

Distrito Escolar Syosset Central

**Presentación de Proyecto de
Presupuesto II**

18 de marzo de 2019

Presupuesto 2019–2020

Planificación del presupuesto 2019-20

FECHAS IMPORTANTES

- 14 de enero: Presentación del presupuesto I
- 11 de febrero: Presentación del presupuesto II
- **18 de marzo: Presentación del presupuesto III**
- 16 de abril: Presentación del presupuesto IV y Aprobación
- 13 de mayo: Audiencia del presupuesto
- 21 de mayo de 2019. **VOTACIÓN DEL PRESUPUESTO**

Presupuesto 2019-20

El proyecto de presupuesto para el ciclo 2019-20 continúa apoyando todos los programas y servicios de enseñanza que hay en la actualidad, así como las iniciativas del Distrito:

- **Se continúa profundizando la adaptación del plan de estudios de nivel K-12 en ciencias, matemáticas y artes del lenguaje inglés**
- **Se continúa construyendo vías de aprendizaje para la codificación**
- **Tecnología de enseñanza interactiva**
- **Dos cargos adicionales para asegurar el desarrollo social/emocional y de salud del estudiante**

El Presupuesto de 2019-20 impulsa las mejoras del establecimiento



- BCS/Proyectos de capital
- Proyectos de seguridad



- Rediseños de la biblioteca Elementary
- Muebles versátiles para aulas

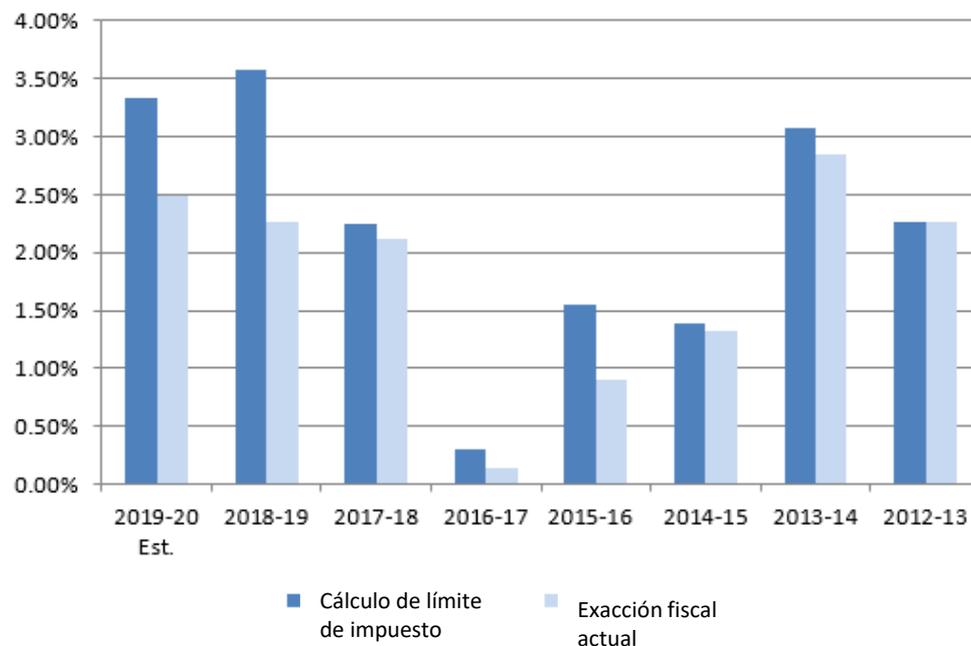


- Reemplazo de equipos; esto incluye equipo para atletismo, muebles de aulas y oficinas, instalaciones y seguridad, y vehículos



TENDENCIA DE CÁLCULO DE LÍMITE DE IMPUESTO DE SYOSSET

	Cálculo de límite de impuesto	Exacción fiscal actual
2019-20 Est.	3.33%	2.49%
2018-19	3.57%	2.26%
2017-18	2.24%	2.12%
2016-17	0.30%	0.14%
2015-16	1.56%	0.91%
2014-15	1.39%	1.33%
2013-14	3.08%	2.84%
2012-13	2.26%	2.26%



CÁLCULO DE LÍMITE FISCAL

DATOS PRELIMINARES

Exacción fiscal para 2018-19	195,954,954
Multiplique (1) por el Factor de crecimiento de base imponible	1.01000
	\$197,914,504
Agregue: Pagos PILOT de año anterior	\$3,358,522
LIPA "PILOT"	\$5,233,177
Menos exclusiones – Capital	(\$2,239,375)
Gravamen de año anterior ajustado	\$204,266,828
Factor de crecimiento imponible admisible (arrendador de CPI o 2 %)	\$208,352,164
Estimado actual = 2,0%	
Menos PILOTS para año fiscal 2019-20	(\$3,917,803)
Menos LIPA "PILOTS" para año fiscal 2019-20	(\$5,158,642)
Remanente de año anterior según sitio web OSC	\$274,461
Límite de exacción fiscal	199,550,180
Exenciones de años próximos – Capital	\$2,936,014
EXACCIÓN FISCAL MÁXIMA ADMISIBLE DE 2019-20	202,486,194
	3.33%

Monto actual
sujeto a cambios
respecto del
programa de
construcción



Resumen

Límite de exacción fiscal, antes de los ajustes y de las exclusiones

✓ Exacción fiscal de bienes inmuebles FYE 2019	\$195,954,954
✓ Compensación de reserva de límite fiscal de FYE 2018 usada para reducir el gravamen FYE 2019	\$0
✓ Monto total de reserva de límite fiscal (incluye el interés devengado) de FYE 2019	---
✓ Factor de crecimiento de base imponible	1.0100
✓ PILOTs por cobrar FYE 2019	\$8,591,699
✓ Monto de exclusión de agravio reclamado en FYE 2019	\$0
✓ Exclusión de exacción fiscal capital FYE2019	\$2,239,375
✓ Factor de crecimiento imponible admisible	1.0200
✓ PILOTs por cobrar FYE 2020	\$9,076,445
✓ Remanente disponible de FYE 2019	\$274,461

Límite de exacción fiscal antes de ajustes/exclusiones

\$199,550,180

Exclusiones

✓ Exclusión de agravios	\$0
✓ Exclusión de exacción fiscal capital FYE2020	\$2,936,014
✓ Exclusión de sistema de jubilación de profesores	\$0
✓ Exclusión de sistema de jubilación de empleados	\$0

Exclusiones totales

\$2,936,014

Su límite de exacción fiscal en FYE 2020, ajustado para transferencias más exclusiones

\$202,486,194

✓ Monto total de reserva de límite fiscal usado para reducir el gravamen FYE 2020	---
✓ Gravamen propuesto FYE 2020, Neto de reserva	\$200,959,504

Diferencia entre el límite de exacción fiscal y el gravamen propuesto

\$1,526,690

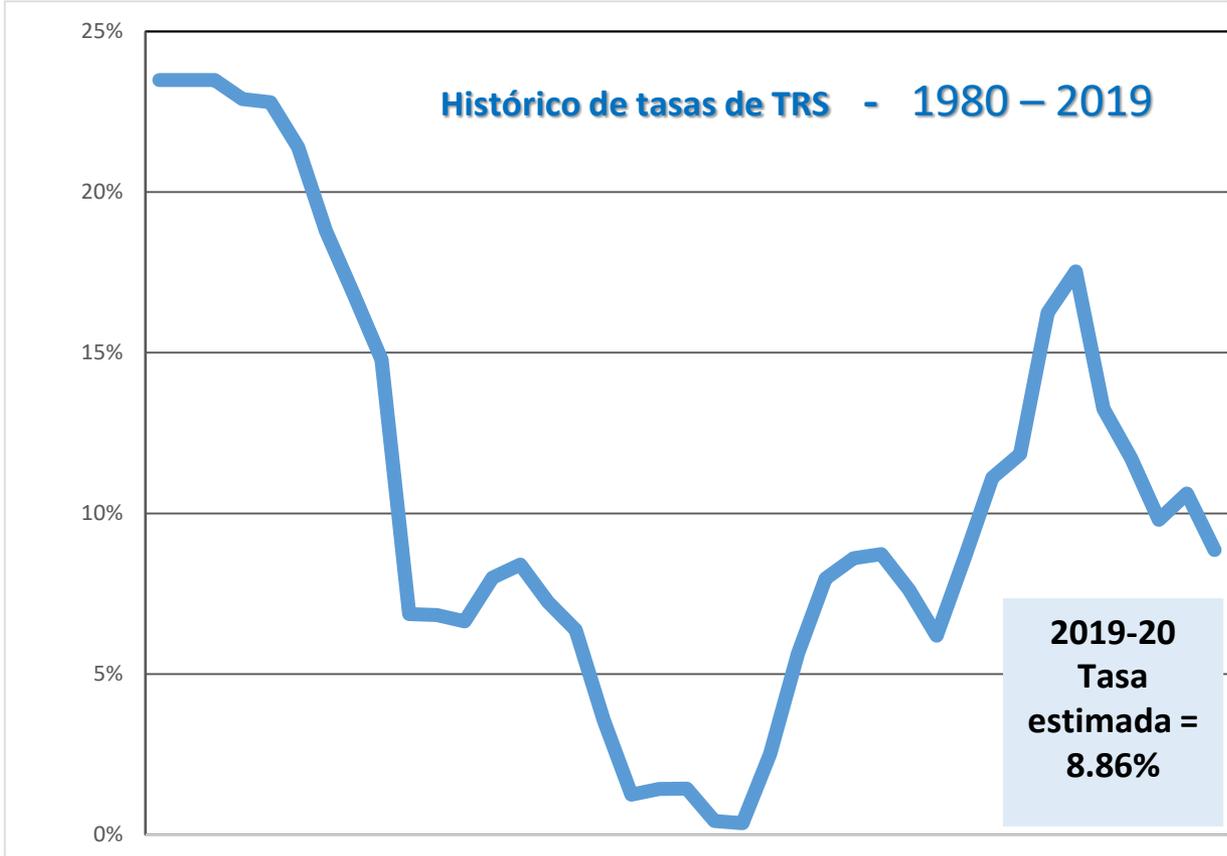
✓ ¿Planea sobrescribir el límite fiscal para FYE 2020?	No
--	----

PROYECTO - CÓDIGOS DE PRESTACIONES

Cuenta presupuesto	Descripción	Presupuesto propuesto 2019-2020	Presupuesto aprobado 2018- 2019	Variación en dólar	Variación en porcentaje	2017-2018 Previo año inicial	2017-2018 Gasto actual
9010	Jubilación estatal	3,000,000	3,000,000		0.00%	2,948,888	2,953,311
9020	Jubilación de profesores	9,909,500	11,490,000	-1,580,500	-13.78%	10,325,380	10,199,765
9030	Seguro social	9,848,084	9,274,958	373,108	4.02%	9,163,981	9,120,791
9040	Indemnización de trabajadores	730,000	730,000		0.00%	730,000	629,433
9045	Seguro de vida	205,000	200,000	5,000	2.50%	190,000	205,273
9050	Seguro de desempleo	50,000	50,000		0.00%	50,000	43,288
9055	Seguro de discapacidad	105,000	105,000		0.00%	105,000	55,783
9060	Seguro dental, médico y de internación	30,380,111	30,525,141	-165,030	-0.54%	27,084,123	26,477,642
9065	Dental	900,000	900,000		0.00%	990,000	757,948
9070	Prestaciones sindicales	225,000	225,000		0.00%	225,000	225,000
9089	Otros	411,882	426,730	-14,888	-3.48%	426,730	260,797
Fondos generales totales		55,544,537	56,926,829	-1,382,292	-2.43%	52,237,082	50,928,990

Costos de ERS/TRS

Cuenta presupuesto	Descripción	Presupuesto propuesto 2019-2020	Presupuesto aprobado 2018-2019	Variación en dólar	Variación en porcentaje
9010-800-00-0000	Sistema de jubilación ERS	3,000,000	3,000,000		0.00%
9020-800-00-0000	Sistema de jubilación TRS	9,909,500	11,490,000	-1,580,500	-13.78%



Seguro médico

Cuenta presupuesto	Descripción	Presupuesto propuesto 2019-2020	Presupuesto aprobado 2018-2019	Variación en dólar	Variación en porcentaje
9060	Seguro dental, médico y de internación	30,360,111	30,525,141	-165,030	-0.54%
	Subtotal de 9060 Seguro dental, médico y de internación	30,360,111	30,525,141	-165,030	-0.54%
		30,360,111	30,525,141	-165,030	-0.54%

Fondo general total

- Aumentos aproximados de las tasas agregadas de seguro médico

2017 = 12,5%

2018 = 8,0%

2019 = 2,7% (según NYSHIP, el estimado de octubre de 2018 fue 7,3%)

2020 = ?

Meta constante de NYSHIP: Obtener tasas tan bajas como sean posibles al mismo tiempo que se promueva la estabilidad de las tasas en el futuro cercano*

* Fuente: Informe de experiencia trimestral de Empire Plan 2017, 2018, 2019

PROYECTO actualizado - Servicio de deuda y Transferencias

Cuenta presupuesto	Descripción	Presupuesto propuesto 2019-2020	Presupuesto aprobado 2018- 2019	Variación en dólar	Variación en porcentaje	2017-2018 Previo año inicial	2017-2018 Gasto actual
9760	Notas de anticipación de impuestos	720,000	582,500	157,500	28.00%	582,500	429,410
9901	Transferencia a otros fondos	3,949,913	3,037,963	911,950	30.02%	3,028,964	3,020,306
9950	Transferencia a fondo de capital	2,200,000	1,400,000	800,000	57.14%	3,335,898	14,800,399

2019-20	2018-19	2017-18	2016-17	2015-16
Mejoras de vestíbulo y seguridad de HS	HBT Suelo y tubería de caldera	Techado, piso y mampostería de Baylis	HS Techo Etapa II	HS Techo Etapa I
Renovaciones y piso de biblioteca de primaria	HS Ventilación y casilleros	Techado, piso y mampostería de Berry Hill	Mejora eléctrica y pisos de Willits Roof	
Renovación de los contornos de la piscina				
HBT Ventilación				

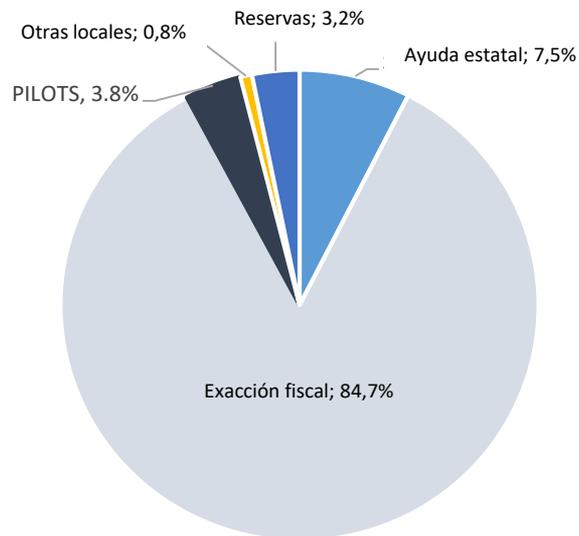
Presupuesto y Exacción fiscal

Plan de gastos preliminar – PROYECTO	236.980.999
Ayuda estatal estimada	-17.817.063
Ingresos locales (Incluye PILOTS y LIPA PILOT – PILOTS SON ESTIMADOS USANDO LOS VALORES DEL AÑO ACTUAL Y ESTÁN SUJETOS A REVISIÓN)	-10.943.868
Saldo de fondos asignados	-3.500.000
Reservas restringidas	-3.800.000
Exacción fiscal estimada 2019-20 (\$)	200.840.068

INGRESOS

FUENTES DE INGRESOS DEL DISTRITO ESCOLAR:

- Exacción fiscal
- Ayuda estatal
- PILOTS
- Reservas
- Otras locales



PROYECTO - INGRESOS - AYUDA ESTATAL

DESCRIPCIÓN DE INGRESOS	PRESUPUESTO PROPUESTO 2018-19	PRESUPUESTO PROPUESTO 2019-20
<i>AYUDA ESTATAL</i>		
AYUDA DE LA FUNDACIÓN	8,401,773	8,435,621
COSTO EN EXCESO DE AYUDA/PRIVADO	518,957	514,890
COSTO EN EXCESO DE AYUDA/COSTO PÚBLICO	422,486	408,674
AYUDA DE BOCES	3,414,030	3,908,969
AYUDA DE TRANSPORTE	1,421,244	2,159,933
AYUDA DE EDIFICIO	854,725	1,107,351
HARDWARE Y TECNOLOGÍA	23,391	38,191
LIBROS/SOFTWARE/AYUDA BIBLIOTECA	548,730	545,839
AYUDA IMPUESTOS ALTOS	697,595	697,595
AYUDA ESTATAL NETA	16,302,931	17,817,063

PREVISIÓN DE INGRESOS. Reservas

Se continua utilizando las reservas para respaldar el presupuesto:

- Financiar proyectos de capital en el presupuesto
- Financia gastos en el presupuesto (*ERS, Indemnización de trabajadores, Desempleo*)

Saldos actuales de las reservas del Distrito - Informe de auditoría del 30 de junio de 2018

Reserva de Indem. de trabajadores	3.020.358
Reserva de seguro de desempleo	787.658
Sistema de jubilación (ERS)	14.991.761
Pasivo acumulado de prest. a empleados	3.560.296
Seguro	304.570
Reparación	169.018
Reserva de capital 2014	942.521
Reserva de capital de seguridad 2014	2.000.000
Reservas restringidas totales	25.776.182

Reservas

Uso planificado de reservas restringidas para 2019-20

Sistema de jubilación de empleados (ERS)	3.000.000
Reserva de indemnización de trabajadores	730.000
Reserva de seguro de desempleo	50.000
EBAL	100.000
Reservas restringidas totales	3.880.000

Saldo de fondos

Uso planificado de saldo de fondos para 2019-20

Asignado para Proyecto de capital	2.200.000
Asignado para Propósito general	1.300.000
Saldo total de fondos asignados	3.500.000

Planificación de presupuesto 2019-20

16 de abril de 2019: Audiencia del presupuesto:

- **Resumen y aprobación del presupuesto**
- **Límite final impositivo**