



Finance Advisory Committee Minutes

January 16, 2024 | 8:00 to 9:00 am

Community Members Roster: Bill Market, Sara Shower and Mackenzie Meyer

PLSAS Administration Roster: Tammy Fredrickson, Executive Director of Business Services; Jim Dellwo, Executive Director of Operations; Transportation, and Health & Safety; Maureen Mullen, Asst Director of Operations; Transportation, and Health & Safety; Andrea Bradford, Controller; Joe Kuboushek, Principal of Twin Oaks Middle School; Julie Bernick, School Board Treasurer; Dr. Michael Thomas, Superintendent

| MEETING MINUTES |
|---|
| Tammy Fredrickson welcomed all in attendance |
| Committee reviewed FY25 drafted budget allocations |
| 9:00 Meeting Adjourned |
| Next Meeting will be February 22, 2024 at 8:00 a.m. |

| FY25 Preliminary Budget (Expenses) | | General Fund (000) | Referendum (000) | Substitutes - TOC (O301, 302, 307) | LTFM | Utilities | Communications (O320) | ADSIS (P422, F740) | State SPED (F740) | Federal SPED (F419) | IDEA SPED (F420, F422) | Carl Perkins | Operations - Non-Salary (P810/813; O300-999) | Operations - Salary (P810; O100-299) | Transportation | Title I, II, III, IV (F401, F414, F417, F433) | Capital (F302) | COVID (F161 only) | PD (F316) | CTE (F830) | County Funds (F799) |
|------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-------------------|--|--------------------------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| LODL @ GW | \$ 3,139,015 | \$ - | \$ 38,380 | \$ 68,000 | \$ 208,348 | \$ 2,500 | \$ 104,550 | \$ 843,199 | \$ 4,787 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 25,413 | \$ 218,571 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 10,080 | \$ - | \$ - |
| WestWood | \$ 3,195,968 | \$ - | \$ 54,540 | \$ - | \$ 118,759 | \$ 4,000 | \$ 189,470 | \$ 1,021,374 | \$ 22,006 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 33,175 | \$ 165,534 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 11,655 | \$ - | \$ - |
| Five Hawks | \$ 2,851,432 | \$ - | \$ 58,580 | \$ - | \$ 100,315 | \$ 3,500 | \$ 102,221 | \$ 1,306,512 | \$ 23,745 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 23,233 | \$ 216,987 | \$ - | \$ 83,798 | \$ - | \$ - | \$ 12,915 | \$ - | \$ - |
| Glendale | \$ 3,725,085 | \$ - | \$ 68,175 | \$ 160,000 | \$ 110,914 | \$ 3,000 | \$ 94,001 | \$ 1,455,904 | \$ 20,540 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 31,280 | \$ 213,773 | \$ - | \$ 72,032 | \$ - | \$ - | \$ 13,860 | \$ - | \$ - |
| Jeffers Pond | \$ 3,585,415 | \$ - | \$ 52,520 | \$ - | \$ 146,348 | \$ 3,000 | \$ 180,626 | \$ 1,182,675 | \$ 22,585 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 31,961 | \$ 203,618 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 12,915 | \$ - | \$ - |
| RedTail Ridge | \$ 4,223,460 | \$ - | \$ 63,630 | \$ - | \$ 74,176 | \$ 3,200 | \$ 212,081 | \$ 1,471,755 | \$ 18,380 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 31,679 | \$ 216,635 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 13,545 | \$ - | \$ - |
| Hamilton Ridge | \$ 3,707,382 | \$ - | \$ 52,520 | \$ - | \$ 135,246 | \$ 3,300 | \$ 215,324 | \$ 1,657,836 | \$ 18,349 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 33,827 | \$ 255,279 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 14,805 | \$ - | \$ - |
| TOMS | \$ 6,629,048 | \$ - | \$ 89,890 | \$ - | \$ 321,085 | \$ 50,000 | \$ 101,349 | \$ 2,316,772 | \$ 25,886 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 75,633 | \$ 511,320 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 19,845 | \$ - | \$ - |
| Athletics | \$ 20,449 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| HOMS | \$ 6,202,293 | \$ - | \$ 70,700 | \$ - | \$ 311,345 | \$ 4,000 | \$ 106,201 | \$ 1,395,004 | \$ 25,193 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 71,365 | \$ 467,586 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 19,845 | \$ - | \$ 43,376.00 |
| Athletics | \$ 139,883 | \$ - | \$ 15,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| High School | \$ 15,975,841 | \$ - | \$ 145,945 | \$ 136,000 | \$ 492,090 | \$ 15,000 | \$ 58,415 | \$ 4,019,617 | \$ 52,375 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 189,024 | \$ 1,124,272 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 135,668 | \$ 598,856 | \$ 37,825.00 |
| Athletics | \$ 2,257,661 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Student Activity | \$ 180,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| MNCAPS | \$ 1,263,202 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 25,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 37,265 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,890 | \$ 94,483 | \$ - |
| Laker Online | \$ 286,495 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 43,632 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,377 | \$ - | \$ - |
| Bridges ALC | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 220,746 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,465 | \$ - | \$ - |
| Edgewood/ECSE | \$ 28,852 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 42,131 | \$ 3,500 | \$ - | \$ 2,038,063 | \$ 61,367 | \$ 62,322 | \$ - | \$ - | \$ 19,924 | \$ 52,343 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 9,286 | \$ - | \$ - |
| Total Schools | \$ 57,411,481 | \$ - | \$ 709,880 | \$ 364,000 | \$ 2,060,757 | \$ 120,000 | \$ 1,364,238 | \$ 18,973,089 | \$ 295,213 | \$ 62,322 | \$ - | \$ - | \$ 566,514 | \$ 3,683,183 | \$ - | \$ 155,830 | \$ - | \$ - | \$ 281,151 | \$ 693,339 | \$ 81,201 |
| Technology (& Printing) | \$ 2,582,574 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 130,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 987,531 | \$ - | \$ 32,000 | \$ - | \$ - |
| Printing | \$ 126,797 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Communications | \$ 435,825 | \$ - | \$ 1,515 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Operations | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 526,015 | \$ 353,488 | \$ 26,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 264,693 | \$ 1,271,970 | \$ 6,791,231 | \$ - | \$ 945,639 | \$ - | \$ 5,000 | \$ - | \$ - |
| Curriculum | \$ 708,681 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 12,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 133,337 | \$ 147,520 | \$ 70,000 | \$ 963,847 | \$ - | \$ - |
| Assessments | \$ 366,634 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 700 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Business Office (& MARRS) | \$ 1,068,477 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 800 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Wellness | \$ 15,760 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Administrative Services | \$ 1,213,406 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Legal | \$ 90,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Board of Education | \$ 142,668 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Board of Education - Elections | \$ 110,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Superintendent | \$ 520,568 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 10,000 | \$ - | \$ - |
| Equity | \$ 1,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 43,298 | \$ - | \$ - | \$ 35,001 | \$ - | \$ - |
| Wolf Ridge | \$ 412,689 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Tuition Billing | \$ 250,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Insurance | \$ 900,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Spec Ed | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,184,918 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Non-Special Education | \$ 329,653 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,082,808 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 119,893 | \$ - | \$ - |
| Scott Cty Psych Services (Gen Ed) | \$ 50,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Nursing | \$ 211,377 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 1,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Total Departments | \$ 9,536,109 | \$ - | \$ 1,515 | \$ 526,015 | \$ 353,488 | \$ 160,500 | \$ - | \$ 1,184,918 | \$ 1,082,808 | \$ - | \$ 12,000 | \$ - | \$ 264,693 | \$ 1,271,970 | \$ 6,791,231 | \$ 176,635 | \$ 2,080,690 | \$ 70,000 | \$ 1,165,741 | \$ - | \$ - |
| Total School + Departments | \$ 66,947,590 | \$ - | \$ 711,395 | \$ 890,015 | \$ 2,414,245 | \$ 280,500 | \$ 1,364,238 | \$ 20,158,007 | \$ 1,378,021 | \$ 62,322 | \$ 12,000 | \$ 831,207 | \$ 4,955,153 | \$ 6,791,231 | \$ 332,465 | \$ 2,080,690 | \$ 70,000 | \$ 1,446,892 | \$ 693,339 | \$ 81,201 | |
| Revenue | \$ 51,918,057 | \$ 14,501,853 | \$ 855,080 | \$ 1,105,091 | \$ 2,414,245 | \$ 267,000 | \$ 1,364,038 | \$ 16,560,966 | \$ 1,378,021 | \$ 62,322 | \$ 12,000 | \$ 831,207 | \$ 4,955,153 | \$ 6,799,618 | \$ 328,545 | \$ 2,080,690 | \$ 70,000 | \$ 1,310,830 | \$ 585,748 | \$ 50,000.00 | |
| Difference | \$ (976,013) | \$ - | \$ - | \$ 215,076 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ (3,177,418) | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ (3,920) | \$ - | \$ - | \$ (136,062) | \$ (107,591) | \$ (31,201.00) | |

