



# DISTRITO ESCOLAR LIBRE DE ELMSFORD UNIÓN

## Taller de Presupuesto Reporte Preliminar

RONALD GONZALEZ, ED.D.  
SUPERINTENDENTE INTERINO DE ESCUELAS

4 DE MARZO DE 2023

## Mission:

The mission of the Elmsford Union Free School District is to optimize teaching and learning for student achievement.

## Vision:

Maintain excellence and graduate each student prepared for college or career.

## Values:

- *Student focused:* Students are our first priority.
- *Character:* Value integrity, diversity and mutual respect; we take pride in all that we do.
- *High expectations:* All students will achieve success.
- *Teaching and learning:* Implement a rigorous curriculum which includes academics, the arts and athletics.
- *Health and safety:* Provide a healthy, safe and secure environment.
- *Community:* Family and community partnership is essential.

# Pilares de Enfoque Esenciales

Las prioridades deben ser de largo alcance e impulsadas por preguntas

Este borrador de presupuesto 2023 - 2024 es reflexivo y con visión de futuro para avanzar en nuestros pilares esenciales.



**Ambientes Seguros y  
Protegidos**



**Sistemas y  
Estructuras para el  
Éxito**



**Participación Familiar  
y Comunitaria**



**Equidad y  
Aprendizaje  
Socioemocional**



# Presupuesto Propuesto 2023-2024

- ▶ Presupuesto Propuesto para 2023-2024 = \$43,369,630
  - ▶ 8.95 % de Aumento Interanual
- ▶ Recaudación Propuesta Determinada por las Elecciones Legislativas Finales de Ayuda Estatal
  - ▶ La Recaudación de Impuestos Permanecerá por Debajo del Límite de Recaudación de Impuestos Permitido
  - ▶ Límite Máximo de Gravamen Fiscal Permitido = 5.5 %



# 23-24 Instantánea del Presupuesto Preliminar

- ▶ Asignaciones Propuestas: \$ 43,369,630
  - ▶ Aumento de \$ de presupuesto a presupuesto: \$ 3,562,330
  - ▶ Aumento de % de presupuesto a presupuesto: 8.95%
- ▶ Recaudación Fiscal Propuesta: \$ 36,372,000
  - ▶ Recaudación de impuestos \$ Aumento: \$ 1,891,186
  - ▶ Aumento del % de Gravamen fiscal: 5.49 %



# Ayuda Estatal

- ▶ Los Informes Ejecutivos de Ayuda Estatal son Preliminares, los Informes Legislativos de Ayuda son Finales
- ▶ Para 2023-2024, la gobernador está restaurando la ayuda de la fundación
- ▶ En el Informe Ejecutivo de Ayuda Estatal, Elmsford UFSD Recibió \$1.4 millones en Ayuda de la Fundación
- ▶ La Ayuda Estatal Preliminar Total es de \$ 6,270,300
- ▶ La Ayuda Estatal Representa un Aumento Interanual del 20.39 %



# Ingresos Propuestos

## Comparación de Presupuesto

| <u>Descripción</u>                      | <u>22-23</u><br><u>Presupuesto</u> | <u>23-24</u><br><u>Propuesto</u> |
|---|------------------------------------|----------------------------------|
| Impuestos sobre Bienes Inmuebles        | 34,480,814                         | 36,372,000                       |
| Impuesto No Inmobiliario                | 270,000                            | 355,000                          |
| Servicios de Salud para otros Distritos | 85,000                             | 85,000                           |
| Intereses y Ganancias                   | 115,000                            | 277,231                          |
| Ayuda Estatal                           | 4,546,486                          | 6,270,399                        |
| Asistencia de Medicaid                  | <u>10,000</u>                      | <u>10,000</u>                    |
|   | 39,507,300                         | 43,369,630                       |
| <br>                                    |                                    |                                  |
| Saldo de Fondos Asignado                | 300,000                            | 0                                |
| <br>                                    |                                    |                                  |
| <b>PRESUPUESTO TOTAL</b>                | <b>39,807,300</b>                  | <b>43,369,630</b>                |



# Office of the New York State Comptroller

Thomas P. DiNapoli • State Comptroller



## Property Tax Cap

### Formula for Determining Tax Levy Limit: School Districts

#### Base Formula

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

#### + Exclusions

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

- Formula variables are not within district control.
- If the district proposes to exceed this formula, 60% voter approval would be required.



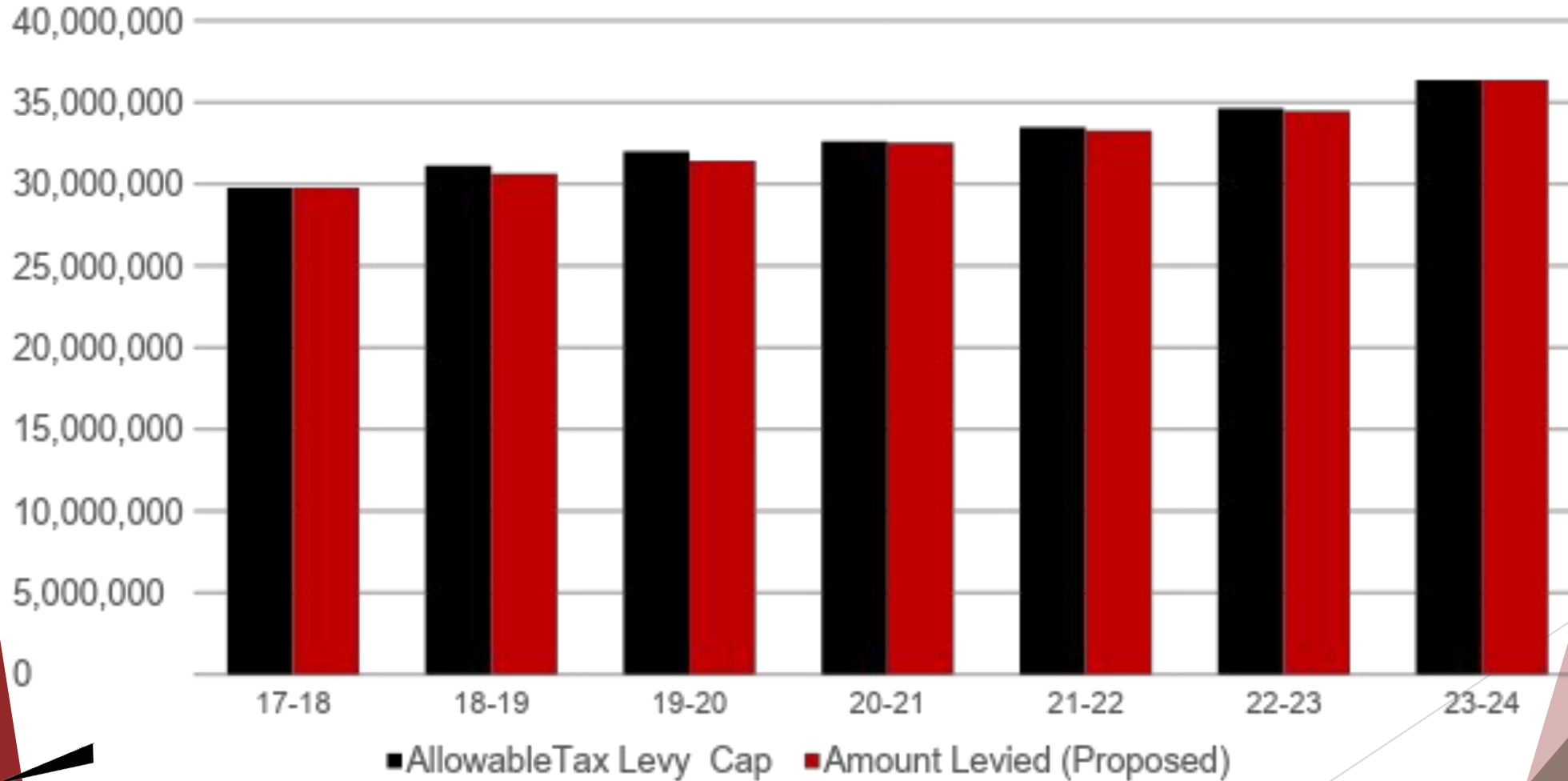
# Límite Impositivo permitido

## Cálculo de Tasa

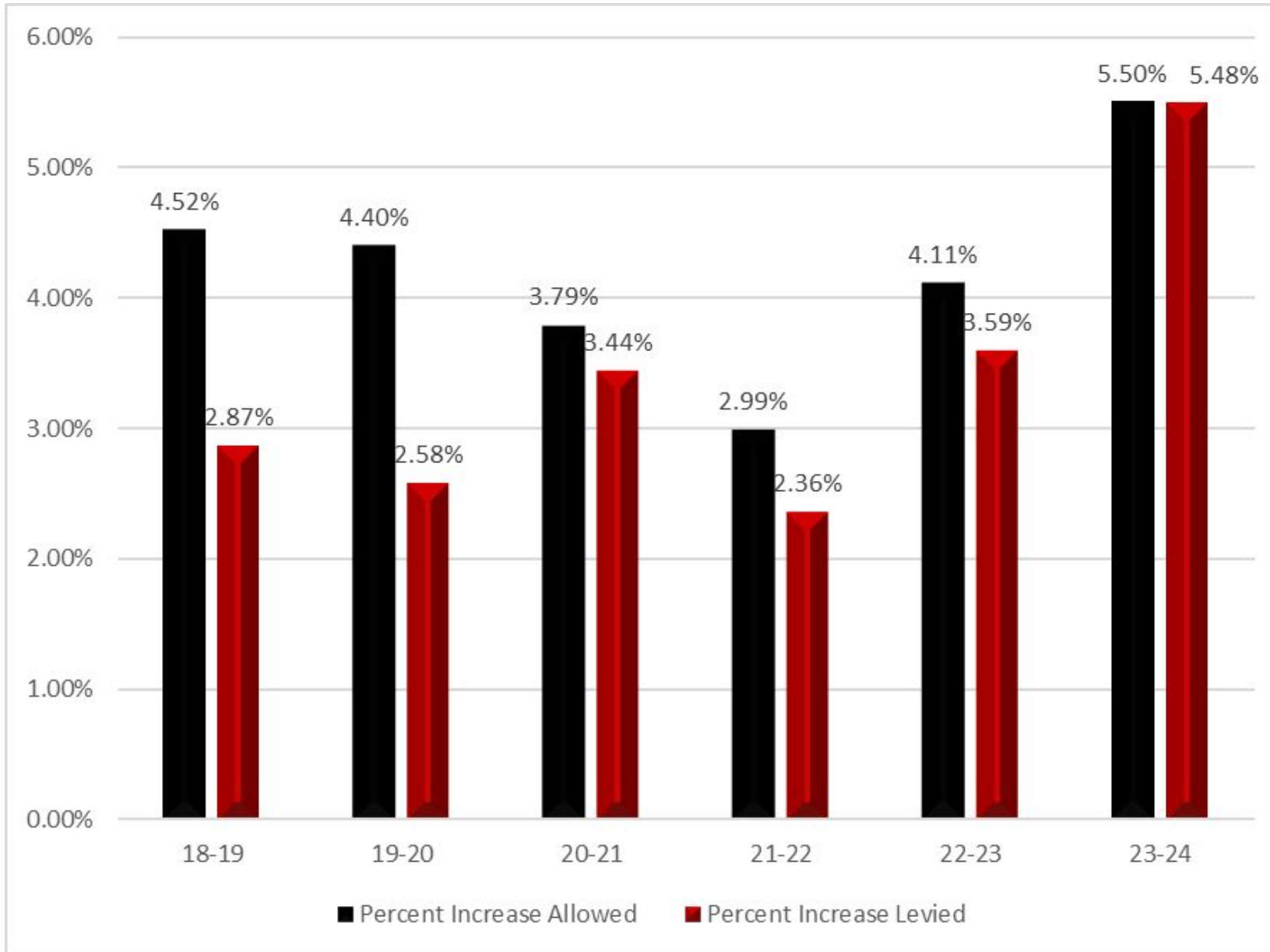
|   |   |           |                   |
|---|---|-----------|-------------------|
| Prior Year Tax Levy   |   | \$        | 34,480,814        |
| Multiplied times the Tax Base Growth Factor                       | X |           | 1.0361            |
|   |   | \$        | 35,725,571        |
| Add Prior Year Pilot Payments                                     | + | \$        | -                 |
|   |   | \$        | 35,725,571        |
| Capital Local, Debt and Lease Expenditures (minus building aid)   | - | \$        | 315,343           |
| Resulting Adjusted Prior Year Tax Levy                            |   | \$        | 35,410,228        |
| Multiplied by Allowable Levy Growth Factor (CPI or 2%)            | X |           | 1.0200            |
| <b>Resulting Tax Levy Limit Reportable to Comptroller</b>         |   | <b>\$</b> | <b>36,118,433</b> |
| Plus Coming School Year Exemptions:                               |   |           |                   |
| Est. Capital Local, Debt and Lease Expenditures (minus bldg. aid) | + | \$        | 258,702           |
| ERS Exemption Est. Does not exceed 2%                             | + | \$        | -                 |
| TRS Exemption - Est. does not exceed 2%                           | + | \$        | -                 |
| <b>Maximum Allowable Tax Levy</b>                                 |   | <b>\$</b> | <b>36,377,135</b> |



# Recaudación de Tope Impositivo Permitido Frente a Recaudación Real



# Historial de Tope de Gravamen fiscal



# Factores de Gastos

- ▶ Seguro de Salud
  - ▶ Plan Familiar – Incremento 14.9%
  - ▶ Plan Individual – Incremento 12.45%
- ▶ Sistema de Retiro de Maestros (TRS)
  - ▶ Tasa de Contribución = 10.0%
  - ▶ Disminución Año a Año (.29)%
- ▶ Sistema de Retiro de Empleados(ERS)
  - ▶ Tasa de Cotización = 13.1%
  - ▶ Incremento Interanual del 1.5 %



# Factores de Gastos

- ▶ BOCES
  - ▶ Administrativo - Disminución (1.56%)
  - ▶ Programa – ¿Aumenta 6%?
  - ▶ Transporte: Aumento del CPI Regional Actualmente, 7.9 %; Próxima Ejecución del CPI después de mayo
- ▶ Contractual
  - ▶ Contrato Administrativo en Espera de Liquidación
- ▶ Costos de Educación Especial
  - ▶ Aumento de las Necesidades de la Escuela de Verano
  - ▶ Aumento de las Necesidades de los Estudiantes



# Consideraciones de Ingresos

- ▶ Informes de Ayuda Estatal
  - ▶ Los Datos de Ayuda estatal del Gobernador no Necesariamente Indica la Ayuda Final del Legislador
  - ▶ Basado en RWADA (Asistencia Diaria Promedio Ponderada de Residentes)
  - ▶ Las Ayudas de Transporte, VOCES, de Alto Costo y de Libros de Texto son Ayudas Basadas en Gastos
- ▶ El Aumento de la Ayuda de la Fundación se Recibirá en 2023-2024
  - ▶ El informe de Ayuda Estatal 2023-2024 Incluye un Aumento de Ayuda de la Fundación de \$1.4 M
  - ▶ La Ayuda Estatal Total Esperada es de \$ 6.72M



# 2022 - 2023 INFORMADOS METAS S.M.A.R.T.

“Com-unidad” - Abraza las mentes inquisitivas; desarrollar habilidades de pensamiento crítico; construir una comunicación abierta, aceptación y voluntad de compartir.

El año escolar 2022-2023 incluirá 12 foros de comunicación para el personal, los estudiantes y los miembros de la comunidad para unir los requisitos del NYSED con una visión de excelencia a largo plazo. El EUFSD elaborará una declaración de propósito unificada para guiar el trabajo de planificación estratégica para el niño en su totalidad/escuela/comunidad.

Escriba los pasos/actividades que tomará para ayudar a lograr este objetivo:

1. Visita de “golpear el suelo aprendiendo” del superintendente: 2 sesiones de verano + 2 sesiones de otoño + 2 sesiones de primavera.
2. Asegúrese de que nuestro Plan de aprendizaje profesional incluya estrategias que desarrollen y profundicen las habilidades de pensamiento crítico.
3. Establezca y distribuya "protocolos de interacción" para asegurarse de que cada interacción guíe al EUFSD hacia una declaración de propósito unificada.

Escriba los puntos de control intermedios con fechas específicas:

1. El 30 - Iro. Actualización mensual que destaca nuestro trabajo comun-itario hacia una declaración de propósito unificada.
2. Actualización de monitoreo de progreso del 7 de diciembre de 2022 para todos los componentes de la comunidad escolar durante la reunión pública de la junta escolar.
3. 3 de mayo de 2023 proporcionar un análisis del progreso con implicaciones fiscales para los años escolares 2023-2026.

*Informe S.M.A.R.T. meta presentada agosto 2022.*

# Adiciones al Presupuesto

- ▶ .8 a 1.0 FTE ENL Profesor(a)
- ▶ .5 a 1.0 maestro(a) de Educación Especial FTE
- ▶ .8 a 1.0 FTE Patóloga Bilingüe del Habla / Lenguaje
- ▶ 2 Posiciones de Enseñanza
- ▶ Aumento Total de Enseñanza de 3.5 "FTE"
- ▶ 1 Administradora
- ▶ Aumento a la Financiación de la Educación Especial
- ▶ Aumentar a Tarifa Sustitutiva en-llamada
- ▶ Utiles MakerSpace y STEAM en Dixson y Grady
- ▶ Instrumentos Musicales AHHS
- ▶ Sistema de Sonido para Gimnasio AHHS





# Adiciones al Presupuesto

- ▶ Nuevo Piso del área de 5.º Grado en Grady
- ▶ Cargador de Camión Compacto – Instalaciones
- ▶ Proyecto Completo de Reemplazo de Cámara
- ▶ Actualizaciones de HVAC en Grady
- ▶ Encuesta de Condiciones de Edificios
- ▶ Reemplace los Pisos de Baño de AHHS y Grady
- ▶ Vestíbulos de Seguridad/Protección en Grady y AHHS
- ▶ Nuevo centro de Medios en AHHS (Análisis de Costos Pendientes)
- ▶ Actualizaciones de Tecnología y Comunicaciones



# Análisis de Presupuesto

| <u>Descripción</u>                      | <u>Presupuesto Propuesto</u> |
|---|------------------------------|
| Impuestos Reales a la Propiedad         | 36,372,000                   |
| Impuesto No Inmobiliario                | 355,000                      |
| Servicios de salud para otros distritos | 85,000                       |
| Intereses y Ganancias                   | 277,231                      |
| Ayuda Estatal                           | 6,270,399                    |
| Medicaid Assistance                     | <u>10,000</u>                |
| <br>                                    |                              |
| PRESUPUESTO TOTAL                       | 43,369,630                   |

## Análisis Línea por Línea



# Impacto Fiscal para Propietario Promedio

- ▶ La casa promedio en Elmsford UFSD está valorada en \$545,244, un aumento de año a año de \$51,855
- ▶ El propietario promedio verá una REDUCCIÓN en los impuestos escolares de ~\$538
- ▶ Este aumento se debe a la Tasación de Valoración de propiedades comerciales en el registro fiscal además del aumento de la Ayuda Estatal para EUFSD



# *¿Preguntas?*



**UN DISTRITO CON PROMESAS** ≡