

## DEBT SERVICE

### FUND 30

The Debt Service Fund allocates revenue and expenditures for all of the District's long and short-term debt. The debt is usually in the form of principal and interest payments for prior bond issues. The county clerk extends the necessary taxes each year to payoff the District debt obligations based on the board approved resolutions that were filed when the debt was issue. The District has several bond issues that they have pledged alternate revenue sources and the transfer amounts account for those alternate revenue sources.

Revenues	Amount	Expenditures	Amount
Local Sources	\$ 829,700	Salaries	\$ -
State Sources	\$ -	Fringe Benefits	\$ -
Federal Sources	\$ -	Purchased Services	\$ 3,800
		Supplies/Materials	\$ -
		Capital Outlay	\$ -
		Other Objects	\$ 2,363,782
		Termination Benefits	\$ -
Inter-Fund Transfers	\$ 1,847,390	Inter-Fund Transfers	\$ -
On-Behalf Payments	\$ -	On-Behalf Payments	\$ -
Total Revenue	<u>\$ 2,677,090</u>	Total Expenditures	<u>\$ 2,367,582</u>
Beginning Fund Balance at 07/01/2017			\$ 245,189
Net Gain(Loss)			<u>\$ 309,508</u>
Ending Fund Balance at 06/30/2018			<u>\$ 554,697</u>

DEBT SERVICE FUND 30

ACCOUNT	ACTUAL												BUDGET			ESTIMATE					
	DESCRIPTION												2016-17			2018-19			2020-21		
	2011-12	2012-13	2013-14	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22										
<b>NUMBER</b>	<b>2011-12</b>	<b>2012-13</b>	<b>2013-14</b>	<b>2014-15</b>	<b>2015-16</b>	<b>2016-17</b>	<b>2017-18</b>	<b>2018-19</b>	<b>2019-20</b>	<b>2020-21</b>	<b>2021-22</b>										
<b>BEGINNING FUND BALANCE</b>	\$ 339,483	\$ 3,527	\$ 137,609	\$ 101,022	\$ 101,138	\$ 244,289	\$ 245,189	\$ 554,697	\$ 2,651	\$ 1,581	\$ 2,081										
REVENUES	\$ 930,403	\$ 1,383,849	\$ 1,206,029	\$ 1,233,512	\$ 1,173,968	\$ 1,234,800	\$ 829,700	\$ 786,553	\$ 1,060,403	\$ 522,500	\$ 500										
EXPENDITURES	\$ 2,533,286	\$ 2,476,911	\$ 2,290,300	\$ 2,281,631	\$ 2,282,049	\$ 2,296,600	\$ 2,367,582	\$ 2,770,532	\$ 2,054,200	\$ 710,250	\$ 190,250										
OTHER FINANCING SOURCES	\$ 1,266,927	\$ 1,227,144	\$ 1,047,684	\$ 1,048,235	\$ 1,251,232	\$ 1,062,700	\$ 1,847,390	\$ 1,431,933	\$ 992,727	\$ 188,250	\$ 188,250										
OTHER FINANCING USES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
<b>ENDING FUND BALANCE</b>	\$ 3,527	\$ 137,609	\$ 101,022	\$ 101,138	\$ 244,289	\$ 245,189	\$ 554,697	\$ 2,651	\$ 1,581	\$ 2,081	\$ 581										
<b>REVENUES</b>																					
1000	\$ 930,403	\$ 519,368	\$ 512,869	\$ 512,251	\$ 620,524	\$ 1,234,800	\$ 829,700	\$ 786,553	\$ 1,060,403	\$ 522,500	\$ 500										
3000	\$ -	\$ 864,481	\$ 693,160	\$ 721,261	\$ 553,444	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
4000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
7000	\$ 1,266,927	\$ 1,227,144	\$ 1,047,684	\$ 1,048,235	\$ 1,251,232	\$ 1,062,700	\$ 1,847,390	\$ 1,431,933	\$ 992,727	\$ 188,250	\$ 188,250										
<b>TOTAL REVENUES</b>	\$ 2,197,330	\$ 2,610,993	\$ 2,253,713	\$ 2,281,747	\$ 2,425,200	\$ 2,297,500	\$ 2,677,090	\$ 2,218,486	\$ 2,053,130	\$ 710,750	\$ 188,750										
<b>EXPENDITURES - FUNCTION LEVEL</b>																					
1000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
2000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
3000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
4000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
5000	\$ 2,533,286	\$ 2,476,911	\$ 2,290,300	\$ 2,281,631	\$ 2,282,049	\$ 2,296,600	\$ 2,367,582	\$ 2,770,532	\$ 2,054,200	\$ 710,250	\$ 190,250										
7000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
<b>TOTAL EXPENDITURES - FUNCTION LEVEL</b>	\$ 2,533,286	\$ 2,476,911	\$ 2,290,300	\$ 2,281,631	\$ 2,282,049	\$ 2,296,600	\$ 2,367,582	\$ 2,770,532	\$ 2,054,200	\$ 710,250	\$ 190,250										
<b>EXPENDITURES - OBJECT LEVEL</b>																					
100	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
200	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
300	\$ 2,245	\$ 1,011	\$ 1,990	\$ 1,890	\$ 1,425	\$ 2,000	\$ 3,800	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000										
400	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
500	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
600	\$ 2,531,041	\$ 2,475,900	\$ 2,288,310	\$ 2,279,741	\$ 2,280,624	\$ 2,294,600	\$ 2,363,782	\$ 2,768,532	\$ 2,052,200	\$ 708,250	\$ 188,250										
700	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
800	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -										
<b>TOTAL EXPENDITURES - OBJECT LEVEL</b>	\$ 2,533,286	\$ 2,476,911	\$ 2,290,300	\$ 2,281,631	\$ 2,282,049	\$ 2,296,600	\$ 2,367,582	\$ 2,770,532	\$ 2,054,200	\$ 710,250	\$ 190,250										

**DEBT SERVICE FUND 30**

NUMBER	ACCOUNT DESCRIPTION	ACTUAL					BUDGET					ESTIMATE									
		2011-12	2012-13	2013-14	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22									
	<b>REVENUES</b>																				
	<b>1000 LOCAL SOURCES</b>																				
1111	GENERAL TAX LEVY	\$ 389,875	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 379,094	\$ 739,900	\$ 829,200	\$ 726,053	\$ 725,303	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
1230	CPPT	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
1321	TUITION - SUMMER SCHOOL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
1400	TRANSPORTATION FEES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
1510	INTEREST INCOME	\$ 2,570	\$ 768	\$ 669	\$ 551	\$ 275	\$ 1,000	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	
1611	FOOD SALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1811	TEXTBOOK FEES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1999	OTHER LOCAL	\$ 537,958	\$ 518,600	\$ 512,200	\$ 511,700	\$ 241,156	\$ 493,900	\$ -	\$ 60,000	\$ 334,600	\$ 522,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
	<b>TOTAL LOCAL</b>	\$ 930,403	\$ 519,368	\$ 512,869	\$ 512,251	\$ 620,524	\$ 1,234,800	\$ 829,700	\$ 786,553	\$ 1,060,403	\$ 522,500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	
	<b>3000 STATE SOURCES</b>																				
3001	GENERAL STATE AID	\$ -	\$ 864,481	\$ 693,160	\$ 721,261	\$ 553,444	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
3100	SPECIAL EDUCATION AID	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
3500	TRANSPORTATION AID	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
3999	OTHER STATE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
	<b>TOTAL STATE</b>	\$ -	\$ 864,481	\$ 693,160	\$ 721,261	\$ 553,444	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
	<b>SUBTOTAL REVENUES</b>	\$ 930,403	\$ 1,383,849	\$ 1,206,029	\$ 1,233,512	\$ 1,173,968	\$ 1,234,800	\$ 829,700	\$ 786,553	\$ 1,060,403	\$ 522,500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	
	<b>7000 OTHER FINANCING SOURCES</b>																				
7999	OTHER FINANCING	\$ 1,266,927	\$ 1,227,144	\$ 1,047,684	\$ 1,048,235	\$ 1,251,232	\$ 1,062,700	\$ 1,847,390	\$ 1,431,933	\$ 992,727	\$ 188,250	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
	<b>TOTAL OTHER FINANCING</b>	\$ 1,266,927	\$ 1,227,144	\$ 1,047,684	\$ 1,048,235	\$ 1,251,232	\$ 1,062,700	\$ 1,847,390	\$ 1,431,933	\$ 992,727	\$ 188,250	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
	<b>TOTAL REVENUES</b>	\$ 2,197,330	\$ 2,610,993	\$ 2,253,713	\$ 2,281,747	\$ 2,425,200	\$ 2,297,500	\$ 2,677,090	\$ 2,218,486	\$ 2,053,130	\$ 710,750	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	
	<b>EXPENDITURES</b>																				
	<b>5000 DEBT SERVICES</b>																				
300	PURCHASED SERVICES	\$ 2,245	\$ 1,011	\$ 1,990	\$ 1,890	\$ 1,425	\$ 2,000	\$ 3,800	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	
600	OTHER OBJECTS	\$ 2,531,041	\$ 2,475,900	\$ 2,288,310	\$ 2,279,741	\$ 2,280,624	\$ 2,294,600	\$ 2,363,782	\$ 2,768,532	\$ 2,052,200	\$ 708,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	\$ 188,250	
	<b>TOTAL DEBT SERVICES</b>	\$ 2,533,286	\$ 2,476,911	\$ 2,290,300	\$ 2,281,631	\$ 2,282,049	\$ 2,296,600	\$ 2,367,582	\$ 2,770,532	\$ 2,054,200	\$ 710,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	
	<b>TOTAL EXPENDITURES</b>	\$ 2,533,286	\$ 2,476,911	\$ 2,290,300	\$ 2,281,631	\$ 2,282,049	\$ 2,296,600	\$ 2,367,582	\$ 2,770,532	\$ 2,054,200	\$ 710,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	\$ 190,250	

DEBT SERVICE FUND 30

NUMBER	DESCRIPTION	ACTUAL										BUDGET			ESTIMATE		
		2011-12	2012-13	2013-14	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22					
3 0 1111 0 0 0	GENERAL TAX LEVY	\$ 389,875	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 379,094	\$ 739,900	\$ 829,200	\$ 726,053	\$ 725,303	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 1230 0 0 0	CPPRT	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 1510 0 0 0	INTEREST INCOME	\$ 2,570	\$ 768	\$ 669	\$ 551	\$ 275	\$ 1,000	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500	\$ 500
3 0 1960 0 0 0	TIF PAYMENTS	\$ 537,958	\$ 518,600	\$ 512,200	\$ 511,700	\$ 241,156	\$ 493,900	\$ -	\$ 60,000	\$ 334,600	\$ 522,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 1999 0 0 0	OTHER LOCAL SOURCES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 3001 0 0 0	GENERAL STATE AID	\$ -	\$ 864,481	\$ 693,160	\$ 721,261	\$ 553,444	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 7400 0 0 0	TRANS - LEASE PRINCIPAL	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 416,500	\$ 180,401	\$ 119,727	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 7500 0 0 0	TRANS - LEASE INTEREST	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 180,400	\$ 1,032	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 7600 0 0 0	TRANS - BOND PRINCIPAL	\$ 1,009,883	\$ 991,048	\$ 845,000	\$ 875,000	\$ 905,000	\$ 935,000	\$ 965,000	\$ 1,000,000	\$ 660,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 7700 0 0 0	TRANS - BOND INTEREST	\$ 257,044	\$ 236,096	\$ 202,684	\$ 173,235	\$ 143,218	\$ 127,700	\$ 285,490	\$ 250,500	\$ 213,000	\$ 188,250	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 0 7990 0 0 0	OTHER FINANCING SOURCES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 203,015	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL REVENUES	\$ 2,197,330	\$ 2,610,993	\$ 2,253,713	\$ 2,281,747	\$ 2,425,200	\$ 2,297,500	\$ 2,677,090	\$ 2,218,486	\$ 2,053,130	\$ 710,750	\$ 188,750	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 30 5200 620 0 0	BOND/LEASE - INTEREST	\$ 1,121,158	\$ 897,834	\$ 892,970	\$ 569,741	\$ 505,624	\$ 454,600	\$ 537,282	\$ 308,532	\$ 252,200	\$ 208,250	\$ 188,250	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 30 5300 610 0 0	BOND/LEASE - PRINCIPAL	\$ 1,409,883	\$ 1,578,066	\$ 1,395,340	\$ 1,710,000	\$ 1,775,000	\$ 1,840,000	\$ 1,826,500	\$ 2,460,000	\$ 1,800,000	\$ 500,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3 30 5400 310 0 0	PROFESSIONAL SERVICES	\$ 2,245	\$ 1,011	\$ 1,990	\$ 1,890	\$ 1,425	\$ 2,000	\$ 3,800	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000
	TOTAL EXPENDITURES	\$ 2,533,286	\$ 2,476,911	\$ 2,290,300	\$ 2,281,631	\$ 2,282,049	\$ 2,296,600	\$ 2,367,582	\$ 2,770,532	\$ 2,054,200	\$ 710,250	\$ 190,250	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -