

Presupuesto propuesto por el superintendente para 2022-2023

~ Dr. Marc P. Baiocco
superintendente de escuelas

Distrito escolar de Elmsford
TALLER DE PRESUPUESTO
sábado, 5 de marzo de 2022
A través de la reunión de Zoom



Acerca de Elmsford UFSD

Dedicado a la excelencia

La EUFSD cuenta con un Plan Estratégico que sigue un modelo de mejora continua. Todas las iniciativas están alineadas a este plan. El EUFSD se compromete a garantizar una experiencia de aprendizaje segura, enriquecedora y culturalmente receptiva para todos. La Escuela Secundaria Alexander Hamilton ofrece cursos de Colocación Avanzada en numerosas áreas de estudio, lo que resultó en que la Junta Universitaria nombrará a la escuela como "Cuadro de Honor del Distrito AP". La escuela brinda oportunidades notables para que los estudiantes obtengan créditos universitarios antes de graduarse. La iniciativa de la Comunidad de aprendizaje profesional (PLC) de EUFSD brinda a los maestros tiempo de colaboración común para identificar estrategias que se implementarán en el salón de clases y que apoyarán el éxito académico de los estudiantes. Los administradores escolares organizan horas regulares de café para padres y noches de participación familiar para fomentar una mejor comunicación con los padres. El distrito ha iniciado numerosas herramientas de seguimiento del progreso para identificar las necesidades individuales de los estudiantes, así como planes de acción para abordar sus objetivos de aprendizaje. El distrito se esfuerza por satisfacer las necesidades sociales/emocionales a través de una estructura de apoyo en el distrito, así como asociaciones clínicas y capacitación.

Capital

Escuelas acogedoras e
inclusivas

K-12

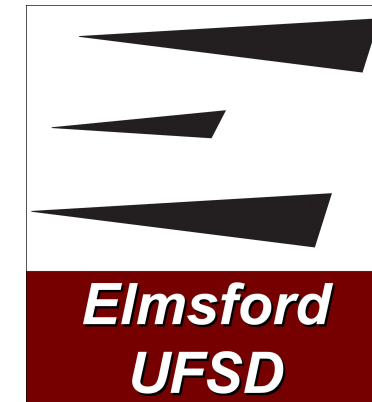
Alineación del
plan de estudios

Proveedores
de Primeros
Auxilios de
Salud Mental

Niño
completo

Elmsford UFSD

Nuestra misión:
Optimizar la enseñanza y el aprendizaje para el logro de los estudiantes.



Meta Estratégica

- **1** Iniciativa de alfabetización
- Aulas culturalmente receptivas
- Alineación del plan de estudios
- Intervenciones Tempranas



Meta Estratégica 2

- Proporcionar procedimientos y una caja de herramientas de estrategias para identificar y abordar las necesidades sociales y emocionales de los estudiantes.



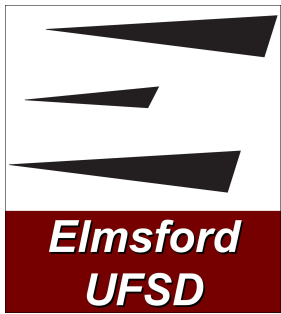
Meta Estratégica 3

- Actualizar nuestras instalaciones y mejorar la tecnología.
- Continuar apoyando la articulación vertical y la transición de un grado a otro.



Meta Estratégica 4

- Apoye a nuestra comunidad culturalmente diversa.
- Asociaciones con ex alumnos, empresas locales, PTSA y universidades.



Conozca a nuestra junta

Miembros de la Junta de Educación



Yvette Eannazzo
Presidente



Dennis Rambaran
Vicepresidente



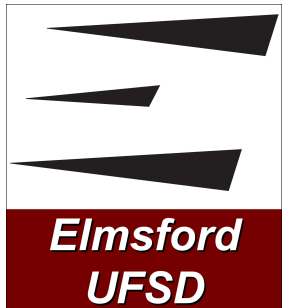
Paul Hood
Fideicomisario



Candice Wood
Fideicomisaria

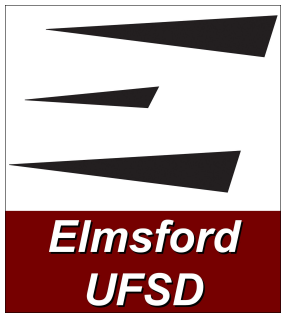
Perspectivas de financiación de la educación del estado de Nueva York para 2022-2023

EL FINANCIAMIENTO ESCOLAR DEBE SER ADECUADO, EQUITATIVO Y PREDECIBLE



Consideraciones que impactan nuestro distrito:

- 1 Paisaje Nacional y Estatal
- 2 Índice de costos regionales
- 3 Obstáculos para financiar la educación pública
- 4 Financiamiento de los Servicios de Educación Especial
- 5 Desafíos de COVID-19
- 6 Mandatos no financiados
- 7 Tax Levy Cap
Panorama: el límite del IPC no refleja la realidad económica, el crecimiento de los salarios
- 8 Cambios en la inscripción y necesidades de los estudiantes



Cronología del presupuesto



noviembre

Las estimaciones de TRS y ERS (un rango) se publican desde NYS



diciembre

Se dan a conocer cifras de salud



enero

Presupuesto del gobernador y cifras preliminares de ayuda estatal
El CPI para fines presupuestarios lo establece el estado de Nueva York



febrero

Las cifras finales de TRS se publican desde NYS
El personal notifica al distrito la intención de jubilarse



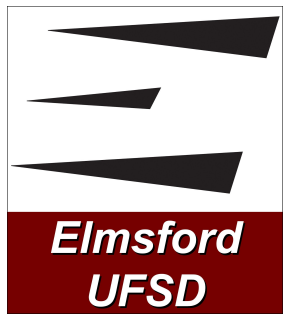
marzo

Anticipar liquidaciones de impuestos actualizadas



abril

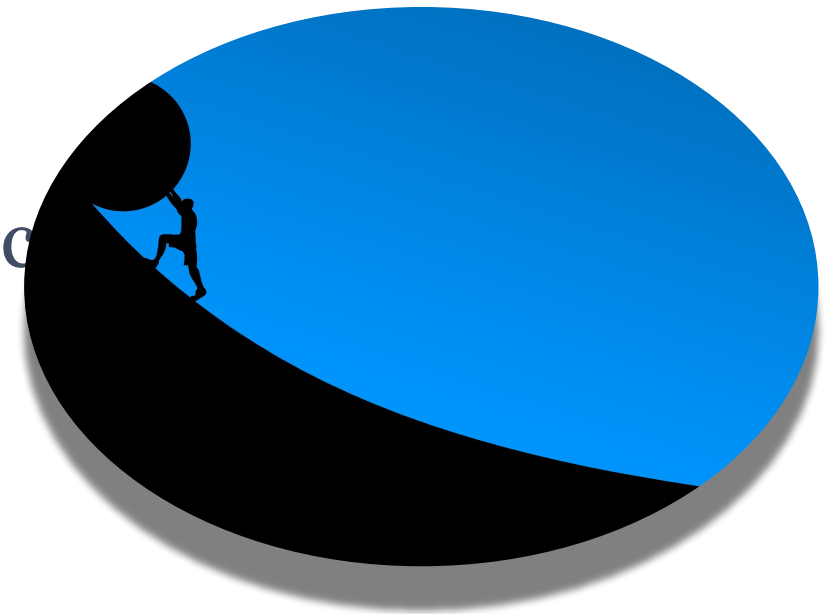
El presupuesto del Estado de Nueva York vence (1 de abril) con las "ejecuciones" finales de ayuda estatal
El borrador del presupuesto del distrito se finaliza y se presenta a la BOE para su anuncio.



Desafíos presupuestarios

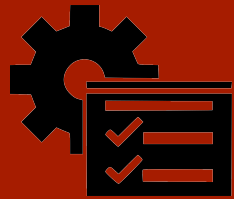
Se alienta a los legisladores del estado de Nueva York a modificar la fórmula del tope impositivo y proporcionar a los distritos escolares herramientas adicionales para financiar la educación pública y compensar los costos.

- ★ El “toma y daca” de las ayudas estatales
- ★ No es un verdadero tope fiscal del "2%"
- ★ Mandatos sin financiación
- ★ Aumentos de costos de la fuerza del mercado
- ★ Acuerdos equitativos y sostenibles
- ★ Infraestructura envejecida
- ★ Reclamaciones de certiorari fiscal



Presupuesto en 3 partes

El presupuesto escolar es la base legal para el establecimiento de la recaudación del impuesto. Es el documento oficial que describe los programas que se llevarán a cabo durante un período de tiempo determinado. Es el plan operativo, expresado en términos financieros, para la realización de todos los programas en el sistema escolar.



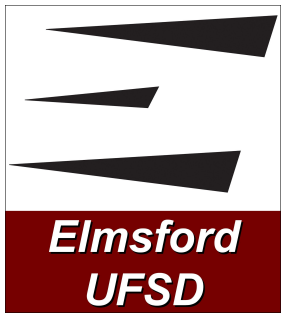
Administrativo



Programa



Capital



Consideraciones presupuestarias

Deberá estar cuidadosamente organizado y planificado para proporcionar una contabilidad adecuada para cada gasto del programa, comprender las necesidades financieras de los desarrollos anticipados del programa y estar dentro de las limitaciones financieras del distrito, teniendo en cuenta los límites legales sobre la recaudación de impuestos...



Necesidades basadas en la escuela

Los administradores escolares trabajan con el personal del nivel del edificio para determinar las necesidades para el próximo año.



Datos históricos de recaudación de impuestos

Los datos se analizan para examinar los 5 años anteriores de datos históricos de recaudación de impuestos, certificar de impuestos y crecimiento de impuestos.



Datos de gastos de años anteriores

El gabinete administrativo analiza los gastos del año anterior y considera las necesidades del año en curso.



Infraestructura de tecnología

El EUFSD está mapeando los componentes de la infraestructura para aumentar la accesibilidad y el ancho de banda.



Metas estratégicas

El plan estratégico del distrito se utiliza para determinar las metas presupuestarias a corto y largo plazo.



Datos/proyecciones de inscripción

Los informes de inscripción se examinan para desarrollar informes de línea de tendencia y se consideran las proyecciones de inscripción actuales para determinar las necesidades de la sección de grado/curso.



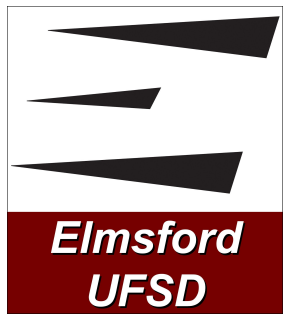
dotación de personal

Con base en las metas de planificación estratégica, las necesidades de los estudiantes, el estudio de inscripción, los acuerdos de negociación y las vacantes anticipadas, se toman decisiones sobre la dotación de personal.



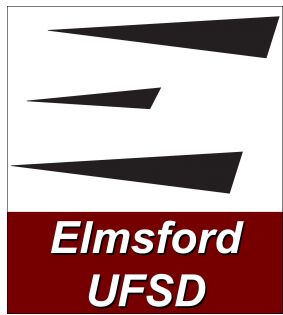
Instalaciones

Planificación de futuras mejoras de capital para abordar la infraestructura obsoleta, actualizaciones de las instalaciones para satisfacer las necesidades de los estudiantes y reemplazo de equipos.



Nuestra responsabilidad

- ★ Nuestro presupuesto apoya el 100 % de la programación estudiantil actual (incluidos los programas curriculares y extracurriculares)
- ★ Nuestro presupuesto apoya la instrucción desafiante/de alta calidad en el nivel PreK-12 a través de la programación interdisciplinaria, con énfasis en preparar a los estudiantes para el siguiente nivel de grado y más allá
- ★ Dados los desafíos asociados con la pandemia, nuestro presupuesto es fiscalmente responsable y se mantiene dentro del límite de gravamen fiscal permitido.
- ★ Nuestro presupuesto apoya las instalaciones del distrito (asignaciones de mantenimiento)
- ★ Nuestra Junta se compromete a estudiar las necesidades de las instalaciones y desarrollar un plan que se propondrá a nuestra comunidad.

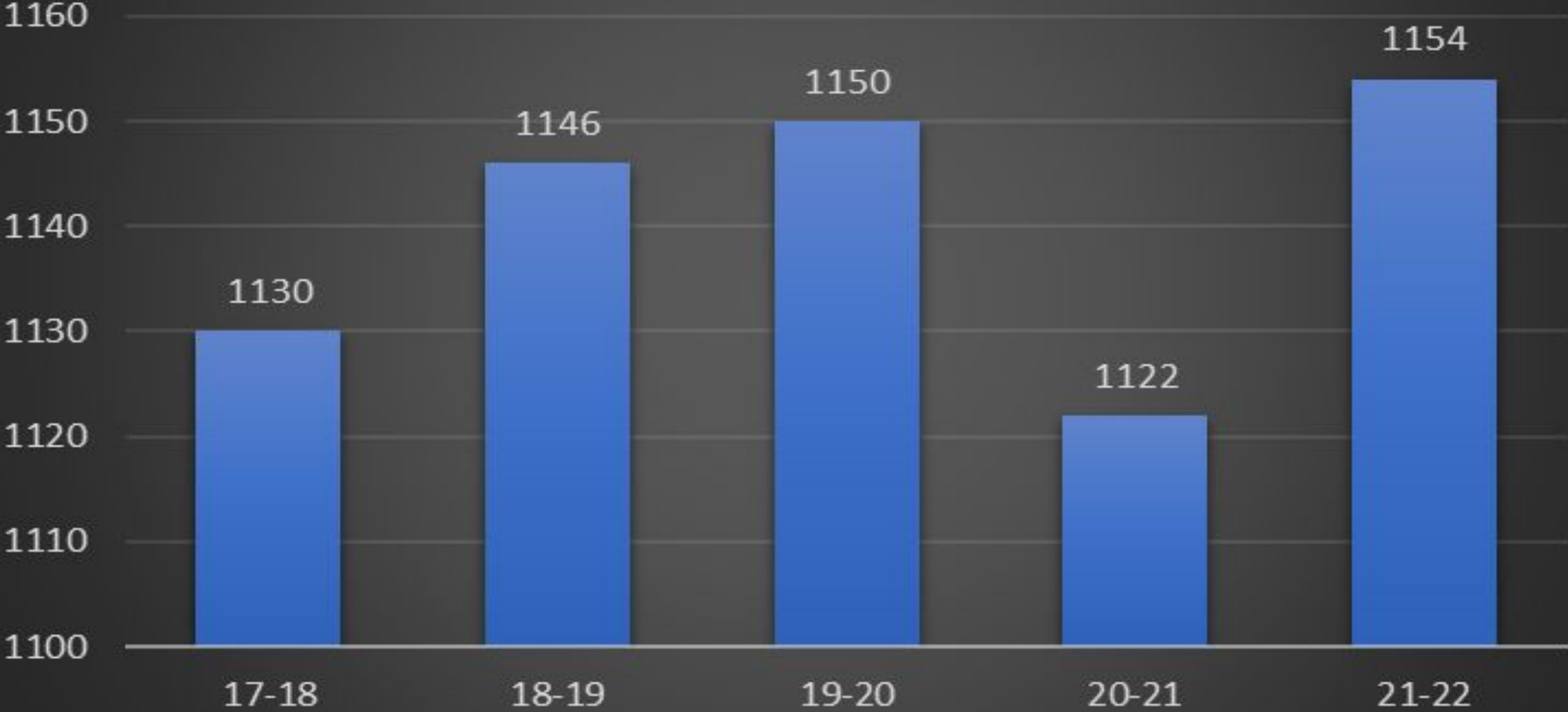


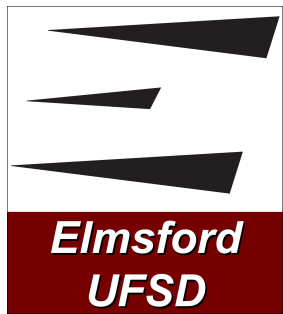
Planificación Progresiva

- ✓ SIN recortes al programa para estudiantes (100 % respaldado)
- ✓ Mejora y mantenimiento de instalaciones y plantas físicas
- ✓ Aborda los objetivos de programación
- ✓ Divulgación y compromiso continuos de la comunidad
- ✓ Apoyos sociales y emocionales
- ✓ Desarrollo Profesional Estratégico
- ✓ Maximizar la tecnología
- ✓ Trabajo de Diversidad, Equidad e Inclusión
- ✓ Planificación para el futuro



District Enrollment

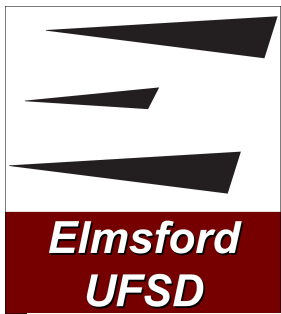




Cálculos de recaudación de impuestos



- ✓ Establecido en 2011 (para 2012-2013 y después)
- ✓ Limita el crecimiento de la tasa de impuestos por el menor de 2% o IPC (índice de precios al consumidor) con exclusiones
- ✓ EUFSD se ha mantenido dentro del límite máximo de impuestos cada año
- ✓ El presupuesto propuesto para 2022-2023 está por debajo del tope de recaudación de impuestos



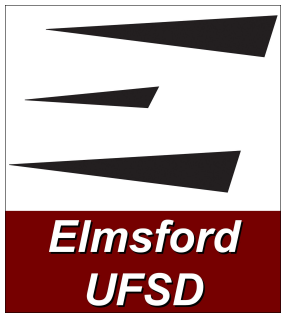
Cálculos de recaudación de impuestos

Base Formula

$$\left(\left[\left(\begin{array}{l} \text{Total taxes levied for} \\ \text{prior fiscal year} \end{array} + \begin{array}{l} \text{Prior year reserve offset} \\ \end{array} - \begin{array}{l} \text{Reserve amount (including} \\ \text{interest earned)} \end{array} \right) \times \begin{array}{l} \text{Tax base growth} \\ \text{factor}^1 \end{array} \right] + \begin{array}{l} \text{PILOTs receivable in the} \\ \text{prior fiscal year} \end{array} - \begin{array}{l} \text{Capital tax levy exclusion, prior} \\ \text{fiscal year} \end{array} - \begin{array}{l} \text{Tort exclusion, prior fiscal} \\ \text{year} \end{array} \right) \\
 \times \begin{array}{l} \text{Allowable levy growth factor} \\ \text{(1.00 to 1.02)}^2 \end{array} - \begin{array}{l} \text{PILOTs receivable in} \\ \text{coming fiscal year} \end{array} + \begin{array}{l} \text{Available carryover, if} \\ \text{any} \end{array} = \text{Tax Levy Limit}$$

+ Exclusions

$$\begin{array}{l} \text{Tax Levy Limit} \end{array} + \begin{array}{l} \text{Tax levy necessary for} \\ \text{expenditures resulting} \\ \text{from court orders/judgments} \\ \text{arising out of tort actions for} \\ \text{any amount in excess of 5\% of} \\ \text{the total taxes levied in the} \\ \text{prior fiscal year} \end{array} + \begin{array}{l} \text{Capital tax levy} \end{array} + \begin{array}{l} \text{Tax levy necessary to pay for} \\ \text{increases to the system average} \\ \text{actuarial contribution rate (ERS)} \\ \text{or normal contribution rate} \\ \text{(TRS) of pension funds over} \\ \text{2 percentage points} \end{array} = \begin{array}{l} \text{Tax Levy Limit, with Exclusions} \\ \text{(if applicable)}^3 \end{array}$$



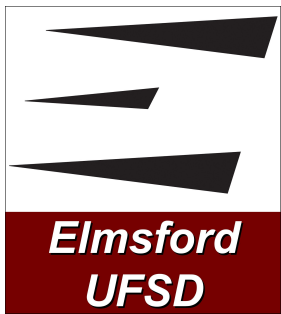
Fórmula de gravamen fiscal EUFSD

Se alienta a los legisladores del estado de Nueva York a realizar modificaciones en la fórmula del tope de recaudación de impuestos y proporcionar al EUFSD herramientas adicionales para financiar nuestros programas y compensar los costos.

CÁLCULO DEL LÍMITE DE GRAVAMEN FISCAL Y EL GRAVAMEN FISCAL MÁXIMO PERMITIDO PARA ELMSFORD UFSD

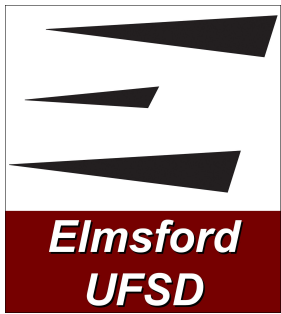
Recaudación de impuestos del año anterior		\$ 33.285.860	
Multiplicado por el factor de crecimiento de la base imponible	X		1.0279
		\$ 34.214.535	
Agregar pagos piloto del año anterior	+	PS	
		\$ 34.214.535	
Gastos de capital local, deuda y arrendamiento (- ayudas a la construcción)	-	\$ 549,247	
Recaudación fiscal del año anterior ajustada resultante		\$ 33.665.288	
Multiplicado por el factor de crecimiento de gravamen permisible (CPI o 2%)	X		1.0200
Límite de gravamen fiscal resultante informable al Contralor		\$ 34.338.594	
Además de las exenciones del próximo año escolar:			
Est. Gastos de capital local, deuda y arrendamiento (- ayudas a la construcción)	+	\$ 315,343	
Exención ERS - Est. No supera el 2%	+	PS	
Exención TRS - Est. No supera el 2%	+	PS	
Recaudación fiscal máxima permitida		\$ 34.653.937	

	20 19 -20 20	2020-2021	2021-2022	2022-2023	DÓLAR
Categoría de presupuesto	ADOPTADO	ADOPTADO	ADOPTADO		DIFERENCIA
					2021/2022 frente a
					2022/2023
Salarios de instrucción	14,768,067	15,344,094	15,678,374	15,714,191	35,817
Salarios no docentes	2,711,123	2,814,219	2,848,628	3.048.389	199,761
Equipo	297,001	290,500	254,500	339,700	85,200
Contractual	2,410,040	2,590,090	2,519,403	2,746,776	227,373
Materiales y Suministros	413,591	480,847	485,676	507,547	21,871
Matrícula	1,191,715	1,163,971	1,201,834	1,426,030	224,196
BOCES	2,891,200	3,051,852	3,264,078	3,154,518	(109,560)
Transporte	2,961,704	3,022,035	3.065.852	3,209,985	144,133
Beneficios - TRS	1,644,690	1,647,098	1,692,837	1,704,633	11,796
Beneficios - ERS	422,053	438,731	502,861	475,456	(27,405)
Beneficios - Seguridad Social	1,391,890	1,419,694	1,460,199	1,474,802	14,603
Beneficios - Salud	3,768,827	3.612.669	3,823,662	3,684,382	(139,280)
Beneficios - Otros	490,058	543.409	547.597	689,953	142,356
Servicio de deuda	710,956	588,138	587,938	587,438	(500)
Transferencias entre fondos	73,500	78,500	278,500	823,500	545.000
Presupuesto total	36,146,415	37.085.845	38,211,938	39,587,300	1,375,361



Presupuesto propuesto 2022-2023

20 22 -20 23 Presupuesto propuesto =	\$ 39,587,300
Presupuesto aprobado 2021-2022	\$38,011,939
Presupuesto de diferencia de dólar a presupuesto	\$1,375,361
Porcentaje de diferencia de presupuesto a presupuesto	3.6%
2022-2023 Recaudación fiscal propuesta	\$34,280,814
Recaudación fiscal adoptada 2021-2022	\$ 33,285,860
Diferencia en dólares Tasa a Tasa	\$994,954
Porcentaje de diferencia gravamen a gravamen	2.99%



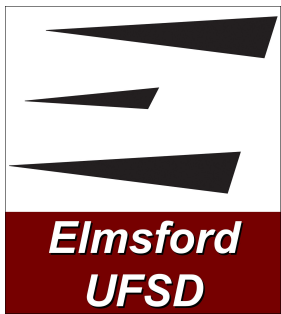
Presupuesto propuesto 2022-2023

Presupuesto propuesto para 2022-2023 = \$39,287,300

- 3.6 % de aumento interanual

Impuesto propuesto para 2022-2023

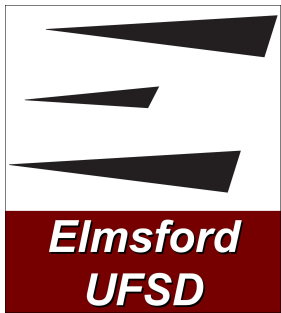
- La recaudación de impuestos permanecerá por debajo del límite de recaudación de impuestos permitido
- Límite de gravamen fiscal permitido = 4.11%



Factores de gasto 2022-2023

- 1. La cotización al Seguro de Salud** es del 11.28% para Individual y del 12.7% para Familia
- 2. Sistema de Retiro de Maestros (TRS)**
Tasa de cotización = 10.29%
Aumento de año a año .49%
- 3. Sistema de Retiro de Empleados (SRE)**
Tasa de cotización = 11.05%
Año a año -5.15%





Factores de gasto de 2022-2023 (continuación)

4. BOCES

- Administrativo BOCES - Disminución .82%
- Programas BOCES – Disminución 3.47%

5. Transporte

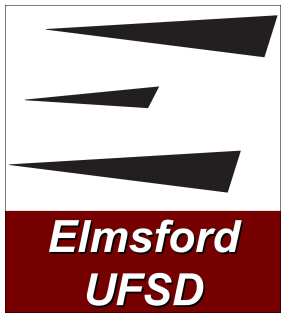
- Desconocido: proceso de oferta inicial

6. Contractual

- Todos los Acuerdos de Negociación Colectiva son ratificados

7. Costos de educación especial

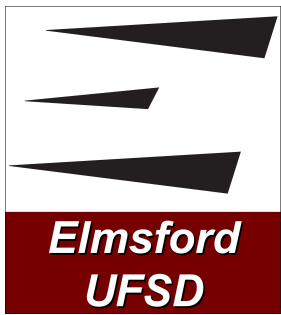
- Aumento de las necesidades de colocación y escuela de verano



Impulsores de ingresos 2022-2023

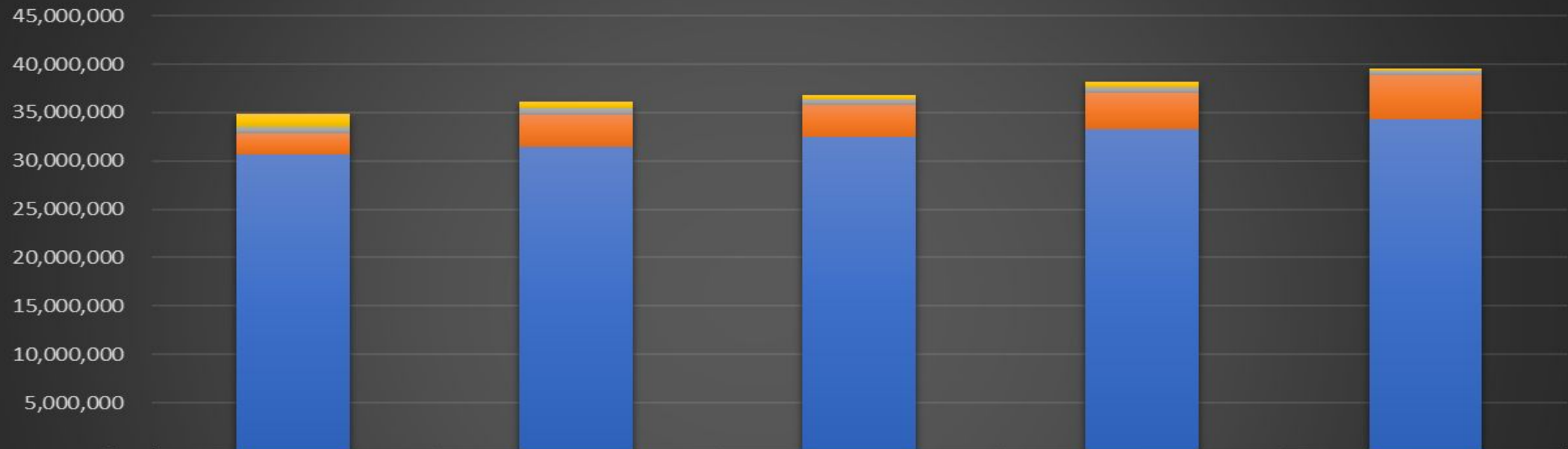
1. El estado de Nueva York está financiando por completo las ayudas basadas en gastos para 2022-2023.
2. Los legisladores votaron para financiar completamente la ayuda de la fundación. Esto aumentará nuestra ayuda estatal en ~ \$ 650K.





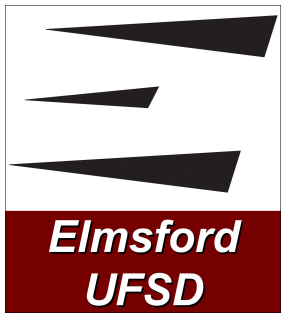
Ingresos

Revenue Sources



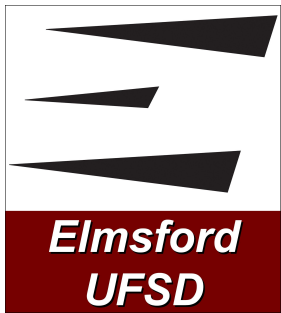
	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23
■ Fund Balance	1,278,538	700,000	500,000	654,548	300,000
■ Other Revenue	692,500	712,500	565,000	495,000	460,000
■ State Aid	2,211,295	3,294,705	3,234,991	3,776,531	4,546,486
■ Tax Levy	30,647,732	31,439,210	32,519,191	33,285,860	34,280,814

■ Tax Levy ■ State Aid ■ Other Revenue ■ Fund Balance



Propuestas 2022-2023

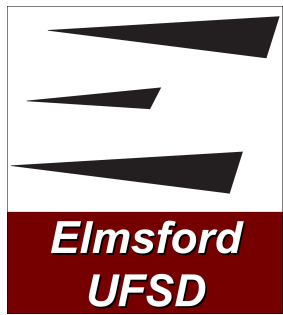
- Se alinea con nuestros Objetivos Estratégicos
- Aborda los compromisos de instalaciones y mantenimiento relacionados con las experiencias de aprendizaje de los estudiantes
- Representa nuestro compromiso con el mantenimiento de nuestras instalaciones
- Aborda importantes necesidades de infraestructura
- Aborda las preocupaciones de salud citadas por el personal, la comunidad
- Este es el comienzo de nuestro proceso de desarrollo y se modificará a medida que el presupuesto continúe desarrollándose antes de la aprobación de la Junta.



¿Entonces, qué significa todo esto?



- Soporta el 100% de la programación
- Soporte al personal de Nuevas Tecnologías
- Trabajador social bilingüe incluido para la planificación del presupuesto futuro
- Compatibilidad con los medios de la biblioteca Dixson/Grady
- Compra de un nuevo vehículo de mantenimiento
- Mejoras de capital
 - Encendiendo
 - Pavimentación
 - Actualizaciones tecnológicas (teléfonos, cámaras, infraestructura)
 - suelos de grado

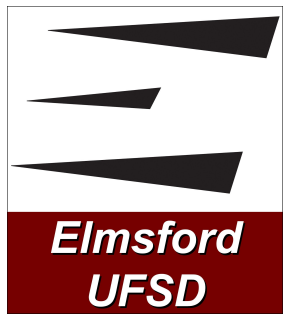


Abogacía



Opciones para la graduación:

- La revisión actual de los requisitos de graduación en el Estado de Nueva York debe centrarse en garantizar múltiples caminos hacia la graduación que mantengan los altos estándares por los que se ha conocido un diploma Regents.
 - Permitir múltiples caminos hacia la graduación.
 - Agregue evaluaciones basadas en el desempeño a los exámenes Regents tradicionales.
 - Asegurar que los estudiantes de educación especial tengan un camino viable hacia un diploma de escuela secundaria reconocido.

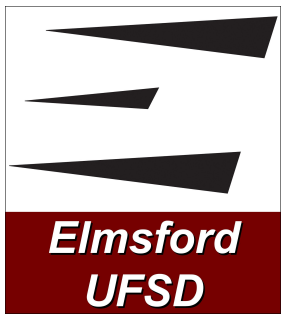


Abogacía



Flexibilidad en la contratación de docentes:

- Abordar la escasez de personal docente calificado y diverso, especialmente con certificación
- Crear requisitos de certificación del Estado de Nueva York más flexibles y menos restrictivos para maestros experimentados de otros estados y escuelas privadas.
- Permitir que los distritos escolares tengan flexibilidad para utilizar educadores altamente calificados
- Revisar los requisitos de certificación de maestros de educación especial secundaria
- Facilitar una mayor diversidad en el personal docente al permitir que los colegios/universidades fuera del estado califiquen como fuentes de maestros certificados por el Estado de Nueva York.
- Reducir la carga financiera de los candidatos a docentes
- Apoyar la exención del tope de ingresos para maestros jubilados.



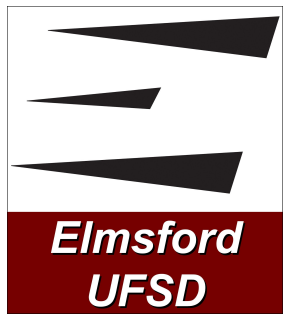
Planificación 2022-2023



Un agradecimiento
especial a
Asambleísta
Abinanti



*Este es un ejemplo de nuestro proyecto potencial (no un dibujo exacto)



Miércoles 6 de abril de 2022 Adopción del presupuesto de la Junta de Educación

Miércoles 4 de mayo de 2022 Audiencia presupuestaria de la Junta de Educación

Martes, 17 de mayo de 2022 Votación presupuestaria y elecciones de la Junta

¡REGÍSTRESE PARA VOTAR AHORA! (Debe estar registrado antes del 12 de mayo)

Las presentaciones del presupuesto continuarán hasta el 17 de mayo de 2022. Toda la información del presupuesto propuesto para 2022-2023 se puede encontrar en el sitio web del Distrito en www.eufsd.org