

Assumptions: 1. Surplus/Deficit = Estimated Cash Account at the end of 2025.

Surplus/Deficit from 2025 (estimated)	\$ 224,374
Investment Account + Interest (Account 010)	Included above
Cash Balance Forward	Included above
Capital Reserve + Interest (Account 040)	Included above
Assessment	\$ 100,000
Total Expenses	\$ 123,210
Estimated Year End Balance	\$ 201,164

Expenses		Rounded with 5% Contingency		Total													
						January	February	March	April	May	June	July	August	September	October	November	December
Personnel		\$	19,410	\$	19,410	\$ 1,470	\$ 1,470	\$ 1,470	\$ 1,470	\$ 1,470	\$ 1,470	\$ 1,470	\$ 1,470	\$ 1,880	\$ 1,880	\$ 1,470	\$ 1,470
5535210	Administrative Personnel	\$	12,740	\$	12,740	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010
5535230	Commissioner Meetings/District Business	\$	5,740	\$	5,740	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 780	\$ 780	\$ 390	\$ 390
5535220	FWH & FICA	\$	690	\$	690	\$ 52	\$ 52	\$ 52	\$ 52	\$ 52	\$ 52	\$ 52	\$ 52	\$ 67	\$ 67	\$ 52	\$ 52
5535221	WA - ESD	\$	240	\$	240	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 23	\$ 23	\$ 18	\$ 18
Field Expenses		\$	34,360	\$	34,360	\$ 2,060	\$ 3,060	\$ 3,060	\$ 3,060	\$ 3,060	\$ 3,060	\$ 3,060	\$ 3,060	\$ 3,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060
5535030	Misc Supplies	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5535040	Drainage Maintenance Operations	\$	17,110.00 @ 6mo	\$	25,960	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060	\$ 2,060
5535018	Temporary Labor	\$	8,400	\$	8,400	\$ -	\$ 1,000	\$ 1,000	\$ 1,000	\$ 1,000	\$ 1,000	\$ 1,000	\$ 1,000	\$ 1,000	\$ -	\$ -	\$ -
Engineering		\$	19,530	\$	19,530	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550	\$ 1,550
5535140	General District Engineering including Meetings	\$	14,490	\$	14,490	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ 1,150
5535141	Assessment Roll & Certification	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5535142	Project Review	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5535143	Unanticipated Engineering Costs	\$	5,040	\$	5,040	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400
5594144	Engineering - Capital Projects	\$	10,500	\$	10,500	\$ -	\$ -	\$ 5,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,000	\$ -	\$ -	\$ -
5535145	Miscellaneous Design Project	\$	10,500	\$	10,500	-	-	\$ 5,000	\$ -	\$ -	-	-	-	\$ 5,000	-	-	-
Commissioners Meeting, Mileage & Expenses		\$	470	\$	470	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110
5535340	Mileage/Travel Expense	\$	470	\$	470	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110
Miscellaneous/Office Expenses		\$	12,870	\$	12,870	\$ 725	\$ 385	\$ 335	\$ 625	\$ 335	\$ 195	\$ 725	\$ 6,865	\$ 610	\$ 625	\$ 610	\$ 195
5535341	Rent-LMC Room & Storage, PO BOX	\$	2,050	\$	2,050	\$ 150	\$ 300	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150	\$ 150
5535342	Postage/Mailings	\$	260	\$	260	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20
5535343	Advertising	\$	420	\$	420	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ -	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ -
5535331	Supplies	\$	900	\$	900	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 300	\$ 25	\$ 300	\$ 25
5535344	Insurance	\$	6,970	\$	6,970	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,630	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5535345	Web Site Maintenance & Renewal	\$	1,640	\$	1,640	\$ 390	\$ -	\$ -	\$ 390	\$ -	\$ -	\$ 390	\$ -	\$ -	\$ 390	\$ -	\$ -
5535346	Miscellaneous Filing/Recording Fee	\$	630	\$	630	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -
Assessments/County Fees/Elections		\$	13,910	\$	13,910	\$ -	\$ 13,240	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5535348	Election Cost - Jefferson County	\$	12,600	\$	12,600	\$ -	\$ 12,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5535347	State Auditor	\$	1,310	\$	1,310	\$ -	\$ 1,240	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Loan Payments/Transfers to Reserve		\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5591570	Replace Reserve moneys	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5592580	PWTF Loan Principal Repayment	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5592580	Loan Interest	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Professional Services		\$	12,160	\$	12,160	\$ 760	\$ 760	\$ 760	\$ 760	\$ 1,710	\$ 760	\$ 760	\$ 760	\$ 760	\$ 760	\$ 760	\$ 760
5535442	Budget Assistance	\$	1,580	\$	1,580	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,500	\$ -	\$ -
5535443	Legal	\$	3,910	\$	3,910	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310
5535444	Accounting Clerk	\$	6,670	\$	6,670	\$ 450	\$ 450	\$ 450	\$ 450	\$ 1,400	\$ 450	\$ 450	\$ 450	\$ 450	\$ 450	\$ 450	\$ 450
5535445	Recording Secretary	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SubTotal Expenses		\$	123,210	\$	123,210	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Capital Improvement Plan		\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5585640	Unanticipated Storm Improvement Costs	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5585641	Contingency	\$	-	\$	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$	123,210	\$	123,210	\$ 6,894	\$ 21,489	\$ 12,900	\$ 7,839	\$ 8,532	\$ 7,503	\$ 7,944	\$ 14,391	\$ 13,619	\$ 7,219	\$ 6,773	\$ 6,453

Subtotal

\$ 123,210

All amounts rounded up to nearest \$10

Budget Adjustments

County Assessment Certification Required Every 4 Years (for example 2028 & 2032)

Elections Required Every 4 Years (for example 2028 & 2032)