



Monte agradable

Distrito Escolar Central

Presentación del presupuesto no educativo a la
Junta de Educación



13 de marzo de 2024

Presentado por:

Dr. Peter Giarrizzo, Superintendente de Escuelas

Margaret Modugno, directora de administración de empresas



Construyendo el presupuesto

Preservar la salud financiera a corto y largo plazo del Distrito.

Una revisión del programa y la dotación de personal.

Implementación del Plan Estratégico 2022-2027 y Retrato de un Monte
Aprendiz agradable

Mejora continua de la alineación educativa

Fortalecimiento continuo del programa académico a través del enriquecimiento,
extensión y recuperación para todos los estudiantes

Implementación continua de iniciativas académicas y obtención de
Recursos en desarrollo profesional de alto nivel para profesores y personal.

Implementar recursos de cuidado y bienestar que apoyen la autoconciencia, la
autogestión, la conciencia social, las habilidades de relación y la toma de decisiones
responsable de nuestros estudiantes.



Impulsores presupuestarios para 2024-25

Aumento del IPC = 4,12%

Las primas de seguros de salud aumentaron en promedio un 11,0%, sumando aproximadamente \$800,000 al presupuesto

Las tarifas del Sistema de Jubilación de Empleados (ERS) aumentaron aproximadamente un 16%, agregando \$150,000 al presupuesto

El aumento de las primas de seguros de aproximadamente el 18,5% añade \$50.000 al presupuesto

Se suma mayor participación en el programa de Educación Ocupacional BOCES \$125,000 al presupuesto

Aumentar el Coordinador de Seguridad y Vigilancia a un puesto de tiempo completo agrega \$67,000 al presupuesto

Un guardia de seguridad adicional en el campus de Westlake agrega \$45,000 al presupuesto

Nuevos puestos (FLES, Speech) y desarrollo profesional



Temas comunes

Compromiso de las partes interesadas

Padres y Comunidad, Comité Asesor Ciudadano de Presupuesto

Enfoque colaborativo para la elaboración de presupuestos.

Reuniones con Directores y Administradores

Responsabilidad hacia la comunidad: El

presupuesto propuesto para 2024-2025 cumple con el tope impositivo

13.º año consecutivo presentando presupuestos que cumplen con el tope impositivo

Mantenimiento de instalaciones y capital Mejoras



El Distrito sigue comprometido a transferir al menos \$1.6 millones por año al Fondo de Capital para proyectos de “pequeña escala” que pueden completarse sin emitir deuda

Señal de entrada principal:

Completado en diciembre de 2023

El paisajismo se completará en primavera/verano de 2024.

Renovaciones del campo deportivo:

Actualmente en las etapas finales de finalización – esperado

la finalización es la primavera de 2024

Mantenimiento de instalaciones y capital

Mejoras (continuación)



WMS Makerspace y almacenamiento de teatro:

Financiado a través del Fondo General 2017/18 y 2018/19
presupuestos

El proyecto se combinaría con la reubicación de la Oficina de
Servicios para alumnos y personal (PPS) (Fase I financiada a través de
Presupuesto del Fondo General 2021/22)

El proyecto fue licitado dos veces – los resultados fueron superiores al presupuesto

Se tomó la decisión de separar Makerspace/Theater

Proyecto de almacenamiento procedente de la reubicación de PPS – licitaciones adjudicadas en
noviembre 2023

Se espera que la construcción comience en el verano de 2024.

Mantenimiento de instalaciones y capital Mejoras (continuación)



Bono de instrucción (\$35,957,772):

Aprobado por los votantes en diciembre de 2023

Incluye vestíbulos de entrada seguros y cámaras de seguridad adicionales en todos los edificios.

Se centra en mejorar y ampliar los espacios de instrucción, incluidas bibliotecas, laboratorios de ciencias y espacios para creadores, espacios de bellas artes, visuales y escénicas.

Incluye adiciones de salones de clases en Hawthorne & Columbus y una expansión de la cafetería en WHS para acomodar un nuevo laboratorio de ingeniería.

Ventilación y refrigeración por aire mejoradas para aulas grandes espacios

Se espera que la construcción comience en el otoño de 2025.

Mantenimiento de instalaciones y capital Mejoras (conclusión)



Financiamiento propuesto para 2024-2025:

\$1,600,000 para proyectos de infraestructura en todo el distrito, incluidos reemplazos de puertas interiores, mejoras de ventilación, mejoras de HVAC, escalones y otros proyectos diversos

\$1,850,000 para enfriamiento de aire en todo el distrito y financiamiento adicional para el proyecto de reubicación de PPS

Este financiamiento representa una transferencia única de la reserva de certiorari de impuestos resultante de la resolución de un caso importante en el año escolar 2023-2024 (la reserva excedió el monto de la resolución y debe liberarse de la reserva)



Seguridad y proteccion

El Distrito celebró un acuerdo con la Ciudad durante el año escolar 2022-23 para contratar a un Oficial de Recursos Escolares para todo el Distrito.

Esto seguirá siendo financiado en el presupuesto 2024-25.

El costo se comparte entre el Distrito y la Ciudad, 60%/40%, respectivamente (la participación del Distrito es de aproximadamente \$155,000)

El Distrito continuará trabajando con Altaris (Seguridad y Protección consultores) sobre la implementación de recomendaciones de su auditoría de seguridad y protección para mejorar las medidas en todo el distrito

Se incluyó un Coordinador de Seguridad de Altaris a tiempo parcial en el Presupuesto 2023-24 (\$64,000); esto se incrementará a un puesto de tiempo completo en 2024-25 (aproximadamente \$134,000)



Seguridad y protección (continuación)

Se agregará un guardia de seguridad adicional a Westlake campus (aproximadamente \$45,000)

El Distrito continúa implementando recomendaciones de seguridad.

basado en un enfoque de tres niveles: categorizado según el tiempo, los recursos financieros y las aprobaciones requeridas del NYSED.

Prioridad I – Corto plazo – 90% completado

Prioridad II – Medio plazo – 65% completado

Prioridad III – Largo plazo – 40% completado

Continúan las reuniones mensuales de seguridad y protección para monitorear progreso



Seguridad y protección (conclusión)

¿Qué se ha implementado hasta ahora?

Se ha completado el sistema de bloqueo para las cuatro escuelas.
edificios

Se han completado los kits de reunificación de padres y se han realizado simulacros.
en curso

Instalación del sensor de puerta.

Mirando hacia el futuro:

Se implementarán Alertas Anónimas para el año escolar 2024-25

El proyecto de cámaras para campos deportivos se encuentra actualmente en fase de diseño.

Se instalará acceso deslizante interior con alarmas audibles en
puertas específicas en las escuelas primarias

Se brindará capacitación de seguridad adicional al edificio.

Equipos de respuesta a emergencias (BERT) en cada edificio



Cálculo del límite impositivo : estimación al 13 de marzo de 2024

	2023-24	2024-25
Recaudación de impuestos del año anterior	\$ 59.523.683	\$ 60.666.873
1 + Factor de crecimiento de la base imponible (proporcionado por el Comisionado de Impuestos y Finanzas antes del 15 de febrero). Gravamen fiscal total más factor de crecimiento	X 1.0054	1.0070 Publicado el 20/11/23
PILOTOS del año anterior	+ 4.090	+ 4,107
Impuesto por sentencias superiores al 5% del impuesto total	- -	- -
Servicio de deuda de capital (neto de ayuda para construcción) (año anterior)	- (5.629.909)	- (5.367.302)
LÍMITE DE IMPUESTO =	\$54,219,292	\$55,728,346
Factor de crecimiento del impuesto permitido (1 + factor de inflación, hasta 2%)	X 2,00%	2,00% Publicado el 16/01/24; IPC real = 4,12%
PILOTOS del próximo año	- (4.107)	- (4,110) Est.
LÍMITE DE IMPUESTO DE IMPUESTOS (que se presentará al Contralor del Estado, Comisionado de Impuestos y Finanzas y el Comisionado de Educación antes del 1 de marzo)	= \$55,299,571	= \$56,838,803
	↓	↓
Impuesto por aumentos excesivos al ERS	+ -	+ 5.443
Impuesto por aumentos excesivos al Servicio de deuda TRS (neto de ayuda para edificios) y	+ 3.767.302	+ 3.728.662
Impuesto al capital EPC (gastos no presupuestados)	+ 1.600.000	+ 1.800.000
Ingresos por liquidación de capital	+ -	+ -
Impuesto erróneo más intereses del año anterior	- \$0	- \$0
IMPUESTO DE IMPUESTOS PERMITIDO CON 50% más la aprobación de 1 votante	= \$60.666.873	= \$62.372.908 2,81%
IMPUESTO REAL	\$60.666.873 1,92%	



Cálculo del límite impositivo : estimación al 13 de marzo de 2024

<u>Resumen de impuestos y ajustes</u>	Brote. Para Bud.
Presupuesto estimado 2024-25	\$ 79.769.660
Ingresos locales estimados	\$ (15.008.779)
Ingresos locales estimados: fuentes únicas (fondo de capital y donación)	\$ (336.570)
Impuesto proyectado	\$ 64.424.311
Impuesto máximo permitido	
Monto real del gravamen	\$ 62.372.908
Exceso de límite	\$ (2.051.403)
Uso del saldo del fondo:	
Reserva TRS	\$ -
Reserva ERS	\$ 100.000
FB apropiado - Reserva de certificado de impuestos	\$ 1.851.403
Facebook apropiado	\$ 100.000
Subtotal	\$ 2.051.403
Monto por debajo (por encima) del límite de recaudación impositiva	\$ 0



Información Fiscal Preliminar

Estimación al 13 de marzo de 2024

Estimación de la tasa impositiva (solo ciudad de MP):

Basado en información de tasación y tasa de compensación al 11 de marzo de 2024 (sujeto a cambios)

Impuesto al monto propuesto	2,73%	Refleja cambios de evaluación y gravamen al impuesto estimado
-----------------------------	-------	---



Información Fiscal Preliminar

Estimación al 13 de marzo de 2024

Cómputo de Bienes Inmuebles Impuesto	Ciudad de Mt. Pleasant	Ciudad del Castillo del Norte
Valor tasado (al 11/03/24)	\$40.979.081	\$1,408,242
Tasa de equalización	0.0113	0.0165
Valor total	\$ 3.626.467.345	\$85.348.000
Porcentaje de recaudación fiscal	97,70%	2,30%
Cantidad estimada de Impuesto Tasa	\$60.938.730	\$1,434,178
de Impuesto Estimada por cada \$1,000 de Valor Tasado 2024-2025	\$1,487.07	\$1.018,42
Tasa Impositiva Final 2023-2024	\$1,447.55	\$903.71
Est. \$ Cambiar	\$39.52	\$114,71
Est. % Cambiar	2,73%	12,69%



Supuestos de ingresos (al 13 de marzo de 2024)

	2023-2024 Adoptado Presupuesto	2024-2025 Propuesto Presupuesto	Variación (\$)	Varianza (%)
Impuestos de propiedad	\$60,666,873	\$62,372,908	\$1,706,035	2.81%
Ayuda estatal	\$12,099,246	\$12,954,169	\$854,923	7.07%
Impuesto sobre las ventas del condado	\$1,300,000	\$1,300,000	\$0	0%
Otros ingresos	\$454,100	\$829,610	\$375,510	82.69%
Transferencias En - Capital Fondo	\$0	\$261,570	\$261,570	100.00%
Uso del saldo del fondo	\$0	\$2,051,403	\$2,051,403	100.00%
Los ingresos totales & Uso del saldo del fondo	\$74,520,219	\$79,769,660	\$5,249,441	7.04%

Nota: el aumento del 7,04% en el presupuesto incluye el 2,93% de ingresos únicos por un monto de \$2,187,973 (\$75,000 donación, \$261,570 transferencia del Fondo de Capital y \$1,851,403 liberados de la Reserva de Impuestos Certiorari), que financiará gastos únicos



Actualización de ayuda estatal (al 13 de marzo de 2024)

	Promulgada		Cambio en el presupuesto ejecutivo de	
	Presupuesto 2023-24	Propuesta 2023-24	2024-25	Presupuesto aprobado
		C		C-B
Ayuda de Fundación	\$ 7,207,301	\$ 7,552,121	\$ 344.820	4,78% ***
Ayuda Boces	\$ 1,095,594	\$ 1,225,350	\$ 129.756	
Ayuda para costos elevados y exceso de costos	87,891	106,454	\$ 18.563	
Ayuda privada para costos excesivos	\$ 177,683	\$ 338,978	\$ 161,295	
Software/Biblioteca/Libro de texto	\$ 182,690	\$ 182,899	209	
Ayuda de transporte	\$ 931,875	1,156,595	\$ 224,720	
Ayuda para la construcción	1,587,874	1,569,210	\$ (18.664)	
Ayuda con altos impuestos	\$ 822,562	\$ 822,562	-	
Subtotal de ayuda	\$ 12.093.470	12.954.169	860.699	Aumento de la ayuda

- aunque la Ayuda de Fundación aumentó durante el Presupuesto Aprobado para 2023-2024, el Distrito

La financiación para 2024/2025 basada en los límites de Hold Harmless debería ser de \$7,654,892, lo que deja un déficit de \$102,771.



Supuestos de gastos (al 13 de marzo de 2024)

Apoyo general	2023-2024 Adoptado Presupuesto	2024-2025 Propuesto Presupuesto	\$ Cambiar	% Cambiar
Tabla de Educación	\$79,338	\$70,363	\$(8,974)	-11.3%
Distrito Secretario/Reunión	\$125,817	\$114,717	\$(11,100)	-8.8%
Central Administración	\$428,814	\$437,546	\$8,732	2.0%



Supuestos de gastos (al 13 de marzo de 2024)

Apoyo general	2023-2024 Adoptado Presupuesto	2024-2025 Propuesto Presupuesto	\$ Cambiar	% Cambiar
Negocio Administración	\$482,239	\$501,323	\$19,084	4.0%
Servicios de Auditoría	\$65,200	\$66,400	\$1,200	1.8%
Tesorero	\$108,478	\$113,478	\$5,000	4.6%
Legal	\$214,776	\$216,871	\$2,096	1.0%
Personal	\$153,045	\$156,918	\$3,872	2.5%
Información Pública	\$156,769	\$157,722	\$953	0.6%



Supuestos de gastos (al 13 de marzo de 2024)

Apoyo general	2023-2024 Adoptado Presupuesto	2024-2025 Propuesto Presupuesto	\$ Cambiar	% Cambiar
Operaciones	\$3,457,486	\$3,582,497	\$125,012	3.6%
Mantenimiento	\$873,614	\$1,339,209	\$465,595	53.3%
Datos centrales Procesando	\$548,634	\$592,559	\$43,925	8.0%
Seguro	\$271,235	\$311,916	\$40,681	15.0%
Impuestos & Evaluaciones	\$125,000	\$125,000	-	0.0%
Administrador de BOCES	\$341,591	\$344,621	\$3,030	0.9%
TOTALES GENERALES APOYO	\$7,426,036	\$8,120,141	\$688,105	9.3%



Supuestos de gastos (al 13 de marzo de 2024)

Beneficios	2023-2024 Adoptado Presupuesto	2024-2025 Propuesto Presupuesto	\$ Cambiar	% Cambiar
ERS del Estado de Nueva York	\$684,186	\$831,753	\$147,567	21.6%
TRS del Estado de Nueva York	\$2,998,040	\$3,172,388	\$174,348	5.8%
Beneficios de salud/otros	\$12,329,895	\$13,259,307	\$929,412	7.5%
BENEFICIOS TOTALES	\$16,012,121	\$17,263,448	\$1,251,327	7.8%



Supuestos de gastos (al 13 de marzo de 2024)

No distribuido	2023-2024 Adoptado Presupuesto	2024-2025 Propuesto Presupuesto	\$ Cambiar	% Cambiar
Servicio de deuda	\$6,693,197	\$6,685,845	\$(7,352)	-0.1%
Transferencias	\$1,725,000	\$3,575,000	\$1,850,000	107.2%
TOTAL SIN DISTRIBUIR	\$8,418,197	\$10,260,845	\$1,842,648	21.9%

Notas importantes



El presupuesto propuesto para 2024-2025 cumple con el límite fiscal.

Un presupuesto de queja sobre el tope impositivo requiere una mayoría simple de votantes para su aprobación (50% +1)

Si se rechaza el presupuesto, la ley del estado de Nueva York permite realizar una nueva votación una vez más: el presupuesto propuesto puede ser el mismo, menor o mayor que el presupuesto propuesto presentado en la primera votación.

La Junta de Educación puede adoptar un presupuesto de contingencia si el 1er. la votación es derrotada: el presupuesto de contingencia debe cumplir con la ley de límite impositivo del estado de Nueva York.

Si un presupuesto es rechazado dos veces, el Distrito DEBE adoptar un presupuesto de contingencia, reduciendo la recaudación de impuestos al monto del año anterior.

Esto significaría una reducción al presupuesto propuesto de \$1,706,035.



Fechas importantes

Presentación del presupuesto educativo – 20 de marzo de 2024

Sesión de trabajo del BOE – Comité Asesor Ciudadano de Presupuesto – Informe al BOE – 10 de abril de 2024 _____

Reunión del BOE – 16 de abril de 2024 (martes)

Adopción prevista del proyecto de presupuesto 2024-2025

Sesión de Trabajo del BOE – Audiencia de Presupuesto Público – 8 de mayo de 2024

Último día para registrarse para votar: 16 de mayo de 2024

Noche de inscripción de votantes: 14 de mayo de 2024 (vestíbulo de WHS de 5 a 9 p. m.)

Votación del presupuesto – 21 de mayo de 2024



¿Preguntas?



¡Gracias!