



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> <u>Presupuesto</u>	<u>23-24</u> <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
Saldo de Fondos Asignado	300,000	0
PRESUPUESTO TOTAL	39,807,300	43,369,630



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.

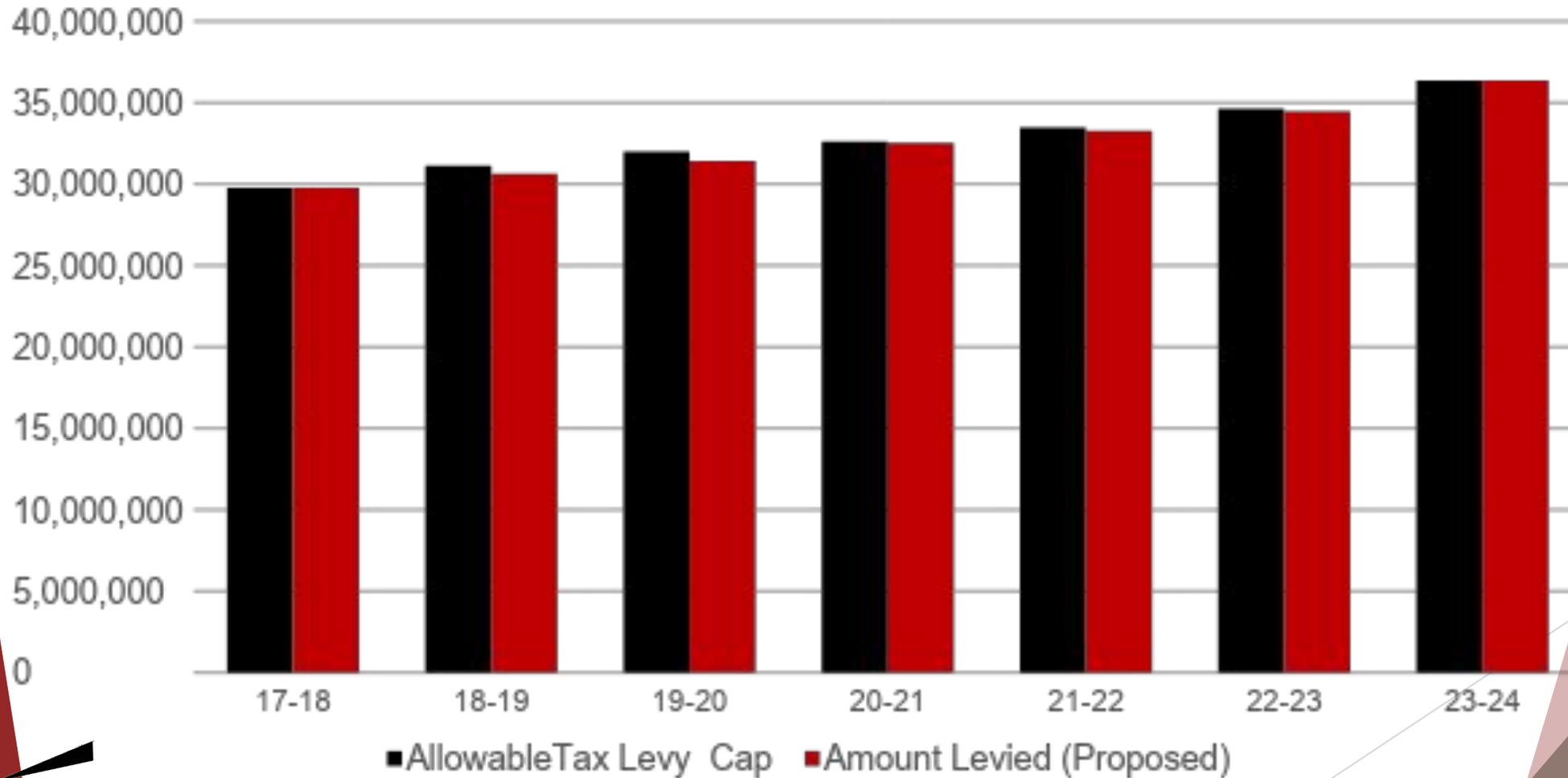
Límite Impositivo permitido

Cálculo de Tasa

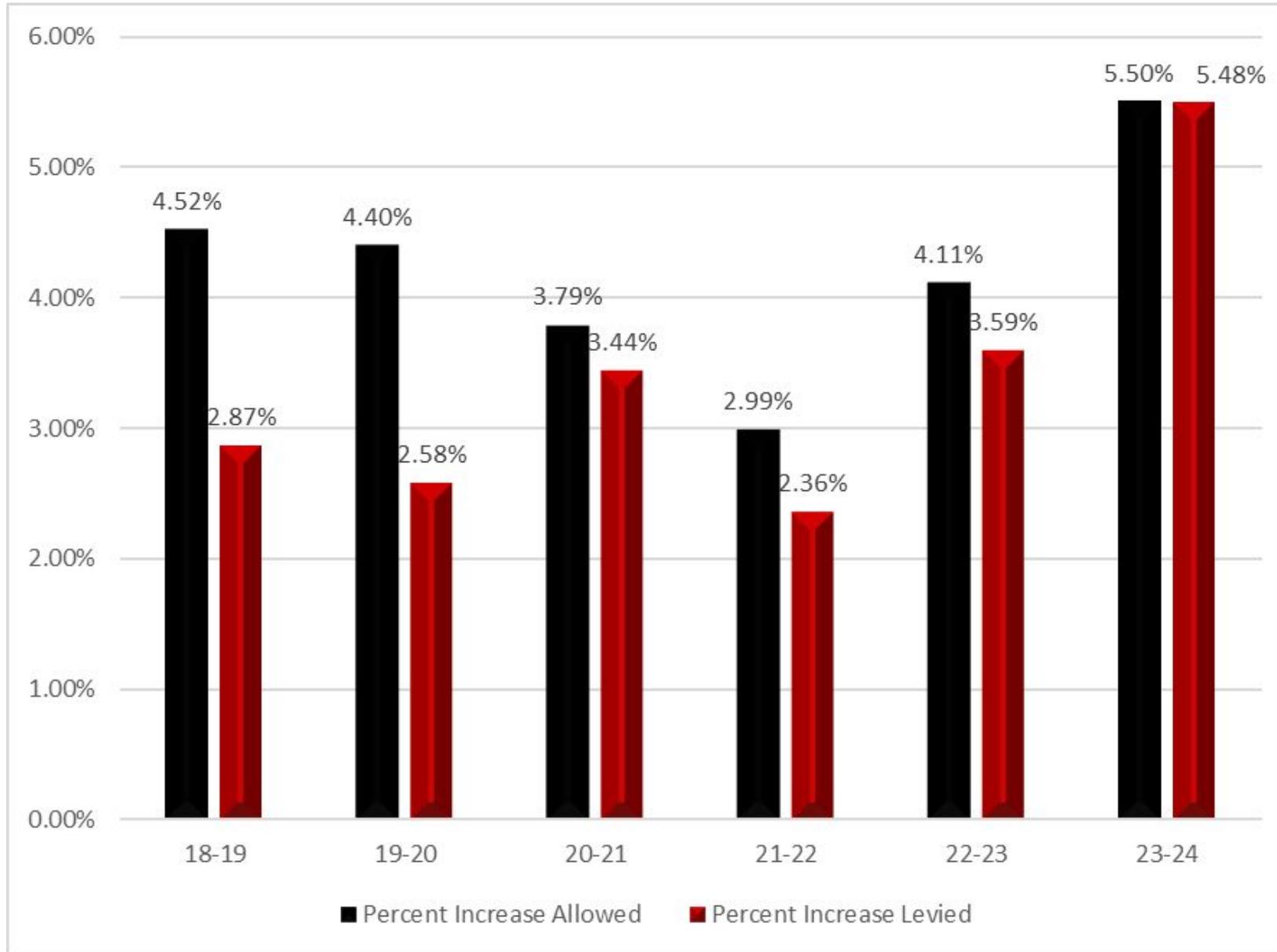
Prior Year Tax Levy		\$	34,480,814
Multiplied times the Tax Base Growth Factor	X		1.0361
		\$	35,725,571
Add Prior Year Pilot Payments	+	\$	-
		\$	35,725,571
Capital Local, Debt and Lease Expenditures (minus building aid)	-	\$	315,343
Resulting Adjusted Prior Year Tax Levy		\$	35,410,228
Multiplied by Allowable Levy Growth Factor (CPI or 2%)	X		1.0200
Resulting Tax Levy Limit Reportable to Comptroller		\$	36,118,433
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%	+	\$	-
Maximum Allowable Tax Levy		\$	36,377,135



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.

Informado 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>
 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 ≡