
2023-2024

PLAN DE RESPONSABILIDAD & CONTROL LOCAL (LCAP)

LCFF RESUMEN PRESUPUESTARIO



BURBANK

UNIFIED SCHOOL DISTRICT



TOTAL DEL PRIMER PRESUPUESTO INTERINO LCFF 23-24

PERSPECTIVA GENERAL DE FINANCIACIÓN LCFF BURBANK UNIFICADO



CICLO DEL PRESUPUESTO

LA ELABORACIÓN DE PRESUPUESTOS PARA DISTRITOS ESCOLARES
ES UN PROCESO ANUAL CONTINUO



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT



☐ Primer interino

Antes de o para el 15 diciembre

Ingresos y desembolsos actuales del 1 julio al 31 octubre con proyecciones por lo que queda del año vigente y los siguientes dos ejercicios fiscales

☐ Valores sin auditar

Antes de o para el 15 diciembre

Detalle de valores o saldos finales actuales, todos los ingresos y desembolsos para el ejercicio fiscal que terminó el 30 junio

☒ Presupuesto adoptado

Antes de o para el 1 julio

Detalle del plan de desembolsos del Distrito e incluye balance finales estimados actuales del ejercicio fiscal anterior.

☐ Segundo interino

Antes de o para el 15 de marzo

Ingresos y desembolsos actuales del 1 de julio al 31 de enero con proyecciones por lo que queda del año vigente y los siguientes dos ejercicios fiscales

CICLO DEL PRESUPUESTO

BALANCE FINAL DE FONDOS SIN RESTRICCIÓN



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Balances finales de fondos históricos

- **2023-24 - \$31,082,882**
- **2024-25 - \$20,295,980**
- **2025-26 - \$10,462,781**

Reservas adicionales requeridas:

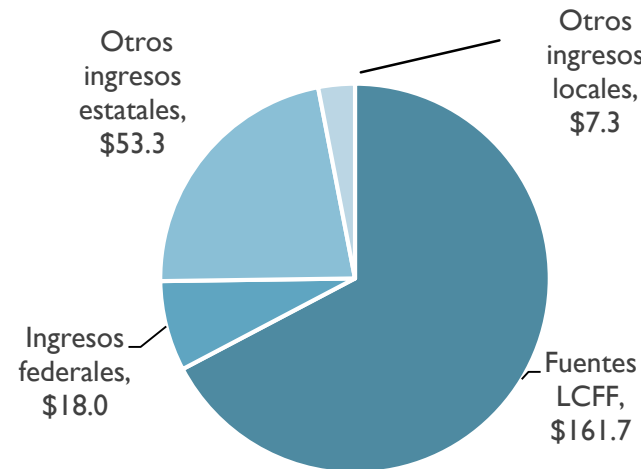
Reserva para incertidumbres económicas - \$6,618,466

Reservas aprobadas por el Consejo Directivo de Educación - \$3,472,255**

*requiere recortar \$3,000,000 del fondo general sin restricción 2024-25 *

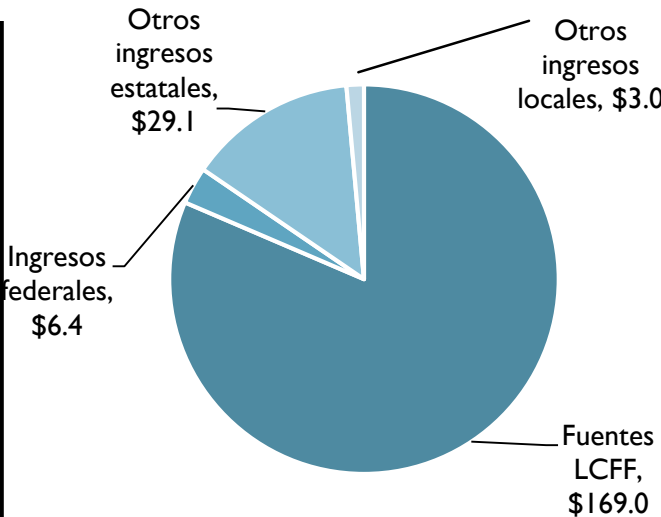


Ingresos (en millones)



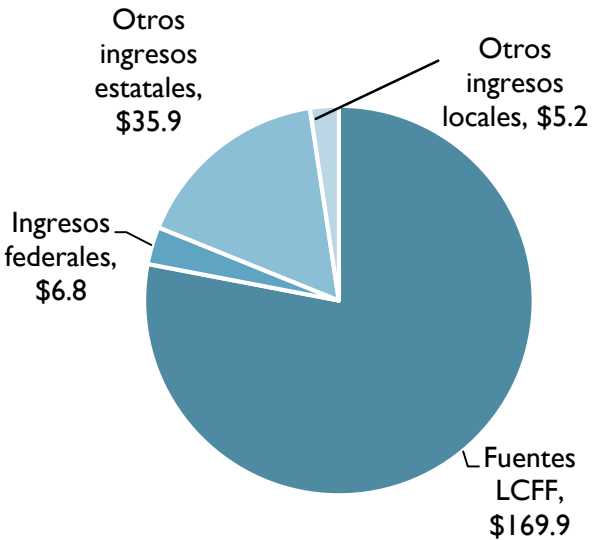
\$240.7M

Actuales sin auditar 2022-23



\$207.5M

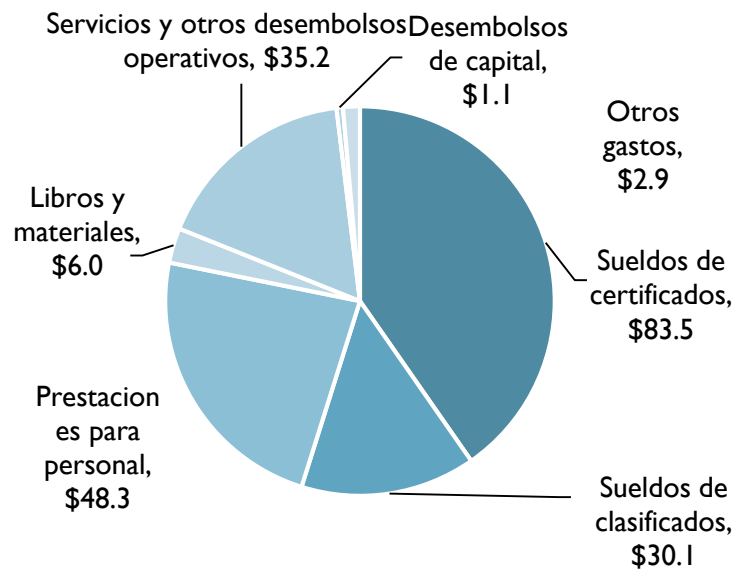
Presupuesto adoptado 2023-24



\$217.8M

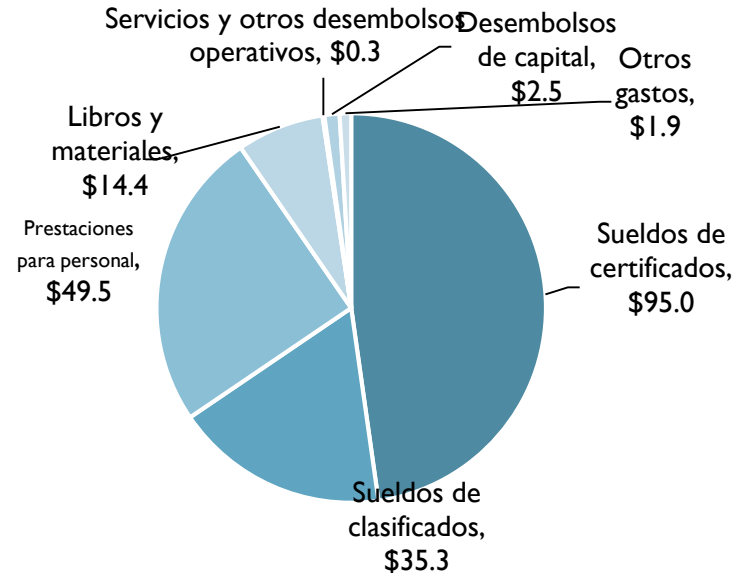
Primer interino 2023-24

Desembolsos (en millones)



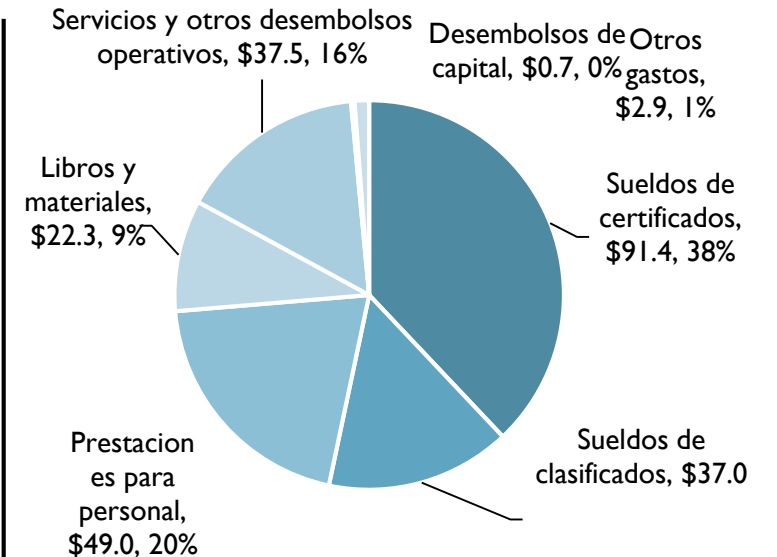
\$206.6M

Actuales sin auditar 2022-23



\$229.4M

Presupuesto adoptado 2023-24



\$240.0M

Primer interino 2022-23

Generadores de desembolsos



PERS y STRS (según sus siglas en inglés)

	2023-24	2024-25	2025-26
PERS	26.68%	27.7%	28.3%
STRS	19.10%	19.10%	19.10%



Educación Especial

	2023-24	2024-25	2025-26
Ed. Especial	\$32,416,517	\$34,398,194	\$32,837,162



Supuestos misceláneos

	2023-24	2024-25	2025-26
índice del seguro de desempleo	0.05%	0.05%	0.05%
Incremento en el seguro médico	7.00%	7.00%	7.00%
California CPI	3.55%	3.03%	2.64%

Desafíos estatales

El 7 de diciembre, 2023, la oficina del Analista Legislativo (LAO) según sus siglas en inglés emitió su informe tan esperado sobre perspectivas fiscales.

El reporte estipula que la fortaleza del Fondo General de California alcanzó su punto máximo en el ejercicio fiscal 2021-22 con ingresos y reservas récord. Sin embargo, la mayoría de los expertos financieros en todo el estado esperaban que los ingresos comenzaran a disminuir a partir de 2022-23 y 2023-24 en comparación con 2021-22. La disminución rápidamente se convirtió en un déficit excepcional, ya que las estimaciones finales de las recaudaciones fiscales para 2022-23 fueron aproximadamente \$26 mil millones menos que la proyección utilizada para el presupuesto promulgado de 2023-24

Como resultado, el *pronóstico fiscal* proporciona tres aspectos clave con los cuales quedarse:

- California se enfrenta a un déficit muy serio de aquí en adelante
- Un déficit de ingresos en año pasado sin precedente
- El poder legislativo tendrá que emplear sus herramientas para tratar el problema presupuestario

Estamos esperando con ansía la propuesta presupuestaria de enero por parte del gobernador, para ver como pretende abordar este déficit. Es muy probable que las escuelas a lo largo del estado experimentarán un retraso en su financiación, así como, una reducción significativa en sus ingresos en general.



Desafíos locales

- El Distrito tiene un déficit estructural recurrente. Los fondos de única ocasión y por COVID aplazaron taclear el déficit estructural. Ya no podemos esperar más tiempo.
- Con el hecho de que el servicio de alimentos gratuitos se está proporcionando a todos los estudiantes, el porcentaje de pupilos sin duplicar del Distrito, o (UPP) por sus siglas en inglés ha disminuido, ya que no existe la necesidad inmediata de llenar una aplicación de Alimentos Gratuitos y Reducidos. Es más que proporcionar alimentos a los estudiantes, esta aplicación tiene beneficios adicionales de financiación, tales como, financiación suplementaria estatal y federal para (ERATE según sus siglas en inglés).
- La falta de dotación de personal contribuye al incremento de costos para Educación Especial, ya que necesitan buscar el apoyo de agencias externas que cubran las vacantes que les permita continuar proporcionando los servicios que los estudiantes de BUSD necesitan.





ESQUEMA DEL PRESUPUESTO SUPLEMENTARIO DEL LCAP

ESQUEMA DEL PRESUPUESTO SUPLEMENTARIO DEL LCAP & PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA PARA EL
CICLO ESCOLAR 2024-2025

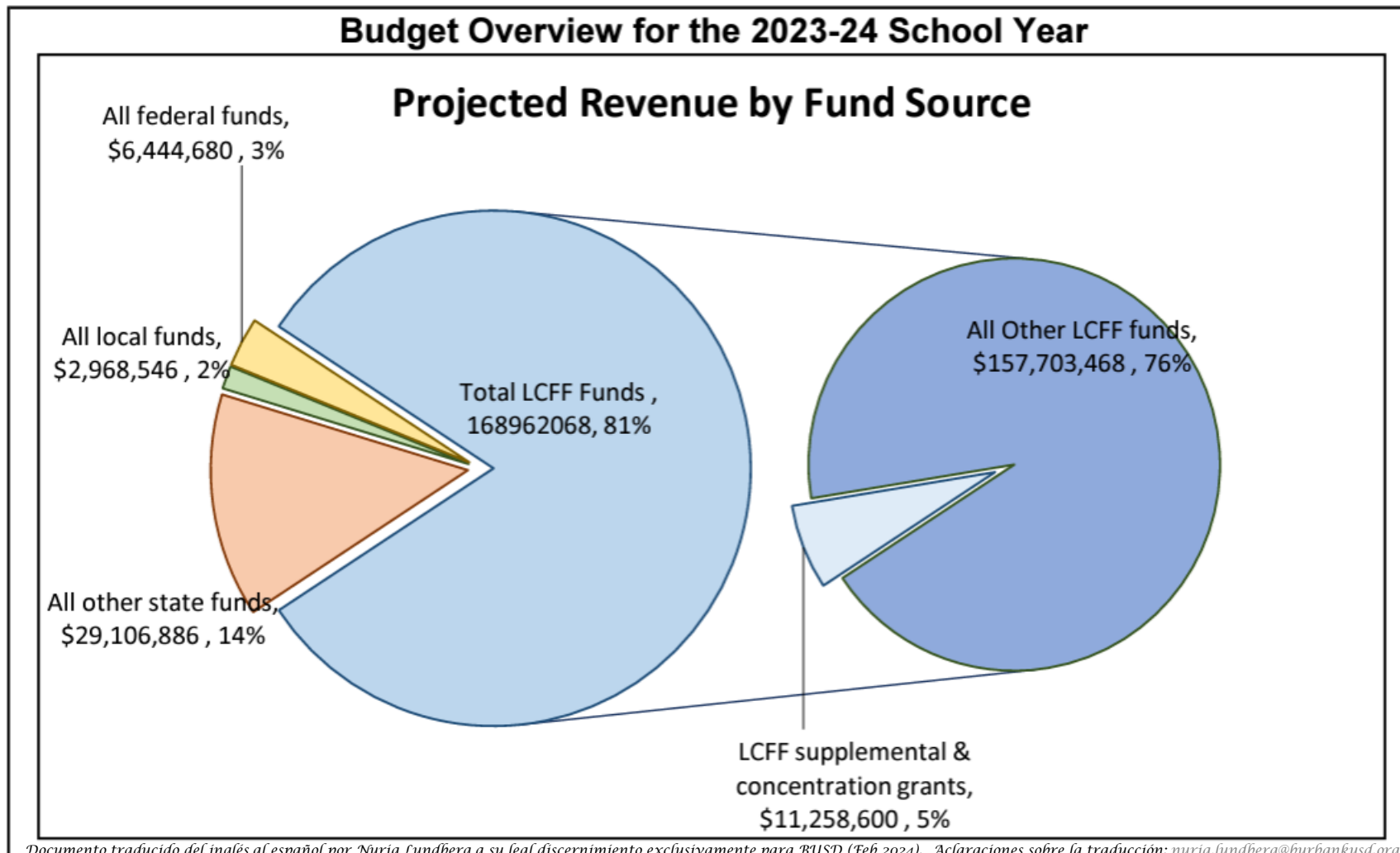


Esquema LCFF relacionado con LCAP (fondos suplementarios)

Fórmula de Financiación de Control Local (LCFF) según sus siglas en inglés

- Una fórmula de financiación del estado de California para financiar distritos escolares
- **Fondos Base** (Calculado con el promedio de asistencia diaria del estudiante (ADA) según sus siglas en inglés en grados TK-3; 4-6; 7-8; 9-12)
- **Fondos Suplementarios**
 - Proporciona un subsidio suplementario equivalente al 20 por ciento del subsidio base ajustado multiplicado por ADA y el porcentaje sin duplicar de pupilos objetivo (conteo de estudiantes sin duplicar/ se cuenta una sola vez).
 - Alumnos del inglés
 - Estudiantes en adopción temporal (*Foster Care*)
 - Estudiantes que son indigentes (sin hogar)
 - Estudiantes con desventaja socioeconómica (Programa Nacional de Alimentos Escolares)
- **Financiación concentrada** (BUSD no genera fondos de concentración)
 - Pupilos sin duplicar objetivo exceden el 55% de las inscripciones del Distrito

ESQUEMA DEL PRESUPUESTO SUPLEMENTARIO 2023-2024



Escuelas	Total inscripciones	G & R programa alimenticio	J. Adopción temporal	Indigentes	Alumnos del inglés	Conteo total sin duplicar
2023-2024 (Actual)						
Escuela primaria	5827	1634	9	16	967	2206
Escuela secundaria	3239	1023	5	5	311	1269
Escuela preparatoria	4975	1428	9	21	413	1770
BUSD	14041	4085	23	42	1691	5245
2022-2023						
Escuela primaria	5861	1787	9	14	873	2172
Escuela secundaria	3290	1133	10	5	262	1226
Escuela preparatoria	5184	1643	10	19	413	1842
BUSD	14370	4573	29	38	1550	5251
2021-2022						
Escuela primaria	5963	1607	10	18	894	2165
Escuela secundaria	3193	989	9	16	240	1182
Escuela preparatoria	5016	1317	11	32	297	1667
BUSD	14331	3953	31	70	1439	5074

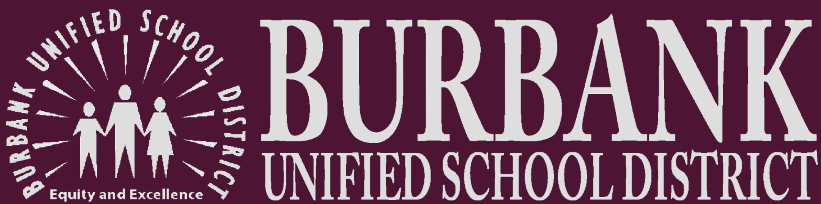
CONTEO DE PUIPILOS SIN DUPLICAR

Los estudiantes se cuentan una vez solamente independientemente si están o no incluidos en múltiples categorías.



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

RESUMEN DEL PRIMER PRESUPUESTO SUPLEMENTARIO INTERINO



Metas LCAP	Presupuestadas	Primer interno
Meta 1 –Servicios de Instrucción	8,175,954	8,147,435
Meta 2 –Servicios Educativos	4,060,209	4,167,354
Meta 3 –Servicios de personal o fuerza laboral	285,964	337,948
Total de desembolsos proyectados	12,522,127	12,652,737
Fondos que se trasladan al siguiente ejercicio fiscal del ciclo 2021-2022	2,108,812	2,107,723
Ingresos proyectados para el ciclo 2022-2023	11,258,600	11,258,600
Fondos de traslado proyectados para el siguiente ejercicio fiscal para el ciclo 2024-2025	845,285	713,586

2024-2025 PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA FONDOS SUPLEMENTARIOS (LCAP)



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

PLANEACION PRESUPUESTARIA PARA 2024-2025

2022-23 Traslado de fondos **\$2,107,723**

2023-24 Ingresos \$11,369,053

2023-24 Presupuesto Total \$13,476,776

2023-24 Desembolso estimado \$12,652,737

2023-24 Traslado estimado **\$824,039**

2023-24 Traslado estimado **\$824,039**

2024-25 Ingresos estimado \$11,252,727

2024-25 Presupuesto total estimado \$12,076,766

2024-25 Desembolso estimado \$13,285,373

2024-25 Traslado estimado - **\$1,208,607**

PROPUESTA DE AJUSTES EN RUBROS DE ACCIÓN -\$1,804,039



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Rubro de acción	Propuesta	Notas
Ciclo escolar extendidos(Curso de verano para ELs)	\$52,000	Mover fondos ELOP pero que siga financiada totalmente
Curso de verano preparatoria (Crédito inicial & Recuperación de Crédito)	\$542,917	Eliminar financiación y trasladar a subvención A-G
Costos PBIS	\$33,000	Eliminar – Contrato con LACOE ha expirado
Especialistas en intervenciones secundaria y preparatoria	\$448,725	Eliminar de financiación suplementaria
CDS profesores	\$267,319	Eliminar de financiación suplementaria
CDS asistentes de instrucción	\$155,126	Eliminar de financiación suplementaria
Apoyo enfocado para estudiantes GATE "At-promise"	\$5,000	Eliminar de financiación suplementaria
DEI materiales suplementarios	\$10,000	Eliminar de financiación suplementaria
DEI enfrentando la Historia	\$10,000	Eliminar – Seminarios finalizados
DEI Consultor en Salud Mental	\$25,000	Eliminar de financiación suplementaria
DEI Colaboración de líderes del colegio	\$35,000	Reducir en 50% de suplementario
Coordinadores de biblioteca primaria	\$95,775	Reducir en 25% de suplementario
Respuesta a las intervenciones en primaria (RTI) profesores	\$125,000	Reducir en 25% de suplementario
Revisión de asistencia entre colegas	\$28,177	Eliminar de financiación suplementaria

2024-2025 PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA FONDOS SUPLEMENTARIOS (LCAP)



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Redistribución de fondos

- Tenemos que reducir el presupuesto al menos en \$1,208,607.
- Estamos reduciendo el presupuesto en \$1,804,039.

Tendremos \$596,255 que necesitan reubicarse en el LCAP

Presupuesto para nuevos desembolsos	Asignación
Apoyo para el desarrollo de alumnos del inglés en primaria	\$220,000
Apoyo para ELL en aulas principales para secundaria y preparatoria (Tope en el tamaño de grupos en aula)	\$350,000
Curso de verano para poblaciones especiales nivel secundaria o preparatoria	\$26,255

TEMAS A COMENTAR

¿Cómo debiera ser el apoyo adicional para alumnos del inglés?

- ¿Cuáles son las necesidades únicas de los alumnos del inglés en Burbank Unificado?
- ¿Cómo podemos apoyar a las familias de inmigrantes?
- ¿Cómo podemos incluir a los padres de familia y familias que no hablan inglés?
- ¿Qué se necesita implementar en los colegios para apoyar el desarrollo del idioma inglés (ELD) según sus siglas en inglés?
- ¿En qué se diferencia el apoyo para alumnos del inglés a nivel primaria y secundaria o preparatoria?
- ¿En qué recursos dentro de nuestra comunidad nos podemos apalancar para apoyar de la mejor manera a los alumnos del inglés?



APÉNDICE

23-24 LCAP RUBROS DE ACCIÓN INDIVIDUALES

PROYECCIONES ACTUALIZADAS EN DESEMBOLSOS DEL PRESUPUESTO DEL PRIMER INTERINO

22-23 RUBROS DE ACCIÓN PARA LA META I



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Rubro de acción	Presupuestado	Primer interino
Reducción de tamaño de grupos en aula nivel primaria para grados 4 y 5 (cuatro 0.5 FTEs)	228,508	193,722
Especialistas ELD primaria (3 FTEs)	390,697	502,924
Asistentes de instrucción ELD nivel primaria (23 posiciones)	481,389	446,281
Costo compartido de profesor en Inmersión Dual (hasta el 39%)	610,891	593,657
Asistentes de instrucción en Inmersión Dual (8 posiciones)	121,172	165,394
Profesores de ELD designado nivel secundaria o preparatoria s (17 periodos)	794,908	540,589
Intérpretes para padres de alumnos con un segundo idioma	65,000	100,000
~~Curso de verano de enseñanza extendida para alumnos del inglés a nivel primaria~~	52,000	0
Costos del día de desarrollo profesional para todos los profesores (1 ½ Días)	1,000,000	1,000,000
Desarrollo profesional de inducción para profesores en asignación especial (TOSA) (0.2 FTE)	25,428	25,037

22-23 RUBROS DE ACCIÓN PARA LA META I



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Rubro de acción	Presupuestado	Primer interino
~~Asistencia de colegas y revision de profesores en asignación especial (TOSA) (0.2 FTE)~~	28,177	27,933
Respuesta la intervención en lectura/ Artes Lingüísticas y Matemáticas a nivel primaria	500,839	500,840
Psicólogo nivel secundaria (2.0 FTEs)	330,098	349,467
Apoyo a profesor y desarrollo profesional para instrucción tecnológica TOSA (0.2 FTE)	27,040	26,654
Especialistas en comportamiento (2.0 FTEs)	175,218	210,667
Programa de alumnos del inglés– Requerimientos mínimos del programa *	1,442,578	1,526,587
Especialistas en plan de estudios por tiempo completo para todas las escuelas primaria (11 FTEs)	1,513,911	1,532,020
Coordinadores de biblioteca para todas escuelas primaria (6.94) FTEs)	383,100	400,663
~~Apoyo enfocado para estudiantes “at-promise” que están en el programa GATE~~	5,000	5,000
~~Estipendios de curso de verano para recuperación de créditos nivel secundaria o preparatoria~~	0	0

22-23 RUBROS DE ACCIÓN PARA LA META 2



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Rubro de acción	Presupuestado	Primer interino
Consejeros preparatoria (3.0 FTEs)	407,298	297,110
Consejeros secundaria (3.0 FTEs)	418,449	403,139
Profesores de preparatoria “Monterey High School ” (4.0 FTEs)	525,201	524,567
Subdirector de preparatoria “Monterey High School ” (1.0 FTE)	155,545	167,206
Profesores “Community Day School” (2.0 FTEs)	267,319	267,536
Asistentes de Instrucción “Community Day School” (4.0 FTEs)	155,126	109,520
Programa de orientación y terapias de la Agencia de Servicios Familiares de Burbank (FSA)	30,000	230,000
Curso de verano para crédito inicial nivel preparatoria	170,478	97,742

22-23 RUBROS DE ACCIÓN PARA LA META 2



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Rubro de acción	Presupuestado	Primer interino
~~Curso de verano para recuperación de créditos nivel preparatoria~~	372,439	502,041
~~Especialistas en intervención de “en riesgo” nivel secundaria o preparatoria (6 FTEs)~~	448,725	473,835
~~Especialistas en intervención de “en riesgo” nivel primaria(11 FTEs)~~	927,751	956,341
~~Costos de capacitación PBIS~~	33,000	33,000
~~Especialista en juventud indigente/adopción temporal/ “en riesgo”~~	86,878	43,317
~~DEI materiales suplementarios~~	10,000	10,000
~~Encuestas de entorno escolar & salud mental (Hanover)~~	52,000	52,000

22-23 RUBROS DE ACCIÓN PARA LA META 3



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Rubro de acción	Presupuestado	Primer interino
Consultor en Diversidad, Equidad, e Inclusión	44,700	45,000
~~Desarrollo profesional en Diversidad, Equidad, e Inclusión (enfrentando la historia)~~	10,000	10,000
~~DEI Consultor en salud mental~~	25,000	25,000
DEI Estipendios de líderes en colegios	136,488	167,366
DEI Colaboración de líderes en colegios	69,776	90,582