

Distrito escolar de Syosset

Reunión informativa sobre el presupuesto
Presupuesto 2020-2021

10 de febrero de 2020

Planificación del presupuesto 2020-2021

Fechas importantes

- 10 de febrero: reunión de presupuesto
- 16 de marzo: reunión de presupuesto
- 21 de abril: reunión de presupuesto
- 11 de mayo: audiencia de presupuesto
- **19 de mayo de 2020: VOTACIÓN DEL PRESUPUESTO**

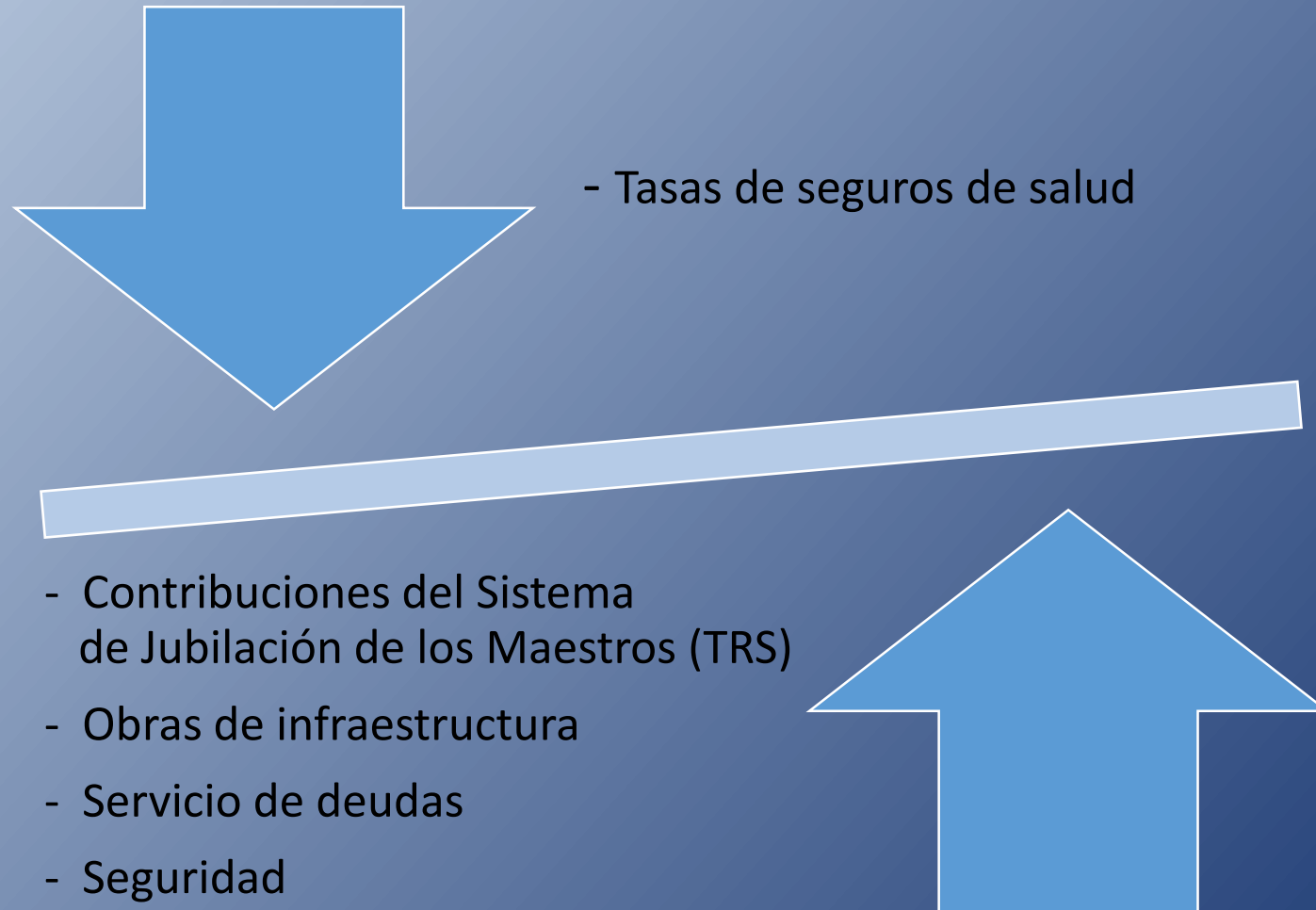
Objetivos y estrategias presupuestarias 2020-2021

- Continuar mejorando el entorno de aprendizaje con un mobiliario flexible
- Continuar remplazando la tecnología para la enseñanza
- Continuar invirtiendo en la seguridad y vigilancia de los estudiantes y el personal
- Continuar reparando y manteniendo las instalaciones y los equipos
- Continuar procurando una mayor eficiencia en las operaciones

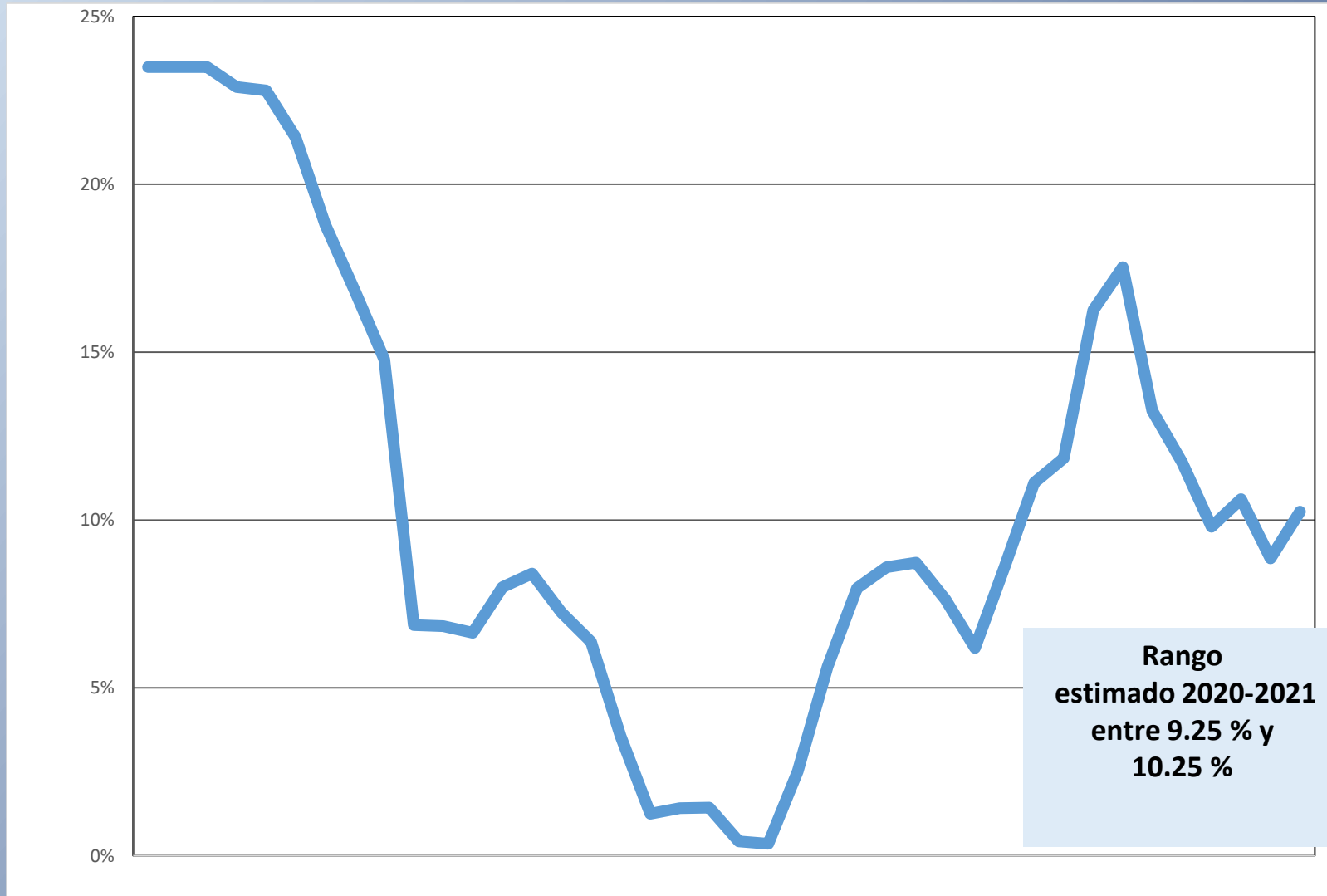
Anteproyecto de presupuesto 2020-2021

- Factores presupuestarios
- Tope impositivo para 2020-2021
- Códigos de administración
- Códigos de capital
- Ayuda estatal: propuesta del gobernador

Factores presupuestarios 2019-2020



Tasas del TRS históricas 1980-2020



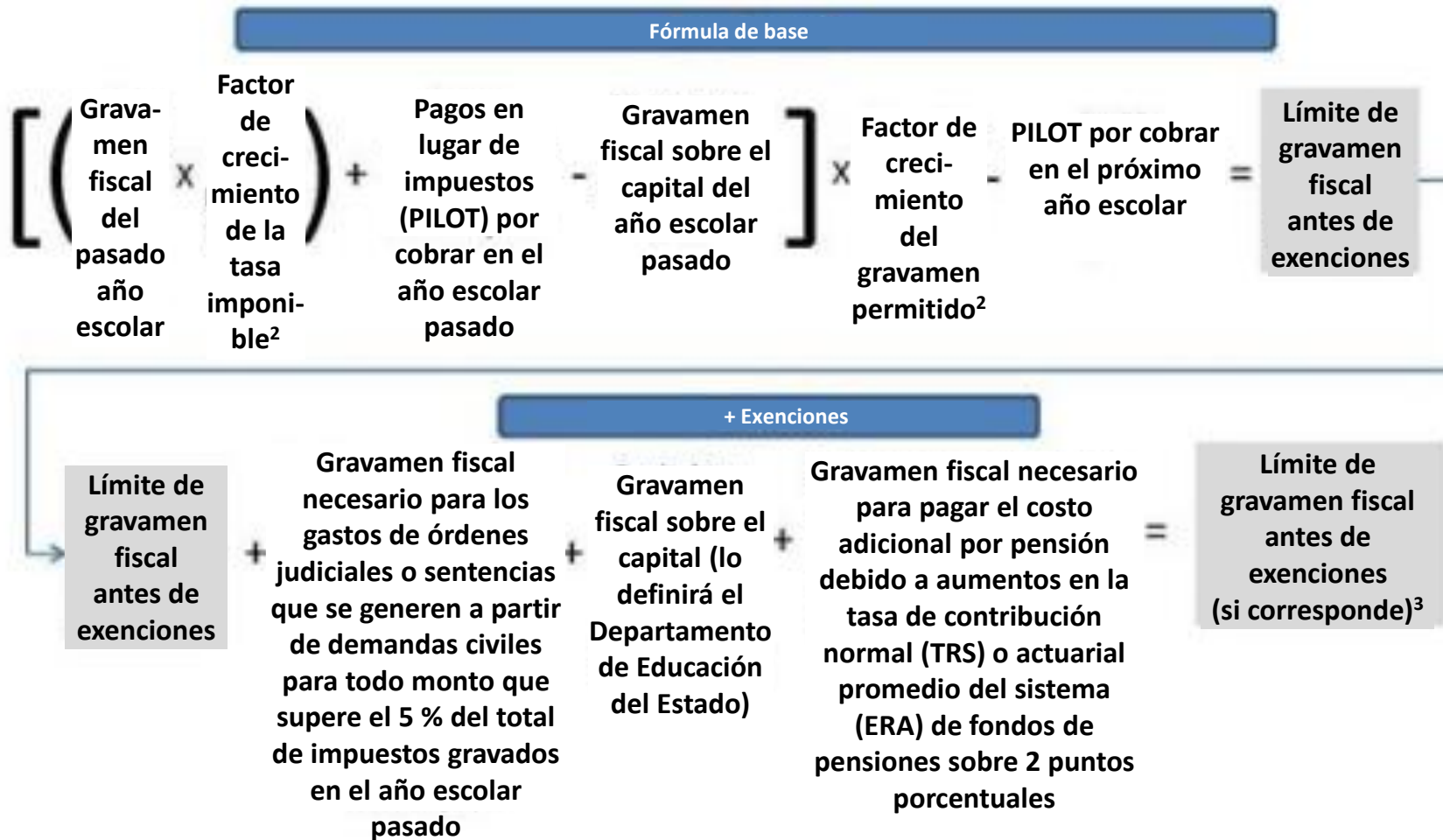
La tasa de contribución del empleador (ECR) aumentó del 8.86 % en 2019-2020.

1 % de aumento en la ECR = aumento de \$1.1 millones en el presupuesto

Tendencia de cálculo del tope impositivo de Syosset

	Cálculo del tope impositivo	Gravamen fiscal anual
Est. 2020-2021	3.30%	?
2019-20	3.34%	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%

Fórmula del tope impositivo



Cálculo del tope impositivo Fase preliminar

Gravamen impositivo para 2019-2020	\$200,830,319
Multiplicar (1) por el factor de crecimiento de la tasa imponible 2020	1.00960
	\$202,758,290
Sumar: Pagos PILOT del año pasado	\$3,921,913
PILOT de Long Island Power Authority (LIPA)	\$5,158,642
Restar exenciones. Capital	(\$2,945,729)
Gravamen ajustado del año pasado	\$208,893,116
Factor de crecimiento del gravamen permitido (locador de índice de precios al consumo [CPI] o el 2 %)	\$212,674,081
Estimación actual = 1.81 %	
Restar los PILOT estimados para el año fiscal 2020-2021	(\$3,890,529)
Restar los "PILOT" de LIPA estimados para el año fiscal 2020-2021	(\$4,985,067)
Remanentes del año pasado por sitio web de la Oficina del Controlador del Estado (OSC)	
Límite de gravamen fiscal	\$203,798,485
Exenciones estimadas para el próximo año. Capital	\$3,666,862
MÁXIMO GRAVAMEN FISCAL PERMITIDO PARA 2020-2021	\$207,465,347
	3.30%

Nuevo para 2020-2021: los distritos agregarán capital de BOCES

Resumen

Límite de gravamen fiscal, antes de ajustes y exenciones

✓ Gravamen fiscal sobre los bienes inmuebles FYE 2020	\$200,830,319
✓ Compensación de la reserva de tope impositivo de FYE 2019 utilizado para disminuir el gravamen de FYE 2020	\$0
✓ Total del monto de la reserva del tope impositivo (incluidos los intereses devengados) de FYE 2020	---
✓ Factor de crecimiento de la tasa imponible	1.0096
✓ PILOT por cobrar FYE 2020	\$9,080,555
✓ Monto de exención por demanda solicitado en FYE 2020	\$0
✓ Exención del gravamen fiscal sobre el capital FYE 2020	\$2,945,729
✓ Factor de crecimiento del gravamen permitido	1.0181
✓ PILOT por cobrar FYE 2021	\$8,875,596
✓ Remanentes disponibles de FYE 2020	---

Límite de gravamen fiscal antes de ajustes o exenciones

\$203,798,485

Exenciones

✓ Exenciones por demandas	\$0
✓ Exención del gravamen fiscal sobre el capital FYE 2021	\$3,666,862
✓ Exención por el Sistema de Jubilación de los Maestros	\$0
✓ Exención por el Sistema de Jubilación de los Empleados	\$0
Total de exenciones	\$3,666,862

Su límite de gravamen fiscal FYE 2021, ajustado para las transferencias más las exenciones

\$207,465,347

✓ Total del monto de la reserva del tope impositivo utilizado para disminuir el gravamen de FYE 2021	---
✓ Gravamen propuesto de FYE 2021, neto de la reserva	\$207,300,000

Diferencia entre el límite de gravamen fiscal y el gravamen propuesto

\$165,347

✓ ¿Tiene previsto ignorar el tope impositivo para FYE 2021?	No
---	----

1 de marzo plazo de presentación de OSC

La Junta de Educación (BOE) adopta el presupuesto en abril

La información sobre el tope impositivo es preliminar hasta que la BOE adopte el presupuesto

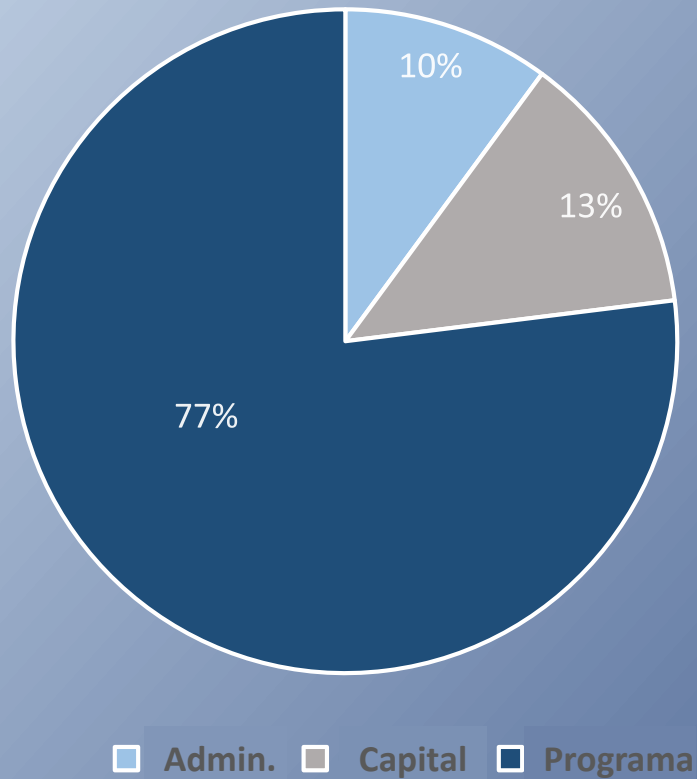
Los resultados preliminares se obtienen de OSC

OSC

Tope impositivo

Sección administrativa del presupuesto

Componentes presupuestarios



Códigos y áreas de funciones administrativas

- Junta de Educación
- Secretario del distrito y reunión anual/votación del presupuesto
- Secretaría Administrativa Escolar
- Oficina Comercial
- Oficina del Personal
- Oficina de Información Pública
- Administradores centrales y de nivel escolar
- Servicios de informática
- Desarrollo profesional
- Auditorías
- Servicios jurídicos
- Seguro
- Impresiones y correos
- Costos administrativos de BOCES

Resumen del código de administración

Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos reales 2017-2018	FTE propuesto 2020-2021	FTE del año vigente 2019-2020
1010	Junta de Educación	48,700	48,700	0	0.00%	44,228	41,888	0	0
1040	Secretario del distrito	97,188	48,787	48,399	99.20%	53,243	51,088	1.0000	1.0000
1060	Reunión del distrito	30,500	30,500	0	0.00%	27,805	44,989	0	0
1240	Secretario administrativo escolar	385,079	422,699	-37,620	-8.90%	420,542	410,507	2.0000	2.0000
1310	Administración comercial	576,815	569,494	7,321	1.29%	534,231	491,629	4.2000	4.2000
1320	Auditorías	128,370	128,370	0	0.00%	101,325	191,612	0	0
1345	Compras	553,578	529,833	23,745	4.48%	481,035	409,338	7.0000	7.0000
1420	Legal	429,600	429,600	0	0.00%	423,757	422,655	0	0
1430	Personal	656,821	645,520	11,301	1.75%	640,982	630,061	6.0000	6.0000
1480	Información y servicios públicos	169,670	170,537	-867	-0.51%	139,440	105,929	1.0000	1.0000
1670	Central de impresiones y correos	554,399	554,359	34	0.01%	411,809	328,922	1.6000	1.6000
1680	Central de procesamiento de datos	2,806,764	2,716,217	90,547	3.33%	2,472,866	3,062,609	4.0000	4.0000
1910	Seguro no asignado	1,175,372	1,140,923	34,449	3.02%	1,273,908	1,609,216	0	0
1981	Costos administrativos de BOCES	807,288	759,013	48,275	6.38%	736,910	731,122	0	0
1983	Gastos de capital de BOCES	130,020	163,847	-33,827	-20.65%	159,075	161,603	0	0
1989	Sin clasificación	50,000	50,000	0	0.00%	0	0	0	0
2010	Desarrollo y supervisión del plan de estudios	2,833,187	2,434,478	398,709	16.38%	2,796,753	2,433,368	21.0000	21.0000
2020	Supervisión. Escuela normal	6,615,401	6,578,510	36,891	0.56%	6,298,648	6,325,602	83.8900	83.8900
2070	Capacitación-enseñanza en servicio	505,000	516,200	-11,200	-2.17%	368,094	520,462	0	0
2250	Programa para estudiantes con discapacidades. Médicamente elegibles	0	380,506	-380,506	-100.00%	181,372	354,900	0	0
2855	Atletismo interescolástico. Escuela normal	0	190,382	-190,382	-100.00%	0	183,210	0	0
Fondo de libre disposición total		18,551,744	18,506,475	45,269	0.24%	17,566,048	18,508,668	131.6900	131.6900

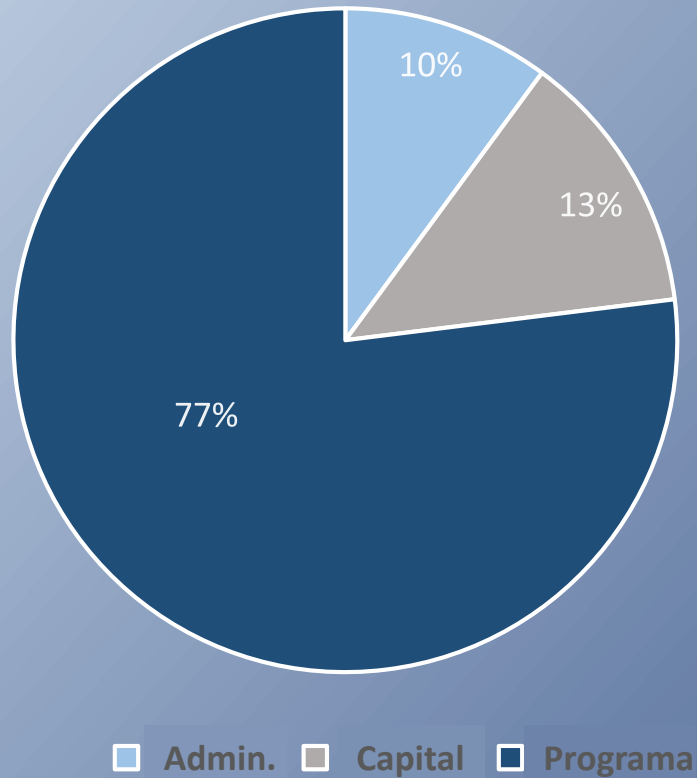
Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos 2017-2018
1345 Compras							
1345	Salarios	521,228	507,333	13,895	2.74%	449,214	388,607
1345-405-00-0000	Avisos legales y publicidades	18,500	10,000	8,500	85.00%	18,348	8,618
1345-490-00-0000	Servicios de BOCES	11,850	10,500	1,350	12.88%	11,610	10,250
1345-500-00-0000	Suministros	2,000	2,000	0	0.00%	1,863	1,863
1345 Subtotal de funciones		553,578	529,833	23,745	4.48%	481,035	409,338

Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos 2017-2018
1680 Central de procesamiento de datos							
1680	Salarios	302,764	284,217	18,547	6.53%	288,889	281,111
1680-201-00-0000	Equipo informático. Sin ayuda	87,000	87,000	0	0.00%	16,127	86,407
1680-400-00-0000	Servicios contractuales	115,000	25,000	90,000	360.00%	114,547	23,540
1680-432-00-0000	Software DW	25,000	65,000	-40,000	-61.54%	4,047	25,924
1680-490-00-0000	Servicios de BOCES	2,175,000	2,175,000	0	0.00%	1,950,156	2,589,111
1680-500-00-0000	Suministros	102,000	80,000	22,000	27.50%	101,129	56,516
1680 Subtotal de funciones		2,806,764	2,716,217	90,547	3.33%	2,472,895	3,062,609

Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos 2017-2018
1910 Seguro no asignado							
1910-400-00-0000	Servicios contractuales	0	0	0	0.00%	10,911	0
1910-410-00-0000	Accidente de estudiante	85,000	85,000	0	0.00%	74,714	99,350
1910-411-00-0000	Pólizas de seguro para la gestión del riesgo	1,090,372	1,055,923	34,449	3.26%	1,188,281	1,509,868
1910 Subtotal de funciones		1,175,372	1,140,923	34,449	3.02%	1,273,906	1,609,216

Sección del capital del presupuesto

Componentes presupuestarios



Códigos y áreas de funciones del capital

- Operación de la planta
 - Equipo de limpieza de los edificios
 - Servicios públicos
- Mantenimiento de la planta
 - Equipo de mantenimiento
 - Encargados
 - Proyectos de mantenimiento y reparación
- Seguridad
 - Equipos de seguridad de plantilla y contratados
- Servicio de deudas
- Proyectos de capital

Resumen de los códigos de capital

Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos reales 2017-2018	FTE propuesto 2020-2021	FTE del año vigente 2019-2020
1620	Operación de la planta	9,991,539	9,870,762	120,777	1.22%	9,102,330	9,089,495	78.2500	78.2500
1621	Mantenimiento de la planta	7,012,378	6,178,261	834,117	13.50%	4,267,446	3,103,662	34.5000	33.5000
1631	Seguridad	3,853,555	3,131,061	722,534	23.08%	2,998,046	2,107,567	12.5200	11.6100
9760	Bonos de anticipación impositiva	720,000	720,000	0	0.00%	603,017	429,410	0	0
9901	Transferencia a otros fondos	4,948,331	3,949,913	998,418	25.28%	3,034,408	3,020,306	0	0
9950	Transferencia a fondo de capital	2,815,000	2,200,000	615,000	27.95%	5,538,596	14,800,396	0	0
Fondo de libre disposición total		29,340,843	26,049,997	3,290,846	12.63%	25,543,849	32,550,869	123.2700	121.3600

Detalle del anteproyecto de presupuesto: Operaciones de limpieza

Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos reales 2017-2018	FTE propuesto 2020-2021	FTE del año vigente 2019-2020
1620 Operación de la planta									
	160 Salarios no relacionados con la enseñanza	5,575,882	5,593,335	-17,453	-0.31%	5,292,195	5,165,529	74.0000	74.0000
	161 Salarios no relacionados con la enseñanza P/T	135,000	135,000	0	0.00%	165,895	131,406	2.2500	2.2500
	162 Horas adicionales no relacionadas con la enseñanza	442,000	342,000	100,000	29.24%	196,157	266,457	0	0
	200 Equipo	66,400	68,900	-2,500	-3.63%	54,344	26,673	0	0
	204 Equipo. Sin capitalización	1,000	1,000	0	0.00%	756	0	0	0
	400 Servicios contractuales	649,600	623,130	26,470	4.25%	830,721	1,188,528	0	0
	420 Aceite combustible	368,954	380,885	-11,931	-3.13%	220,168	311,844	0	0
	421 Electricidad	1,500,600	1,459,600	41,000	2.81%	1,399,680	1,229,669	0	0
	422 Agua	169,500	169,500	0	0.00%	24,583	26,253	0	0
	423 Gas natural	400,009	400,009	0	0.00%	333,947	351,156	0	0
	427 Teléfono	78,000	86,009	-8,009	-9.31%	78,784	69,233	0	0
	430 Reparaciones	9,000	10,000	-1,000	-10.00%	1,577	4,457	0	0
	450 Conferencias, talleres y viajes. PD	2,600	2,600	0	0.00%	2,287	560	0	0
	490 Servicios de BOCES	20,000	27,800	-7,800	-28.06%	17,830	7,737	0	0
	500 Materiales y suministros	539,000	539,000	0	0.00%	457,127	290,869	0	0
	502 Uniformes	34,000	32,000	2,000	6.25%	26,299	19,124	0	0
Subtotal de 1620 Operación de la planta		9,991,539	9,870,762	120,777	1.22%	9,102,330	9,089,495	76.2500	76.2500

Detalle del anteproyecto de presupuesto: Operaciones de mantenimiento

Monto del presupuesto Concepto		Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos reales 2017-2018	FTE propuesto 2020-2021	FTE del año vigente 2019-2020
1621 Mantenimiento de la planta									
160 Salarios no relacionados con la enseñanza		2,576,428	2,327,013	249,415	10.72%	2,112,402	1,995,235	34.0000	33.0000
161 Salarios no relacionados con la enseñanza P/T		30,000	0	30,000	****.***%	29,628	25,850	0.5000	0.5000
162 Horas adicionales no relacionadas con la enseñanza		200,000	200,000	0	0.00%	210,414	184,895	0	0
200 Equipo		2,135,000	1,747,298	387,702	22.19%	301,720	309,245	0	0
400 Servicios contractuales		1,246,200	1,079,200	167,000	15.47%	943,871	44,866	0	0
424 Gasolina		57,750	57,750	0	0.00%	49,900	13,525	0	0
425 Desecho de materiales peligrosos		20,000	20,000	0	0.00%	14,700	0	0	0
430 Reparaciones		130,000	130,000	0	0.00%	38,105	75,560	0	0
502 Uniformes		617,000	617,000	0	0.00%	568,708	454,498	0	0
Subtotal de 1621 Mantenimiento de la planta		7,012,378	6,178,261	834,117	13.50%	4,267,446	3,103,662	34.5000	33.5000



Detalle del anteproyecto de presupuesto: 1621 Operaciones de mantenimiento

Equipo preliminar

- Mobiliario flexible para aulas. Año 2
- Telones en dos escuelas primarias
- Sistemas de megafonía
- Asientos para la cancha de tenis
- Asientos para el área de juegos de la escuela primaria
- Extensión de la grada de la escuela secundaria
- Sistemas de recolección de polvo
- Gradas de la piscina de la escuela secundaria
- Reemplazo del mobiliario de oficina
- Reemplazo de los vehículos de mantenimiento/cortacésped



Servicios contractuales preliminares

- Reparaciones de techo
- Reemplazos de pisos
- Repavimentación del patio de juegos
- Reemplazo de la malla de protección del campo de béisbol
- Reparaciones de las vallas
- Pintura. Aulas y piscina
- Cañerías

Detalle del anteproyecto de presupuesto: Seguridad

Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos reales 2017-2018	FTE propuesto 2020-2021	FTE del año vigente 2019-2020
1631 Seguridad									
	160 Salarios no relacionados con la enseñanza	206,846	181,471	25,374	13.98%	175,788	167,556	2.4000	2.4000
	161 Salarios no relacionados con la enseñanza P/T	300,000	607,040	-307,040	-50.58%	20,548	26,221	10.1200	9.2100
	162 Horas adicionales no relacionadas con la enseñanza	55,000	50,000	5,000	10.00%	20,173	14,795	0	0
	200 Equipo	320,000	127,000	193,000	151.97%	88,993	0	0	0
	428 Servicios de seguridad	2,390,000	1,350,000	1,040,000	77.04%	1,860,099	1,199,985	0	0
	490 Servicios de BOCES	555,000	813,000	-258,000	-31.73%	828,351	699,037	0	0
	500 Materiales y suministros	21,000	0	21,000	****.***%	0	0	0	0
	502 Uniformes	5,750	2,550	3,200	125.49%	4,117	0	0	0
Subtotal de 1631 Seguridad		3,853,595	3,131,061	722,534	23.08%	2,998,049	2,107,597	12.5200	11.6100

Detalle del anteproyecto de presupuesto: Transferencia al capital

Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos reales 2017-2018
9950-900-00-0000	Transferencia al fondo de capital	2,815,000	2,200,000	615,000	27.95%	2,596,078	3,335,898
Subtotal de 900 Objetos		2,815,000	2,200,000	615,000	27.95%	2,596,078	3,335,898



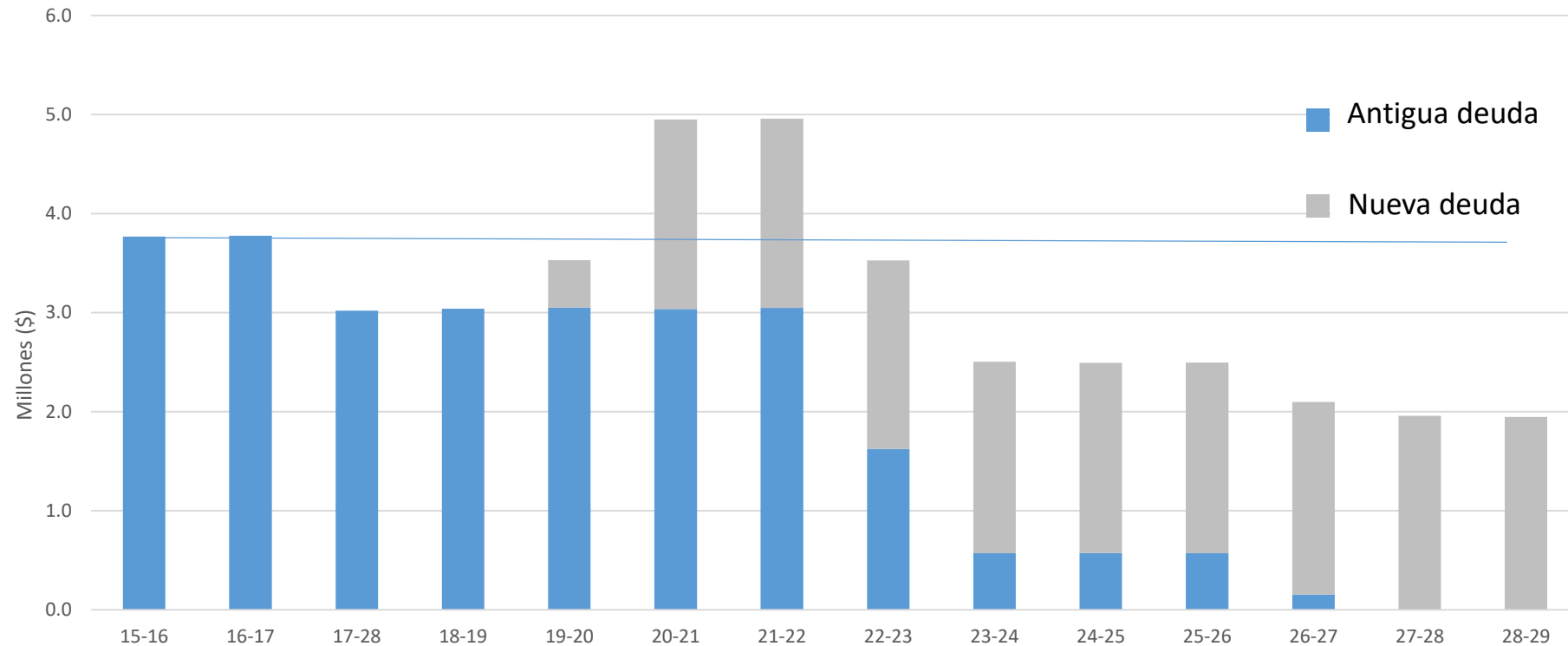
Lista preliminar de proyectos

- Dos renovaciones de biblioteca
- Generador para South Woods
- Proyectos de pavimentación, techado y mampostería de la escuela secundaria y South Woods
- Sistema de ventilación de la piscina
- Climatización para la sala de baile de la escuela secundaria



Servicio de deudas

Monto del presupuesto	Concepto	Presupuesto propuesto 2020-2021	Presupuesto adoptado 2019-2020	Variación del dólar	Variación porcentual	Gastos reales 2018-2019	Gastos reales 2017-2018
9901-990-00-0000	Transferencia al fondo de servicio de deudas	4,948,331	3,949,913	998,418	25.28%	3,034,408	3,020,306
Subtotal de 900 Objetos		4,948,331	3,949,913	998,418	25.28%	3,034,408	3,020,306



Ayuda estatal y Ayuda para la construcción

DESCRIPCIÓN DE LAS GANANCIAS	PRESUPUESTO 2019-2020	PRESUPUESTO PROPUESTO 2019-2020
AYUDA ESTATAL		
AYUDA PARA LOS CIMIENTOS	8,527,805	13,794,939
AYUDA DE SOBRECOSTE/PRIVADA	514,890	408,030
AYUDA DE SOBRECOSTE/COSTO PÚBLICO HI	437,078	486,268
AYUDA PARA BOCES	3,908,969	
AYUDA PARA TRANSPORTE	2,159,933	2,127,290
AYUDA PARA CONSTRUCCIÓN	1,087,920	1,281,469
EQUIPOS Y TECNOLOGÍA	38,058	
AYUDAS PARA LIBROS DE	546,474	
TEXTO/SOFTWARE/BIBLIOTECA	697,595	
AYUDA FISCAL ELEVADA		
NUEVA AYUDA ESTATAL	17,918,722	18,097,996

Planificación del presupuesto 2019-2020

16 de marzo de 2020: reunión de presupuesto

- Presupuesto para programas y enseñanza
- Ganancias y reservas
- Actualizaciones a los códigos de administración y capital
- Actualizaciones del tope impositivo