



Distrito Escolar de la Ciudad de White Plains

2023-2024 PRESUPUESTO PRELIMINAR DEL SUPERINTENDENTE

Comité de Finanzas – 6 MARZO 2023

Junta de Educación - 13 MARZO 2023



Agenda

Ciclo de Planificación e Importancia

Revisar el Plan Estratégico del Distrito

Estado económico y perspectivas

Evaluación del programa y reasignación de recursos

Guía de Principios: Desarrollo de Planes

Plan Financiero a Largo Plazo 2022-23 al 2026-27

Presupuesto educativo y no educativo 2023-24

Resúmen del presupuesto preliminar 2023-24

Ingresos

Gastos

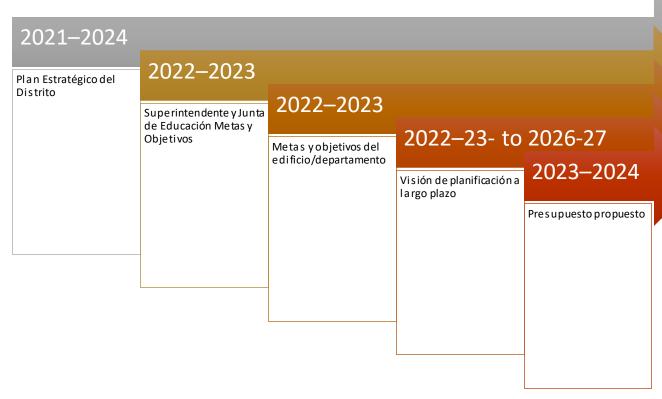
Presupuesto en tres partes: administrativo, por programas y de capital

Presupuesto contingente

Próximos pasos



Ciclo de Planificación





¿Por qué es importante la planificación?

Economía turbulenta Ayuda estatal y federal

Tope de impuestos

Código fiscal federal

Reclamaciones de certiorari fiscal

Instalaciones antiguas

Inscripción disminuída

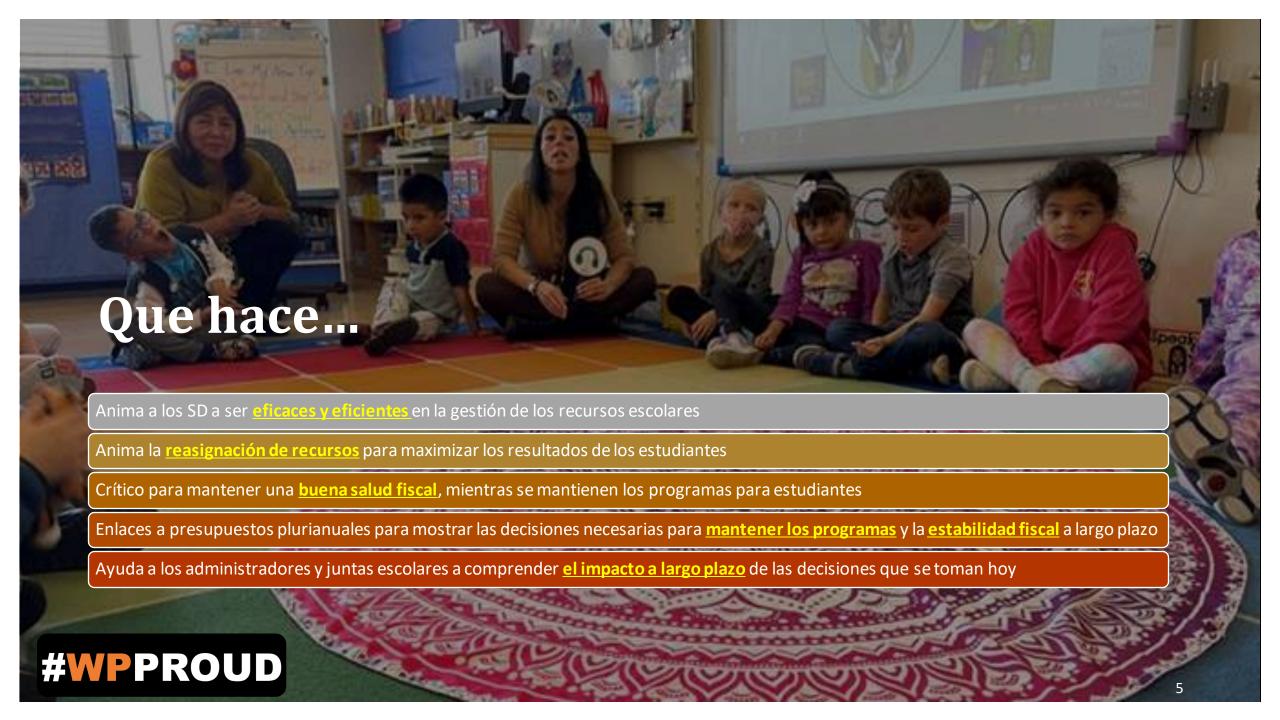
Aumento de estudiantes en pobreza

Aumento de estudiantes de ENL

Negociaciones

Cambios en la política de SED







White Plains Public Schools Strategic Plan

Vision:

We aspire to unlock the infinite and unique potential of each student, every day.

Mission:

Educate and inspire all students, while nurturing their dreams, so they learn continually, think critically, pursue their aspirations and contribute to a diverse and dynamic world.

Core beliefs:

We believe that:

- · All people have intrinsic value.
- · Celebrating and embracing diversity enrich life.
- · All people can learn, grow and contribute.
- Every choice matters, and that people are responsible for their choices.
- Respect, honesty and trust empower.
- When people serve the community, both the individuals and the community benefit.
- · High expectations promote high achievement.

• We aspire to unlock the infinite and unique potential of each student, every day •







White Plains Public Schools 2021-24 Strategies

Ensure engaging and innovative learning experiences

Educate



- Provide rigorous, engaging, culturally relevant and enriched curriculum that meets the needs o
 each student and incorporates pandemic-related discoveries and innovations.
- Support the District and Building Equity Committees' continued efforts and recommendations.
 Recruit, hire and retain a highly qualified staff that is diverse, effective and ethnically
- representative of our school community.

Provide necessary structures and resources

Support



- Provide and expand support for positive social and emotional learning environments and continue to identify opportunities for growth.
- Analyze, assess and improve daily attendance and course passing rates; reduce suspension rates.
- · Review and implement a district-wide facilities master plan.

Collaborate with students, families and community

Partner



- Welcome, engage and nurture relationships with our families and community.
- Publicly celebrate and highlight student and district successes.
- Forge and sustain critical partnerships to expand opportunities available for all students.
- Systematize equitable access to information.

¹ District professional development will support our strategies

• We aspire to unlock the infinite and unique potential of each student, every day •

Estado Económico y Perspectivas





Gran Recesión
Recesión económica - despidos

2021-2022

\$ 14 millones de ayuda de la fundación: el estado se compromete a la financiación total durante los próximos 3 años

\$16m CARES/FEMA/ARP/CRRSA—Ayuda Federal por única vez

Reducción de \$ 5.2 millones en el tope de recaudación de impuestos

2023-2027

Financiación de Ayudas Estatales Permanentes

Desaparición de fondos federales por única vez

Implementación del Plan Maestro de Instalaciones

Caída económica:

- Aumento inflacionario continuo de los costos
- •Inscripciones con tendencia a la baja
- •Riesgo de reducción de Ayudas Estatales por "Emergencia Económica"
- Pandemia
- •Políticas del gobierno estatal y federal

Reducción de \$ 6.4 millones en el tope de recaudación de impuestos

\$98 millones en proyectos de capital aprobados

2012

Límite de gravamen fiscal instituido

la Corte para Ayudas a Fundaciones

Ajuste de eliminación de ayudas estatales

Estado renegó de cumplir con Sentencia de

2022-23

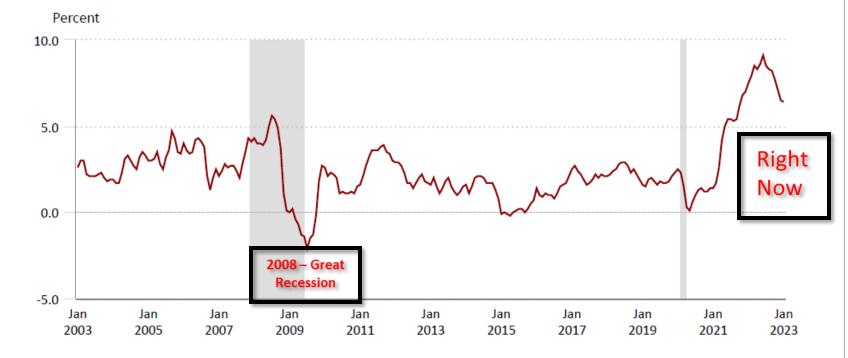
PERSPECTIVA ECONÓMICA

- IMPORTANTE: la inflación supera el límite de 2% de los impuestos fiscales
- Aumento de presión a la comunidad y el distrito debido al aumento del costo del combustible, el gas, la electricidad, los alimentos... ¡todo!



12-month percentage change, Consumer Price Index, selected categories, not seasonally adjusted







2017-18 a Octubre 2022 6 años de ahorros devueltos a los contribuyentes:

Reducción de

Recaudación de impuestos de \$ 15,9 millones

Se financiaron \$55 millones en Proyectos de capital

Se financiaron \$12,6 millones en Reserva de servicio de la deuda

Se financiaron \$2,1

millones en ausencias

compensadas para los

empleados, por acuerdo

de unidad de negociación

Se financiaron \$16 millones

en Devoluciones de Certiorari de impuestos

Se financiaron \$16,9

millones en gastos de

una sola vez

Se financio \$1 millón en contribuciones de

Pago anticipado de Arrendamientos Tecnologicos \$1.2 millones

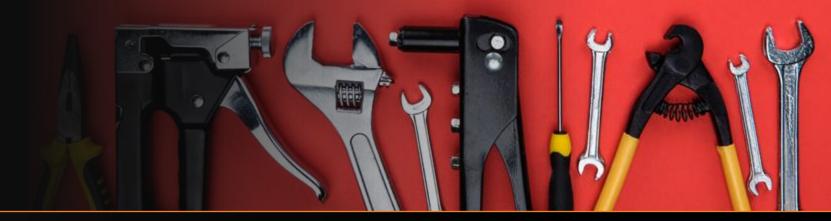
> TOTAL DE DOLARES **DEVUELTOS A LOS CONTRIBUYENTES DURANTE 6 AÑOS ~ \$120M**

> > Promedio estimado de ahorro anual \$1k por cada evaluación de





Ciclo Continuo de Mejoramiento



¿Qué está funcionando? ¿Qué necesita modificación? ¿Qué se debería abandonar estratégicamente?

10



Mejorías continuas Plains

- Revisión continua curricular y programática (puede ser impulsada por Regent/SED), anclada por un protocolo y basado en resultados
- Logro académico
- Participación extracurricular/deportiva
- Programación adicional: extraescolar/Verano
- Enfoques universales a la experiencia educativa
- Personal y servicios
- Despliegue de recursos
- Planificación futura

Principios Rectores: Desarrollo de Planes

Proteger

• Proteger el núcleo educativo

Evaluar

• Evalúe las necesidades frente a los deseos

Preservar

 Preservar inversiones y prevenir costos

Encontrar

 Encontrar Eficiencias y Comparta Servicios

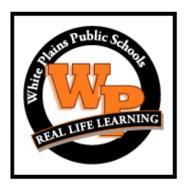
Demorar

• Demorar el Impacto del Programa de Retraso

Reducir/ Reestructurar

 Reducir/Reestructurar, no eliminar

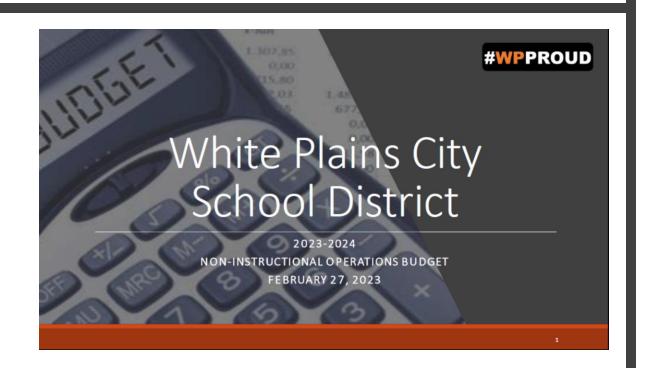


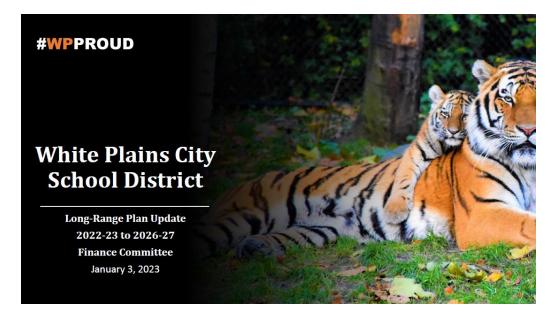


White Plains City School District

Instructional Budget Presentation 2023-2024

Presented to the Board of Education on February 13, 2023







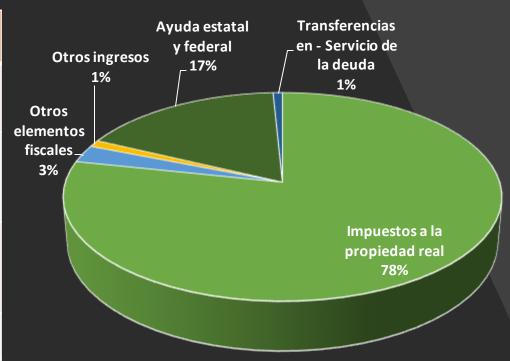


Resumen del Presupuesto Preliminar 2023-24

	Presupuesto Preliminar 2023-24	Presupuesto Adoptado 2022-23
Gravamen Tributario Máximo, según lo prescrito por la Ley	\$206,028,881	\$203,625,613
Reducción recomendada de gravamen fiscal	(5,018,279)	(6,390,541)
Recaudación fiscal neta a recaudar	201,010,602	197,235,072
Aumento del porcentaje de gravamen fiscal	1.91%	0.00%
Ayuda Estatal y Federal	44,008,978	36,938,753
Otros ingresos	11,625,814	10,672,821
PRESUPUESTO DE INGRESOS TOTALES	\$256,645,394	\$244,846,646
PRESUPUESTO TOTAL DE APROPIACIONES	\$256,645,394	\$244,846,646

Principales Fuentes de Ingresos 2023-24

Tipo de Ingresos	\$	% del presupuesto	
Impuestos a la Propiedad Real (Tax Levy y STAR)	\$201,010,602	78.32%	
Otros Elementos Fiscales (PILOTS, Intereses/Sanciones sobre RPT, Impuesto a las Facturas del Impuesto al Consumo)	6,917,535	2.70%	
Otros Ingresos (Colegiatura de Escuela, Reembolso de Servicios de Salud, ganancias de intereses, Reembolso de P/Ys, Donaciones).	2,690,000	1.05%	
Ayuda Estatal y Federal	44,008,978	17.14%	
Transferencias en – Servicios de Deuda	2,018,279	.79%	
Ingresos totales	\$256,645,394	100.00%	





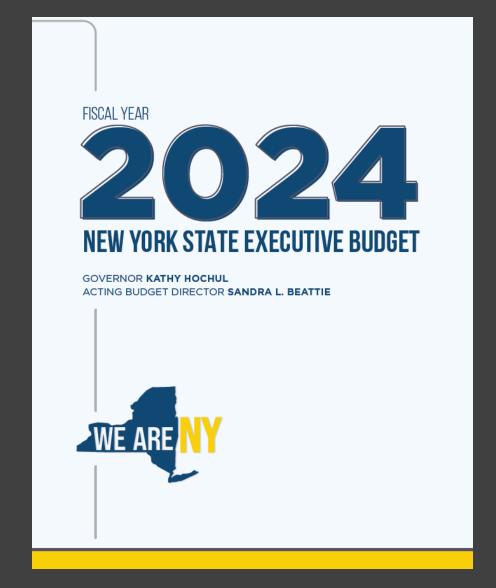
Limite de Impuesto Fiscal, según lo prescrito por la ley		Recomendado 2023-24	Máximo Permitido 2023-24
FORMULA BASE			
Recaudación de impuestos del año anterior		\$197,235,072	\$197,235,072
Factor de crecimiento de la base imponible (del Estado de Nueva York)	х	1.0124	1.0124
Recaudación de impuestos total mas factor de crecimiento	=	199,680,787	199,680,787
PILOTOS del año anterior (por ciudad de WP)	+	4,164,542	4,164,542
Exclusión de recaudación de impuestos del año anterior, neto de ayuda para la construcción y fondos de reserva para el servicio de la deuda	-	(3,847,493)	(3,847,493)
Ajuste de recaudación del año anterior	=	199,997,836	199,997,836
Factor de crecimiento permitido (menor que el CPI 8 % o 2 %)	X	1.02%	1.02%
	=	203,997,793	203,997,793
PILOTOS del año actual (por ciudad de WP)	-	(4,817,535)	(4,817,535)
Transferencia disponible limitada al 1.5 % del límite fiscal antes de las exclusiones del año actual		424,769	424,769
Limited de recaudación de impuestos antes de las exclusiones del año actual	=	199,605,027	199,605,027
EXCLUSIONES – Exclusión del impuesto sobre el capital del año actual:			
Servicio de la deuda Principal e intereses	+	9,995,190	9,995,190
Menos ayuda para la construcción	-	(3,571,336)	(3,571,336)
RECAUDACION DE IMPUESTOS MAS EXCLUSIONES	=	206,028,881	206,028,881
AUMENTO DE LA RECAUDACION DE IMPUESTOS		8,793,809	8,793,809
REDUCCIÓN DE LA RECAUDACIÓN DE IMPUESTOS	-	(5,018,279)	0.00
(\$2m Uso de los Fondos de Reserva del Servicio de la Deuda + \$3m debido al aumento en la Financiación			
de Ayuda Estatal)	_	201 010 002	200 020 004
IMPUESTO NETO	=	201,010,602	206,028,881
AUMENTO DE LA RECAUDACION DE IMPUESTOS NETO		\$3,775,530	\$8,793,809
PORCENTAJE DE AUMENTO DE LA RECAUDACIÓN FISCAL NETA		1.91%	4.46%

2023-2024

Propuesta de Ayuda Estatal Ejecutiva del Gobernador

Febrero 1, 2023

¡Promesa cumplida!





Ayuda Estatal — Propuesta de Presupuesto Ejecutivo

Ayuda de la Fundación:

- Mantiene la introducción progresiva de las Ayudas de Fundación
- WPCSD se financiará en su totalidad con el presupuesto estatal promulgado para 2023-24
- \$14m (\$3.4m 21-22, \$5.3m 22-23, \$5.3m 23-24)
- \$2m para aumento inflacionario en 2023-24

Ayuda basadas en gastos:

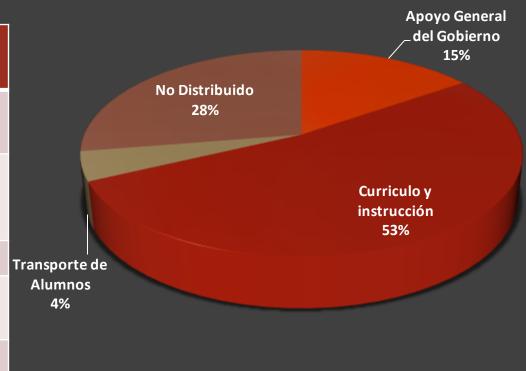
 La propuesta es financiar completamente las ayudas impulsadas por los gastos, es decir, transporte, construcción, BOCES, ayudas para materiales de instrucción.



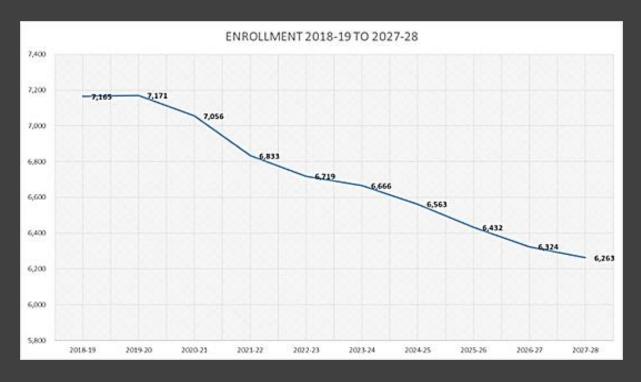


Areas Principales de Gasto

Tipo de Gasto	\$	% de presupuesto
Apoyo General del Gobierno (BOE, Administración Central, F&O, Servicios Centrales, Seguros, Jurídico, Partidas Especiales)	\$39,230,647	15.29%
Curriculo & Instrucción (Desarrollo del personal, enseñanza en la escuela regular, e ducación es pecial, escuela de verano, e ducación ocupacional, biblioteca, tecnología y servicios para estudiantes)	134,984,652	52.60%
Transporte de Alumnos	11,633,575	4.53%
No distribuido (Beneficios a los Empleados, Servido de la Deuda, Transferencias a Otros Fondos)	70,796,520	27.58%
Total	\$256,645,394	100.00%







Schools	Budget 2022-23	Actual 2022-23	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27
Elementary	2,928	2,922	2,887	2,856	2,802	2,757
Secondary	3,769	3,752	3,732	3,660	3,584	3,522
Out of District Placement	59	45	47	47	46	45
Total	6,756	6,719	6,666	6,563	6,432	6,324
Net change		(37)	(53)	(103)	(131)	(108)

Actualización Anual de Datos Demográficos Diciembre 2022 Western Suffolk BOCES, Oficina de Planificación e Investigación

- Inscripción proyectada dentro del 0.3 % de la inscripción real K-12
- Reducción de la matriculación atribuida a la disminución de nacimientos, pérdidas por migración, pérdidas por desplazamiento
- Pérdida proyectada de estudiantes a 10 años 773 o 11.5% para 2032



Nota: Las unidades de vivienda previstas no se reflejan en las proyecciones

Personal



Categoría	Presupuesto Preliminar 2023-24	Presupuesto Modificado 2022-23	Presupuesto Adoptado 2022-23
Maestros y personal de apoyo a la facultad	695.29	698.19	699.19
Asistentes de enseñanza / Ayudantes de maestros / Ayudantes de computadora	217.15	218.15	218.26
Enfermeras	17.40	17.40	17.40
Instalaciones y Operaciones	84.50	83.50	83.50
Seguridad	33.37	33.37	32.57
Personal de oficina	87.90	85.90	86.90
Administración	48.00	47.00	47.00
M&C	20.00	19.00	17.00
Personal de servicio de alimentos	24.12	24.12	24.13
Fondo General Total, Fondo de Ayuda Especial y Fondo de Almuerzo Escolar	1227.73	1226.63	1,225.95

Impacto de cero \$ - compensado por la reasignación de recursos

Factores Adicionales del Presupuesto 2023-24

Beneficios para Empleados:

- Sistema de jubilación de maestros (TRS): la tasa de contribución disminuirá del 10,29 % al 9,76 %, cambio del 5 %
- Sistema de Retiro de los Empleados (ERS): la tasa de contribución aumentará del 11,60 % al 13,10 %, cambio del 13 %
- Seguro de Salud y Exención: aumentará en un 8,00 %, sustancialmente por debajo de las tendencias del mercado
- Otros beneficios: basado en tendencias, con un aumento de 3-5%

Servicios de Deuda:

- Servicios de deuda: (2) Bonos en serie y (1) Rendimiento Energético emitidos para mejoras de construcción de capital
- Los pagos anuales de capital e interés son de \$9,9 millones
- Uso de 2 millones de dólares de la Reserva para compensar los pagos de la deuda y reducir la tasa de impuestos

Reembolsos de Certiorari de Impuestos

- El distrito se autofinancia para reclamos de reembolso.
- El asesor legal estima los reembolsos 22-23 en \$ 5 millones y la Reserva de Certiorari de impuestos en \$ 63 millones en función de las reclamaciones pendientes al final del año.

#WPPROUD

Instalaciones y Seguridad/Protección:

- Varios proyectos de DW basados en el plan de infraestructura de largo alcance: \$ 3 millones
- Transferir al Fondo de Proyectos de Capital \$1.5m Puertas de Seguridad HS y Proyectos de HVAC
- Apoyo adicional de oficial de recursos estudiantiles, financiado a través de los recursos existentes

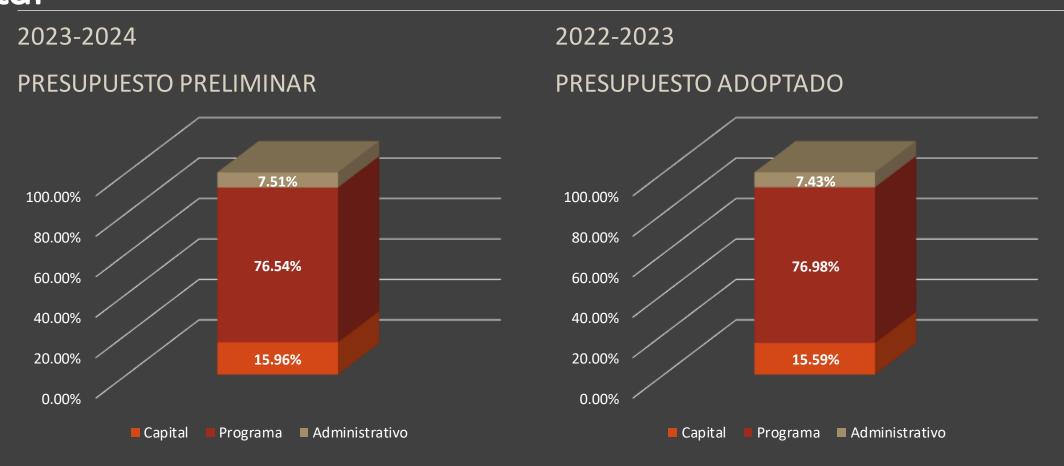
Continuar con el apoyo de gastos de úna vez en 2022-23 para evitar la adición a presupuestos futuros, según las proyecciones del saldo de fondos:

- Proyectos de instalaciones adicionales \$ 1 millón
- Reemplazo de Smartboards con televisores BenQ: \$ 1 millón
- Reemplazo de Equipo Médico \$25k
- Libros de texto \$ 36k
- Reserva para el servicio de la deuda \$1.1m

Otros incrementos contractuales anuales:

- Servicios públicos: más del 45% de aumento
- Seguro de propiedad: aumento del 15%
- Otros incrementos contractuales van del 3% al 5%, BOCES, Transporte Estudiantil
- Los costos de personal están de acuerdo con los convenios colectivos

Componentes de los Presupuestos Administrativo, Programático y de Capital (APC): % del presupuesto total



Componentes del Presupuesto de APC

Presupuesto Total	Administrativo	Programa	Capital
\$256,645,394	\$19,269,245	\$196,424,739	\$40,951,410
100%	7.51%	76.54%	15.96%
	Junta de Educación Secretario de Distrito/Reunión Superintendente Operaciones de negocios Servicios Legales Personal Información pública Servicios Centrales Seguros/Evaluaciones BOCES Administración/Capital Administración del Currículo Supervisión de edificio/departamento Beneficios asociados	Enseñanza e Instrucción Educación especial Escuelas Especiales Transporte Desarrollo de Personal Biblioteca de la escuela Instrucción informática Guía Servicios de salud Servicios Psicológicos co-curricular Atletismo Beneficios asociados	Operaciones y Mantenimiento Proyectos de capital Deuda en condiciones de servicios Deuda a corto plazo Beneficios asociados

¿Qué es un Presupuesto de Contingencia?

¿Qué pasa si el presupuesto NO es aprobado por los votantes = 50% +1 Voto?



Después de la segunda votación fallada, el Distrito debe adoptar un Presupuesto Contingente (Capítulo 463 de las Leyes de 1997):

- No se permite ningún aumento en la recaudación de impuestos
- Deben eliminarse los gastos no contingentes
- Se aplica límite administrativo

Para 2023-24, un presupuesto contingente resultaría en una reducción de \$3,775,529 o 1.54% a un nuevo presupuesto total de \$252,869,864





Próximos pasos: desarrollo del presupuesto 2023-24

Presentación de LRP al Comité de Finanzas Enero 3, 2023

Presentación a la Junta de Educación de LRP Enero 9,2023

Instructional Budget Presentation to BOE - Febrero 13, 2023

Presentación del Presupuesto Instruccional al BOE – Febrero 13, 2023

Presupuesto Preliminar del Superintendente para el Comité de Finanzas 6 de marzo, 2023

Presupuesto preliminar del superintendente para la Junta de Educación 13 de marzo, 2023

Taller de presupuesto de la Junta de Educación 27 de marzo, 2023, si es necesario

Adopción del presupuesto de la Junta de Educación 10 de abril, 2023

Audiencia del presupuesto de la Junta de Educación 8 de mayo, 2023

Votación del presupuesto escolar, propuestas y elecciones de la junta escolar 16 de mayo, 2023