

D R A F T

EXHIBIT A
PLDD 2024 Budget

Assumptions: 1. Surplus/Deficit = Estimated Cash Account at the end of 2023.
2. Maintenance Contract with Yard Dogs. Equal Payment of \$1,950.00 (includes WSST every month).
3. Assume 5% increase on most items

Surplus/Deficit from 2023 (estimated)	\$ 204,426
Investment Account + Interest (Account 010)	Included above
Cash Balance Forward	Included above
Capital Reserve + Interest (Account 040)	Included above
Assessment	\$ 70,000
Total Expenses	\$ -
Estimated Year End Balance	\$ 274,426

Expenses Rounded with 5% Contingency

	Total	Month													
		January	February	March	April	May	June	July	August	September	October	November	December		
Personnel	\$ 20,870	\$ 20,870	\$ 1,548	\$ 1,547	\$ 1,978	\$ 1,547	\$ 1,547	\$ 1,547	\$ 1,547	\$ 1,547	\$ 1,547	\$ 1,978	\$ 1,978	\$ 1,547	\$ 1,547
Administrative Personnel	\$ 12,730	\$ 12,730	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010	\$ 1,010
Commissioner Meetings/District Business	\$ 6,150	\$ 6,150	\$ 390	\$ 390	\$ 780	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 390	\$ 780	\$ 780	\$ 390	\$ 390
FWH & FICA	\$ 1,570	\$ 1,570	\$ 117	\$ 116	\$ 148	\$ 116	\$ 116	\$ 116	\$ 116	\$ 116	\$ 116	\$ 148	\$ 148	\$ 116	\$ 116
WA - ESD	\$ 420	\$ 420	\$ 31	\$ 31	\$ 40	\$ 31	\$ 31	\$ 31	\$ 31	\$ 31	\$ 31	\$ 40	\$ 40	\$ 31	\$ 31
Field Expenses	\$ 27,370	\$ 27,370	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 2,330	\$ 2,330	\$ 2,330	\$ 2,330	\$ 2,330	\$ 2,330	\$ 2,330	\$ 2,330	\$ 2,330	\$ 1,950	\$ 1,950
Misc Supplies	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Drainage Maintenance Operations	\$ 24,570	\$ 24,570	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950	\$ 1,950
Temporary Labor	\$ 2,800	\$ 2,800	\$ -	\$ -	\$ 380	\$ 380	\$ 380	\$ 380	\$ 380	\$ 380	\$ 380	\$ 380	\$ 380	\$ -	\$ -
Engineering	\$ 20,050	\$ 20,050	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 1,500	\$ 2,590	\$ 1,500	\$ 1,500
General District Engineering including Meetings	\$ 13,860	\$ 13,860	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100	\$ 1,100
Assessment Roll & Certification	\$ 1,150	\$ 1,150	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,090	\$ -	\$ -
Project Review	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Unanticipated Engineering Costs	\$ 5,040	\$ 5,040	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400
Engineering - Capital Projects	\$ 10,500	\$ 10,500	\$ -	\$ -	\$ 5,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,000	\$ -	\$ -	\$ -
Miscellaneous Design Project	\$ 10,500	\$ 10,500	\$ -	\$ -	\$ 5,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,000	\$ -	\$ -	\$ -
Commissioners Meeting, Mileage & Expenses	\$ 470	\$ 470	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110
Mileage/Travel Expense	\$ 470	\$ 470	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110	\$ -	\$ -	\$ 110
Miscellaneous/Office Expenses	\$ 12,100	\$ 12,100	\$ 865	\$ 215	\$ 445	\$ 605	\$ 315	\$ 165	\$ 1,335	\$ 5,995	\$ 445	\$ 735	\$ 215	\$ 165	
Rent-LMC Room & Storage, PO BOX	\$ 3,010	\$ 3,010	\$ 300	\$ 140	\$ 270	\$ 140	\$ 140	\$ 140	\$ 770	\$ 140	\$ 270	\$ 270	\$ 140	\$ 140	
Postage/Mailings	\$ 110	\$ 110	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ -	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ 10	\$ -	
Advertising	\$ 420	\$ 420	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ -	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ 40	\$ -	
Supplies	\$ 320	\$ 320	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	\$ 25	
Insurance	\$ 6,070	\$ 6,070	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,780	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Web Site Maintenance & Renewal	\$ 1,640	\$ 1,640	\$ 390	\$ -	\$ -	\$ 390	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 390	\$ -	\$ -	\$ 390	\$ -	
Miscellaneous Filing/Recording Fee	\$ 530	\$ 530	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -	\$ 100	\$ -	\$ -	\$ -	
Assessments/County Fees/Elections	\$ 43,310	\$ 43,310	\$ -	\$ 1,240	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 40,000	\$ -
Election Cost - Jefferson County	\$ 42,000	\$ 42,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 40,000	\$ -
State Auditor	\$ 1,310	\$ 1,310	\$ -	\$ 1,240	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Loan Payments/Transfers to Reserve	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Replace Reserve moneys	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PWTF Loan Principal Repayment	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Loan Interest	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Professional Services	\$ 11,350	\$ 11,350	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650	\$ 650
Budget Assistance	\$ 3,150	\$ 3,150	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,000	\$ -
Legal	\$ 3,910	\$ 3,910	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310	\$ 310
Accounting Clerk	\$ 4,290	\$ 4,290	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340	\$ 340
Recording Secretary	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SubTotal Expenses	\$ 146,020	\$ 146,020	\$ 6,839	\$ 7,457	\$ 12,614	\$ 6,964	\$ 6,659	\$ 6,617	\$ 7,730	\$ 12,623	\$ 12,614	\$ 8,298	\$ 48,155	\$ 6,218	
Capital Improvement Plan	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Unanticipated Storm Improvement Costs	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Contingency	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ 146,020	\$ 146,020	\$ 6,839	\$ 7,457	\$ 12,614	\$ 6,964	\$ 6,659	\$ 6,617	\$ 7,730	\$ 12,623	\$ 12,614	\$ 8,298	\$ 48,155	\$ 6,218	

Subtotal \$ 146,020
All amounts rounded up to nearest \$10