00		121620692.00
4	Buildings & Structures	1707418.00	875058.00	2582476.00		2582476.00
5	Reservoirs & Dams	1068275185.00	40245727.00	1108520912.00		1108520912.00
6	Water Tower & Fixtures	0.00		0.00		0.00
7	Water Ways & Pipe line	0.00	1128659406.00	1128659406.00		1128659406.00
8	Road Bridges and Culverts	4574329.00		4574329.00		4574329.00
9	Work Contingency	9599.00		9599.00		9599.00
10	Borewell	0.00		0.00		0.00
11	Power Plants & Equipments	0.00	493600.00	493600.00		493600.00
12	Tools & Plants	0.00		0.00		0.00
13	Chemical House	0.00		0.00		0.00
14	Drains & Pipe Lines	364697835.00		364697835.00		364697835.00
15	Furnitures	0.00		0.00		0.00
16	Raw Water Transmission	0.00		0.00		0.00
17	Sewerage Pumping Stations	0.00		0.00		0.00
18	Sewerage Treatment Plans	4756920776.00	2438574454.00	7195495230.00		7195495230.00
19	Trunk Sewer Lines	29103484.00		29103484.00		29103484.00
20	Sewer Main	14645482.00		14645482.00		14645482.00
21	Water Treatment Plant	299535979.00		299535979.00		299535979.00
22	Furnitures	81246.00		81246.00		81246.00
	<b>Total A</b>	<b>7766130363.01</b>	<b>3652194280.00</b>	<b>11418324643.01</b>	<b>0.00</b>	<b>11418324643.01</b>
1	Consultancy	750186266.19	190931703.00	941117969.19		941117969.19
2	Capitalised Interest	158755505.37	90356295.00	249111800.37		249111800.37
3	General Admn Cost	0.00		0.00		0.00
4	Brokerage and Commission charge	79131.69		79131.69		79131.69
5	Establishment Cost	75196419.10	25570942.00	100767361.10		100767361.10
	<b>Total B</b>	<b>984217322.34</b>	<b>306858940.00</b>	<b>1291076262.34</b>	<b>0.00</b>	<b>1291076262.34</b>
		<b>8750347685.35</b>	<b>3959053220.00</b>	<b>12709400905.35</b>	<b>0.00</b>	<b>12709400905.35</b>
<b><u>Work in Progress - P-II Comp</u></b>						
1	Consultancy	51852028.00	5255639.00	57107667.00		57107667.00
	<b>Total C</b>	<b>51852028.00</b>	<b>5255639.00</b>	<b>57107667.00</b>	<b>0.00</b>	<b>57107667.00</b>
<b><u>Work in Progress - Slum Development Comp</u></b>						
1	Water Ways and Pipelines	353670249.00	65364930.00	419035179.00		419035179.00
2	UGD Sewer Pipe Lines	556658691.00	35865824.00	592524515.00		592524515.00
	<b>Total D</b>	<b>910328940.00</b>	<b>101230754.00</b>	<b>1011559694.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1011559694.00</b>
<b><u>Work in Progress - UFW Works</u></b>						
1	Water Ways and Pipelines	3415409079.00	66754616.00	3482163695.00		3482163695.00
	<b>Total E</b>	<b>3415409079.00</b>	<b>66754616.00</b>	<b>3482163695.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3482163695.00</b>
<b>Total (A+B) WIP Of CWSS Stage-IV Phase-II</b>		<b>13127937732.35</b>	<b>4132294229.00</b>	<b>17260231961.35</b>	<b>0.00</b>	<b>17260231961.35</b>
<b><u>Megacity Works</u></b>						
	<b>Opening Balance</b>		<b>Additions for the year</b>	<b>Total</b>	<b>Withdrawal for the year</b>	<b>Closing Work in Progress</b>
1	Mega City Works (Water Ways and Pipelines)	0.00		0.00	0.00	0.00
2	Road Bridges and Culverts	0.00		0.00	0.00	0.00
3	Pumps Motors and Accessories	0.00		0.00	0.00	0.00
4	Reservoirs and Dams	27500.00		27500.00	0.00	27500.00
5	Water Treatment Plant	0.00		0.00	0.00	0.00
6	Water Ways and Pipelines	669474496.00	160771259.00	830245755.00	0.00	830245755.00
7	UGD Sewer Pipe Lines	276493631.00		276493631.00	0.00	276493631.00
8	Capitalised Interest	27074092.00		27074092.00	0.00	27074092.00
	<b>Total C</b>	<b>973069719.00</b>	<b>160771259.00</b>	<b>1133840978.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1133840978.00</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B. W. S. & S. B

Sd/-  
Financial Adviser & CAO  
B. W. S. & S. B

**Schedule X  
(Contd.,)  
Statement Showing the Work in Progress(Amt. in Rs.)**

SI NO	Head of Accounts	Opening Balance	Additional for the year	Total	Withdrawl for the year	Closing Work in Progress
	<b><u>Capital Works of Board</u></b>					
1	Buidlings and Structures	98958291.00	203666813.00	302625104.00		302625104.00
2	Borewell	57116409.00		57116409.00		57116409.00
3	Consultancy Charges	35241612.00	82205157.00	117446769.00		117446769.00
4	Chlorinator Plants	1946756.00		1946756.00		1946756.00
5	Pumps, Motors and Accessories	96293003.00	1416245.00	97709248.00		97709248.00
6	Reservoirs & Dams	300130107.00		300130107.00		300130107.00
7	Roads Bridges & Culverts	4943433.00	1258479.00	6201912.00	13107880.00	-6905968.00
8	Trunk Sewer Main	7858840.00		7858840.00		7858840.00
9	Trunk Mains Water	29416940.00		29416940.00		29416940.00
10	UGD and Sewer Pipe Linew	3473844744.00	204507771.00	3678352515.00		3678352515.00
11	Water Ways & Pipe line	688089973.00	658316210.00	1346406183.00		1346406183.00
12	Sewerage Treatment Plants	23074117.00	10221879.00	33295996.00	14074269.00	19221727.00
13	Water Treatment Plants	12040093.00		12040093.00		12040093.00
14	Communication Devices	641925.00	54625.00	696550.00		696550.00
15	Computers, Servers and Networking Devices	0.00		0.00		0.00
16	Furniture Equipment and Library	0.00		0.00		0.00
17	Tools and Plant New Supplies	0.00		0.00		0.00
18	Flow Meters	0.00		0.00		0.00
19	Water Meters	0.00		0.00		0.00
	<b><u>Data Centre Works</u></b>					
1	Consultancy Charges	337440.00		337440.00		337440.00
	<b>Total D</b>	<b>4829933683.00</b>	<b>1161647179.00</b>	<b>5991580862.00</b>	<b>27182149.00</b>	<b>5964398713.00</b>

SI NO	Head of Accounts	Opening Balance	Additional for the year	Total	Withdrawl for the year	Closing Work in Progress
	<b><u>Rain Water Harvesting Works of Board</u></b>					
1	Buidlings and Structures	0.00		0.00		0.00
2	Consultancy	0.00		0.00		0.00
3	Water Treatment Plants	0.00		0.00		0.00
4	Preiliminary Expenses	0.00		0.00		0.00
5	Water Ways & Pipe line	0.00		0.00		0.00
	<b>Total E</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

SI NO	Head of Accounts	Opening Balance	Additions for the year	Total	Withdrawl for the year	Closing Work in Progress
1	CWSS Stage -IV Phase II	13127937732.35	4132294229.00	17260231961.35	0.00	17260231961.35
2	Megacity Works	973069719.00	160771259.00	1133840978.00	0.00	1133840978.00
3	Capital Works of Board	4829933683.00	1161647179.00	5991580862.00	27182149.00	5964398713.00
4	Rain Water Harvesting Works of Board	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Total</b>	<b>18930941134.35</b>	<b>5454712667.00</b>	<b>24385653801.35</b>	<b>27182149.00</b>	<b>24358471652.35</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule - XI**  
**Statement showing the Work in Progress of DEPOSIT / GBWASP and KMRP**  
**WORKS[Amount in Rs.]**

Sl.No	Head of Account	Opening Balance	Additions during the year	Total	Withdrawal for the year	Closing Work in Progress
<b><u>Work in Progress on Deposit Works</u></b>						
a	Bruhat Bangalore Mahanagar Palike	360828665.00	173785749.00	534614414.00	0.00	534614414.00
b	Bangalore Development Authority	944822844.00	225606951.00	1170429795.00	0.00	1170429795.00
c	Other Private Agencies / Govt. Organisations	1872893877.00	210262084.00	2083155961.00	0.00	2083155961.00
<b><u>Work in Progress of Greater Bangalore Works of Water Supply and Sanitation</u></b>						
d	Greater Bangalore Water Supply Sewerage Project	0.00	190330327.00	190330327.00	165149034.00	25181293.00
e	KMRP - UGD Works of 7CMC's/1TMC	9417804974.00	376394415.00	9794199389.00	9794199389.00	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>12596350360.00</b>	<b>1176379526.00</b>	<b>13772729886.00</b>	<b>9959348423.00</b>	<b>3813381463.00</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**SCHEDULE - XII**  
**SUNDRY DEBTORS**  
**[Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Debits	Total	Credits	Closing Balance
a	Cauvery Bhavan Rent	2501446.16		2501446.16		2501446.16
b	Shimsha Bhavan Rent	527310.00		527310.00		527310.00
c	Water Charges	5626603664.00	12179298968.00	17805902632.00	11816458182.00	5989444450.00
d	Interest on Investment	202819278.00	801397073.00	1004216351.00	360088750.00	644127601.00
e	Stock Amount Receivable from Division	0.00	2535557.00	2535557.00	0.00	2535557.00
f	Rental Income - Staff Quarters Income	0.00	1070076.00	1070076.00	0.00	1070076.00
g	Deposit with KWSP Trust - KUIDFC	55218496.53	79637960.00	134856456.53	110861872.00	23994584.53
	<b>Total</b>	<b>5887670194.69</b>	<b>13063939634.00</b>	<b>18951609828.69</b>	<b>12287408804.00</b>	<b>6664201024.69</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**SCHEDULE - XIII**  
**DEPOSITS**  
**[Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Debits	Total	Credits	Closing Balance
1	Deposit With KPTCL	101934226.00	62942.00	101997168.00	0.00	101997168.00
2	Deposit With BBMP	200000.00		200000.00	0.00	200000.00
3	Deposit With BDA	925000.00		925000.00	0.00	925000.00
4	Deposit With Govt. Authorities	69600620.00		69600620.00	0.00	69600620.00
5	Deposit With Private Parties.	62416.00		62416.00	0.00	62416.00
6	Deposit with Shankar S/S	1600000.00		1600000.00	0.00	1600000.00
7	Deposit with KIADB	567392827.00		567392827.00	0.00	567392827.00
8	Deposit with KUIDFC (KWSPF Bonds)	255000000.00		255000000.00	117979860.00	137020140.00
9	Deposit with Special Land Acq Authority	222438146.00	43419009.00	265857155.00	0.00	265857155.00
	<b>TOTAL</b>	<b>1219153235.00</b>	<b>43481951.00</b>	<b>1262635186.00</b>	<b>117979860.00</b>	<b>1144655326.00</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**SCHEDULE XIV  
CURRENT ASSETS  
(Amount in Rs.)**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Debits	Total	Credits	Closing Balance
A	Stocks & Stores	92301045.74	322959748.30	415260794.04	321394554.11	93866239.93
B	Loans & Advances					
1	Advance Tax Total	299197978.00	142178253.96	441376232.00		441376232.00
2	Income Tax Paid Under Protest Total	207845682.00		207845682.00		207845682.00
3	VAT/Sales Tax Paid Under Protest Total	125357689.00		125357689.00	5349357.00	120008332.00
4	Misc. Public Works Advances Total	71154759.00	2398532.00	73553291.00	4116880.00	69436411.00
5	Mobilisation Advance Total	36176682.00	155507386.00	191684068.00	179722522.00	11961546.00
6	Advances (Others) Total	33733741.00	37500.00	33771241.00	129500.00	33641741.00
7	Advance of T A Total	68012.00	0.00	68012.00	10000.00	58012.00
8	Computer Advance Total	101944.00	140000.00	241944.00	472185.00	-230241.00
9	Exgratia Advance Total	288333.00	2069582.00	2357915.00	17000.00	2340915.00
10	Festival Advance Total	17043290.00	17948487.00	34991777.00	12654847.00	22336930.00
11	House Building Advance Total	1511516.00	1624772.00	3136288.00	1844752.00	1291536.00
12	Medical Advance Total	974454.00	0.00	974454.00	5000.00	969454.00
13	Motor Car Advance Total	207500.00	210646.00	418146.00	210646.00	207500.00
14	Motor Cycle/Scooter Advance Total	43800.00	150714.00	194514.00	171014.00	23500.00
15	Solar Advance	0.00		0.00		0.00
16	Salary Advance Total	306805.00		306805.00		306805.00
17	Special Advances Total	27750794.00	11042119.00	38792913.00	30000.00	38762913.00
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>821762979.00</b>	<b>333307991.96</b>	<b>1155070971.00</b>	<b>204733703.00</b>	<b>950337268.00</b>
C	Board GIS	50094839.00	5086009.00	55180848.00	109560.00	55071288.00
D	Cash in Transit	233543415.52	150646992.00	384190408.00	235177229.74	149013178.26
	<b>TOTAL</b>	<b>1197702279.26</b>	<b>812000741.26</b>	<b>2009703021.04</b>	<b>761415046.85</b>	<b>1248287974.19</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

## SCHEDULE XV

### INVESTMENTS [Amount in Rs.]

Sl.No	Classification	Opening Balance	Debits	Total	Credits	Closing Balance
a	Investment in Bank	20776012493.55	7521256213.31	<b>28297268706.86</b>	352787142.00	<b>27944481564.86</b>
	Total	<b>20776012493.55</b>	<b>7521256213.31</b>	<b>28297268706.86</b>	<b>352787142.00</b>	<b>27944481564.86</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**Schedule - XVI**  
**Inter Divisional Transfer - Debits**  
**(Amount in Rs)**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Debits	Total	Credits	Closing Balance
a	Inter Divisional Transfers	88145521.97	9687094263.00	<b>9775239784.97</b>	9717566315.35	<b>57673469.62</b>
b	Remittance Adjustable	788246123.43	888521463.78	<b>1676767587.21</b>	422914760.15	<b>1253852827.06</b>
	<b>Total</b>	<b>876391645.40</b>	<b>10575615726.78</b>	<b>11452007372.18</b>	<b>10140481075.50</b>	<b>1311526296.68</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**SCHEDULE XVII**

**CASH AND BANK [Amount in Rs.]**

Sl.No	Classification	Opening Balance	Debits	Total	Credits	Closing Balance
a	Cash on Hand	5536879.04	43619078107.93	<b>43624614986.97</b>	43622132108.93	<b>2482878.04</b>
b	Cash at Bank	4282855393.93	54683737386.45	<b>58966592780.38</b>	57285311457.40	<b>1681281322.98</b>
	Total	<b>4288392272.97</b>	<b>98302815494.38</b>	<b>102591207767.35</b>	<b>100907443566.33</b>	<b>1683764201.02</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B

**SCHEDULE XVIII**  
**Accumulated Losses**  
**(Amt. In Rupees)**

Sl.No	Particulars	Amount
a	Accumulated Deficit as on 31.03.2016	17576589287.36
b	Add Transitional Provision	0.00
c	TOTAL DEFICIT AS ON 31.03.2016	17576589287.36
d	Add Deficit during the year 2016-17	308613605.84
e	TOTAL ACCUMULATED DEFICIT AS ON 31.03.2017	17885202893.20

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser & CAO  
B.W.S.&S.B

**Statement of Depreciation for the FY 2016-17(Amt in Rs.)**

Sl. No	Minor Name	Opening Balance	Asset I Half (2016-17)	Dep. Rate(%)	Dep. for I Half	Total Asset for the year	Asset II Half (2016-17)	Total Asset for the year	Dep. for II Half	Total Asset as on 31.03.2017	Total Depreciation for the year 2016-17	Total Accumulated Depreciation as at the end of 2015-16	Total Accumulated Depreciation as at the end of 2016-17
1	Assets from BBMP	54331283.00	0.00	1.66	901899.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54331283.00	901899.00	46297494.00	47199393.00
2	Assets from Government	25790455.00	0.00	1.66	428122.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25790455.00	428122.00	21976908.00	22405030.00
3	Bore Wells	2943576080.00	0.00	10.00	294357608.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2943576080.00	294357608.00	2112992819.00	2407350427.00
4	Buildings & Structures	653807669.43	2855654.00	2.00	13133266.00	6936727.00	4081073.00	6936727.00	40811.00	660744396.43	13174077.00	164966863.00	178140940.00
5	CBAB 1st Stage	6057807.00	0.00	2.00	121156.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6057807.00	121156.00	5086094.00	5207250.00
6	CBAB 2nd Stage	3495634.00	0.00	2.00	69913.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3495634.00	69913.00	2284248.00	2354161.00
7	Chlorine Plants	18063488.00	0.00	2.00	361270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18063488.00	361270.00	3028534.00	3389804.00
8	Communication & Telephone	7106920.00	0.00	5.00	355346.00	182199.00	182199.00	182199.00	4555.00	7289119.00	359901.00	2595366.00	2955267.00
9	Computers	187721428.00	9856534.00	25.00	49394491.00	23976917.00	14120383.00	23976917.00	1765048.00	211698345.00	51159539.00	237844457.00	289003996.00
10	Treatment plants	3221272442.51	73576269.00	2.00	65896974.00	452838141.00	379261872.00	452838141.00	3792619.00	3674110583.51	69689593.00	290399253.00	360088846.00
11	Sewerage Treatment Plant	3751864835.00	293504.00	2.00	75043167.00	76006508.00	75713004.00	76006508.00	757130.00	3827871343.00	75800297.00	738950206.00	814750503.00
12	Documentation and Functions	181551.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181551.00	0.00	0.00	0.00
13	Drains & Pipelines	4737624027.00	180447881.00	2.00	98361438.00	10496491748.00	10316043867.00	10496491748.00	103160439.00	15234115775.00	201521877.00	855812085.00	1057333962.00
14	Fire Hydrants	2072224.00	0.00	2.00	41444.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2072224.00	41444.00	1724939.00	1766383.00
15	Furniture/Equipment/Library	26510009.00	4578958.00	5.00	1554448.00	4677958.00	99000.00	4677958.00	2475.00	31187967.00	1556923.00	14263342.00	15820265.00
16	Housing & Amenity Buildings	330422.00	0.00	2.00	6608.00	0.00	0.00	0.00	0.00	330422.00	6608.00	105729.00	112337.00
17	Flow / Water Meters	785096279.00	158955382.00	10.00	94405166.00	259235404.00	100280022.00	259235404.00	5014001.00	1044331683.00	99419167.00	552387980.00	651807147.00
18	Laboratory & Meter testing	11266880.00	294200.00	10.00	1156108.00	24953800.00	24659600.00	24953800.00	1232980.00	36220680.00	2389088.00	2306437.00	4695525.00
19	Land & Rights	2294230042.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2294230042.53	0.00	0.00	0.00
20	Miscellaneous Assets	30541118.00	0.00	2.00	610822.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30541118.00	610822.00	8477596.00	9088418.00
21	Power Plants & Equipments	109323537.00	470642.00	10.00	10979418.00	470642.00	0.00	470642.00	0.00	109794179.00	10979418.00	140530599.00	151510017.00
22	Pumps, Motors & Accessories	2610263902.05	5421196.00	10.00	261568510.00	39072091.00	33650895.00	39072091.00	1682545.00	2649335993.05	263251055.00	2361937444.00	2625188499.00
23	Replacement of Corroded	748948744.00	0.00	2.00	14978975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	748948744.00	14978975.00	138886940.00	153865915.00
24	Reservoirs & Dams	6554610194.37	3370573.00	2.00	131159615.00	6898567.00	3527994.00	6898567.00	35280.00	6561508761.37	131194895.00	717092352.00	848287247.00
25	Roads, Bridges & Culverts	49192962.00	381865.00	2.00	991497.00	38901719.00	38519854.00	38901719.00	385199.00	88094681.00	1376696.00	18457704.00	19834400.00
26	Tools & Plant ( N/S)	94488725.00	2995890.00	10.00	9748462.00	6632418.00	3636528.00	6632418.00	181826.00	101121143.00	9930288.00	121612300.00	131542588.00
27	Vehicles	403121782.10	2858739.00	14.25	57852224.00	12387870.00	9529131.00	12387870.00	678951.00	415509652.10	58531175.00	314413305.00	372944480.00
28	Water Towers & Fixtures	173762073.00	0.00	10.00	17376207.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173762073.00	17376207.00	225890694.00	243266901.00
29	Waterways & Pipelines	39825751468.95	100863887.36	2.00	798532307.00	544438842.66	443574955.30	544438842.66	4435750.00	40370190311.61	802968057.00	4652724177.00	5455692234.00
30	Sundry Assets Taken over	1069045.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1069045.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>69331473027.94</b>	<b>547221174.36</b>		<b>1999386461.00</b>	<b>11994101551.66</b>	<b>11446880377.30</b>	<b>11994101551.66</b>	<b>123169609.00</b>	<b>81325574579.60</b>	<b>2122556070.00</b>	<b>13753045865.00</b>	<b>15875601935.00</b>

Sd/-  
Assistant Controller(Accounts)  
B.W.S.&S.B

Sd/-  
Financial Adviser& CAO  
B.W.S.&S.B