

2024-2025

PLAN DE RESPONSABILIDAD & CONTROL LOCAL (LCAP)

LCFF RESUMEN PRESUPUESTARIO



BURBANK

UNIFIED SCHOOL DISTRICT



TOTAL DEL PRIMER PRESUPUESTO INTERINO LCFF 24-25

PERSPECTIVA GENERAL DE FINANCIACIÓN LCFF BURBANK UNIFICADO

CICLO DEL PRESUPUESTO

LA ELABORACIÓN DE PRESUPUESTOS PARA DISTRITOS ESCOLARES ES UN PROCESO ANUAL CONTINUO



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT



Primer interino

Antes de o para el 15 diciembre

Ingresos y desembolsos actuales del 1 julio al 31 octubre con proyecciones por lo que queda del año vigente y los siguientes dos ejercicios fiscales

Valores sin auditar

Antes de o para el 15 diciembre

Detalle de valores o saldos finales actuales, todos los ingresos y desembolsos para el ejercicio fiscal que terminó el 30 junio

Presupuesto adoptado

Antes de o para el 1 julio

Detalle del plan de desembolsos del Distrito e incluye balance finales estimados actuales del ejercicio fiscal anterior.

Segundo interino

Antes de o para el 15 de marzo

Ingresos y desembolsos actuales del 1 de julio al 31 de enero con proyecciones por lo que queda del año vigente y los siguientes dos ejercicios fiscales

CICLO DEL PRESUPUESTO

SUPUESTOS DE MÚLTIPLES AÑOS



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

Ingresos

- Aplicación de Used COLAs Obligatorias del Departamento de Finanzas y proyecciones BUSD ADA para determinar ingresos de LCFF (según sus siglas en inglés) en los años de egreso.

- Quitar los fondos restrictivos de única ocasión en los años de egreso (ex. Subsidio Artes & Media Blocl

Sueldos y salarios de certificados & clasificados

- Ponderación en pasos & columna incrementos proyectados
- Ponderación en los cambios de posición de Plan de Estabilización Fiscal

Beneficios

- Cambios asociados a cambios en certificados y clasificados
- 7% de supuestos incrementos en H&W
- Incremento ponderado de beneficios obligatorios (PERS) ien los años de egreso para personal clasificado

Otros

- incrementos en los años de egreso la autoridad de poderes compartidos (JPA) según sus siglas en inglés
- Contribución en GF para él fondo de beneficios para jubilados (antes de pagaba del fideicomiso)
- Etc.



CICLO DEL PRESUPUESTO

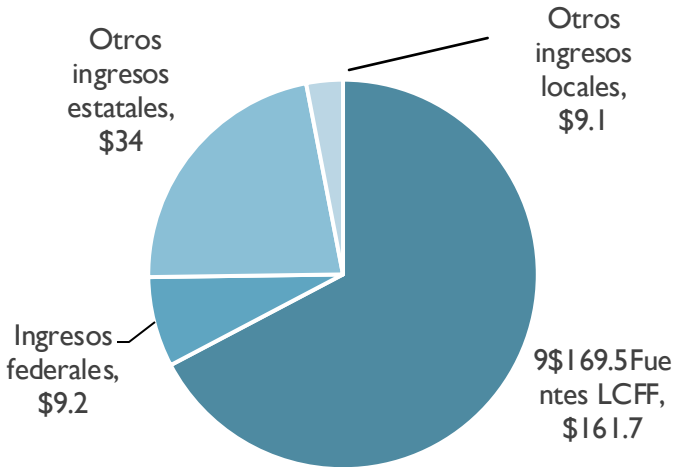
PROYECCIÓN DE MÚLTIPLES AÑOS (FONDO GENERAL)



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

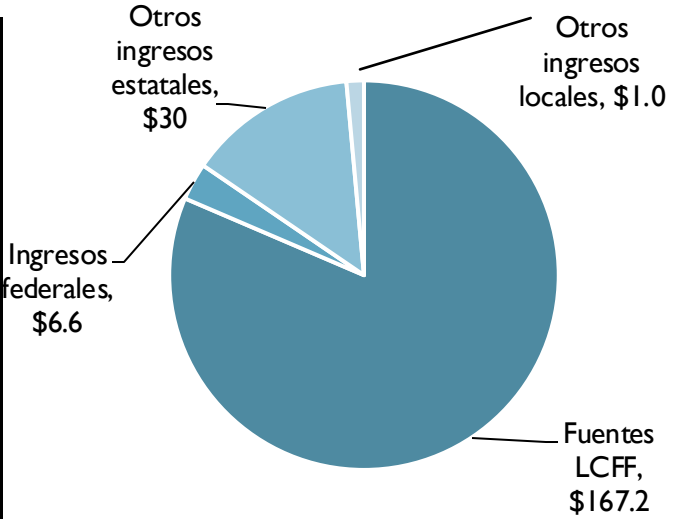
| | 2024-2025 | 2024-2025 | 2025-2026 |
|---------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| Revenue | \$172,378,129.00 | \$176,387,101.47 | \$180,548,082.06 |
| Expenses | \$138,265,009.00 | \$142,334,924.86 | \$145,733,182.98 |
| Transfers Out | -\$43,046,699.00 | -\$44,460,055.46 | -\$45,655,490.69 |
| Excess/(Deficit) | -\$8,933,579.00 | -\$10,407,878.84 | -\$10,840,591.61 |
| Beginning Fund Balance | \$37,700,342.95 | \$28,766,763.95 | \$18,358,885.11 |
| Ending Fund Balance | \$28,766,763.95 | \$18,358,885.11 | \$7,518,293.50 |
| Fund Balance Breakdown | | | |
| Non Spendable (Revolving Cash) | \$100,060.00 | \$100,060.00 | \$100,060.00 |
| Vacation Liability | \$400,000.00 | \$400,000.00 | \$400,000.00 |
| LCAP Assigned Supplemental | \$524,000.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Reserve for Economic Uncertainties (3%) | \$7,175,630.00 | \$6,721,361.20 | \$6,735,566.57 |
| Board Reserve for Economic Uncertainties up to 3% | \$7,175,630.00 | \$6,721,361.20 | \$282,666.92 |
| Unassigned/Unappropriated | \$13,391,443.96 | \$4,418,434.96 | \$0.00 |

Ingresos (en millones)



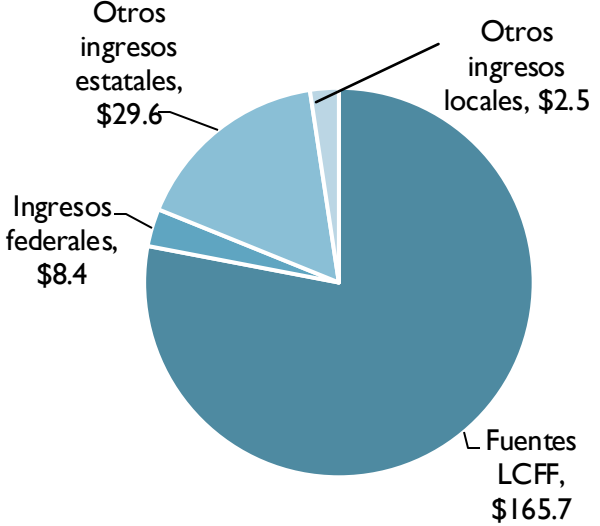
\$221.7M

Actuales sin auditar 2023-24



\$204.7M

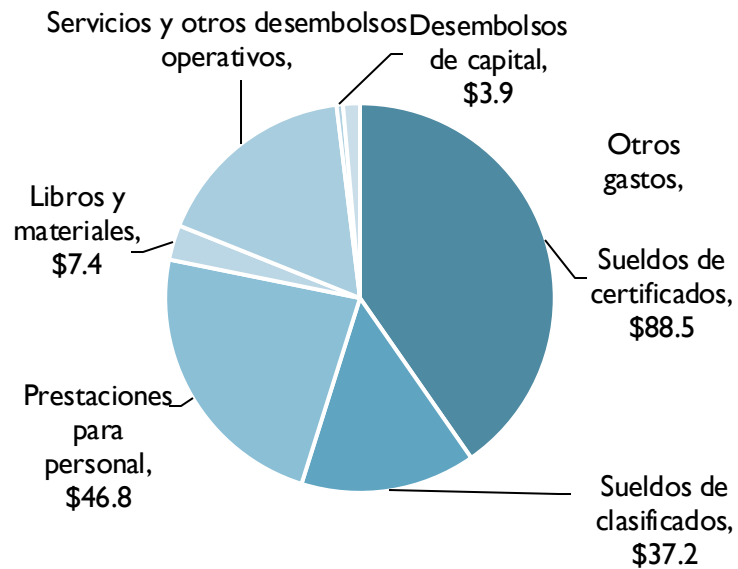
Presupuesto adoptado 2024-2025



\$206.2M

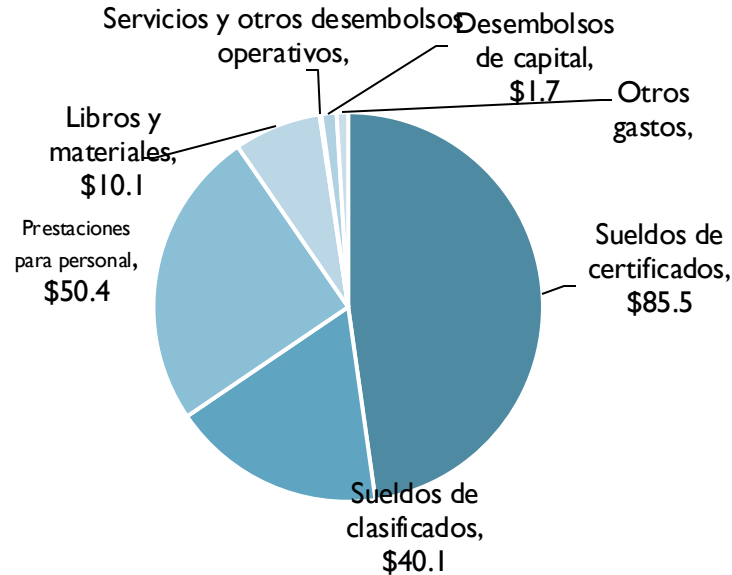
Primer interino 2024-2025

Desembolsos (en millones)



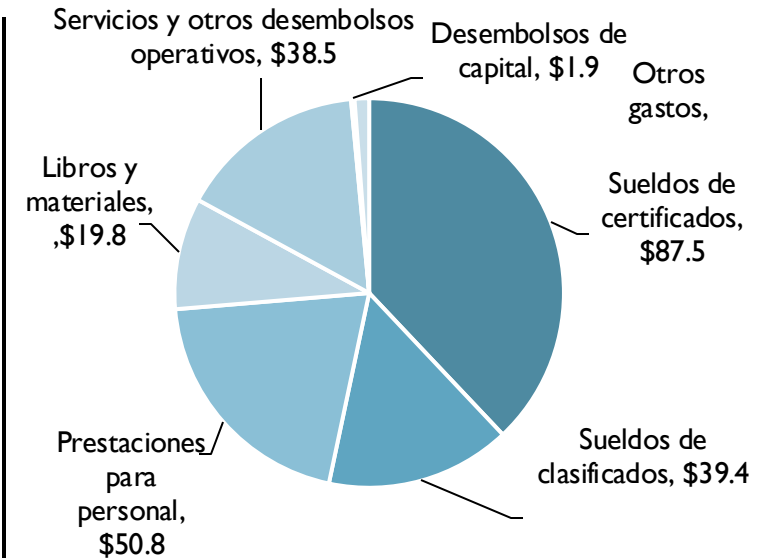
\$222.9M

Actuales sin auditar 2023-
2024



\$222.7M

Presupuesto adoptado 2024-
2025



\$237.7M

Primer interino 2024-2025

Generadores de desembolsos



PERS y STRS (según sus siglas en inglés)

| | 2024-25 | 2025-26 | 2026-27 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| PERS | 27.05% | 27.60% | 28.00% |
| STRS | 19.10% | 19.10% | 19.10% |



Supuestos misceláneos

| | 2023-24 | 2024-25 | 2025-26 |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| índice del seguro de desempleo | 0.05% | 0.05% | 0.05% |
| Incremento en el seguro médico | 7.00% | 7.00% | 7.00% |
| California CPI | 3.55% | 3.03% | 2.64% |



ESQUEMA DEL PRESUPUESTO SUPLEMENTARIO DEL LCAP

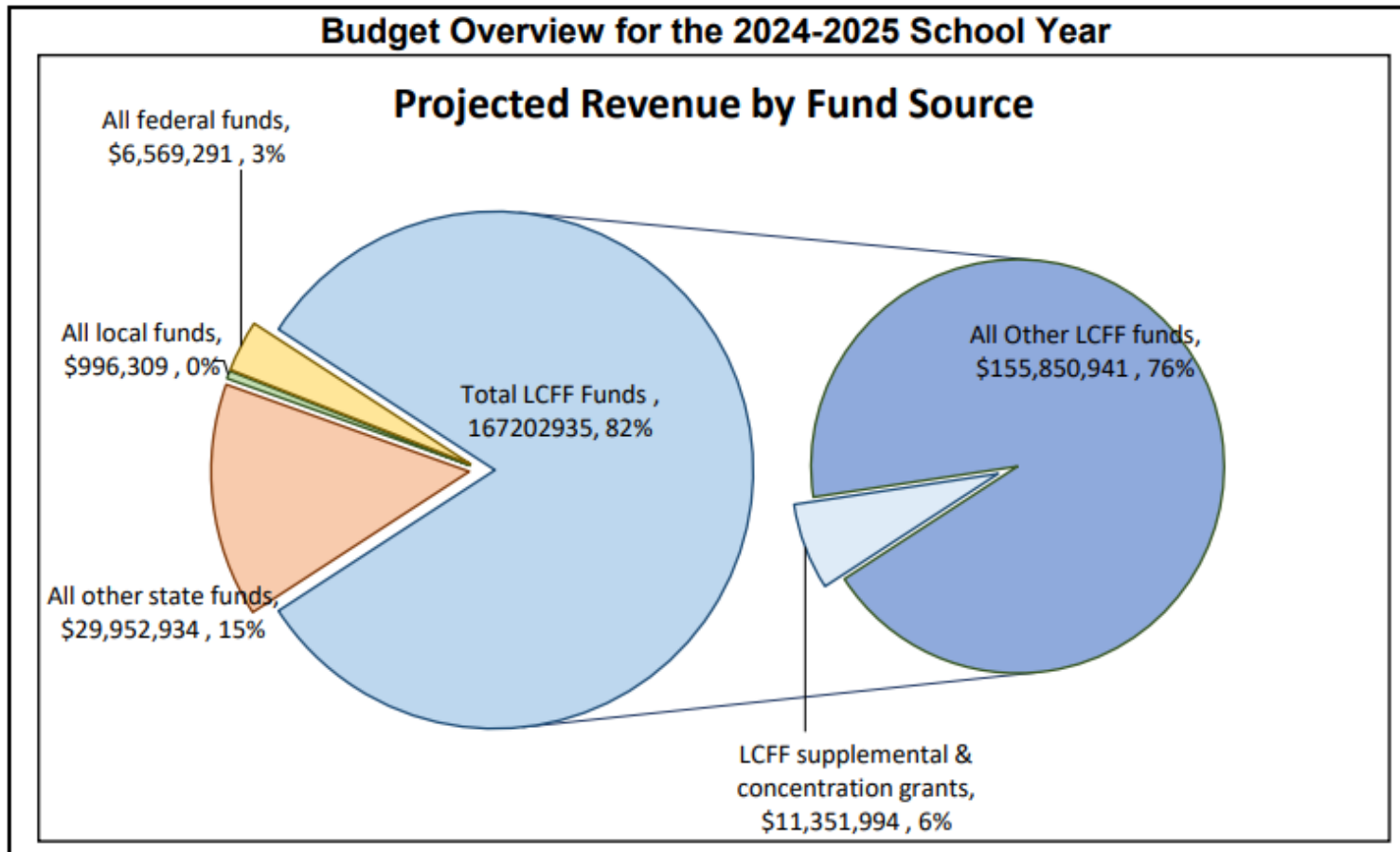
ESQUEMA DEL PRESUPUESTO SUPLEMENTARIO DEL LCAP & PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA PARA EL
CICLO ESCOLAR 2024-2025

Esquema LCFF relacionado con LCAP (fondos suplementarios)

Fórmula de Financiación de Control Local (LCFF) según sus siglas en inglés

- Una fórmula de financiación del estado de California para financiar distritos escolares
- **Fondos Base** (Calculado con el promedio de asistencia diaria del estudiante (ADA) según sus siglas en inglés en grados TK-3; 4-6; 7-8; 9-12)
- **Fondos Suplementarios**
 - Proporciona un subsidio suplementario equivalente al 20 por ciento del subsidio base ajustado multiplicado por ADA y el porcentaje sin duplicar de pupilos objetivo (conteo de estudiantes sin duplicar/ se cuenta una sola vez).
 - Alumnos del inglés
 - Estudiantes en adopción temporal (*Foster Care*)
 - Estudiantes que son indigentes (sin hogar)
 - Estudiantes con desventaja socioeconómica (Programa Nacional de Alimentos Escolares)
- **Financiación concentrada (BUSD no genera fondos de concentración)**
 - Pupilos sin duplicar objetivo exceden el 55% de las inscripciones del Distrito

2023-2024 SUPPLEMENTAL BUDGET OVERVIEW



This chart shows the total general purpose revenue Burbank Unified School District expects to receive in the coming year from all sources.

| Escuelas | Total inscripciones | G & R programa alimenticio | J. Adopción temporal | Indigentes | Alumnos del inglés | Conteo total sin duplicar |
|----------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|------------|--------------------|---------------------------|
| 2024-2025 | | | | | | |
| Escuela primaria | 5828 | 1852 | 6 | 15 | 953 | 2248 |
| Escuela secundaria | 3314 | 1123 | 2 | 11 | 339 | 1247 |
| Escuela preparatoria | 5006 | 1574 | 7 | 28 | 500 | 1858 |
| BUSD | 14173 | 4549 | 16 | 54 | 1792 | 5361 |
| 2023-2024 | | | | | | |
| Escuela primaria | 5396 | 1441 | 7 | 13 | 865 | 1958 |
| Escuela secundaria | 3239 | 1023 | 5 | 5 | 311 | 1269 |
| Escuela preparatoria | 5143 | 1470 | 9 | 21 | 439 | 1832 |
| BUSD | 14241 | 4127 | 25 | 42 | 1717 | 5319 |
| 2022-2023 | | | | | | |
| Escuela primaria | 5861 | 1787 | 9 | 14 | 873 | 2172 |
| Escuela secundaria | 3290 | 1133 | 10 | 5 | 262 | 1226 |
| Escuela preparatoria | 5184 | 1643 | 10 | 19 | 413 | 1842 |
| BUSD | 14370 | 4573 | 29 | 38 | 1550 | 5251 |

CONTEO DE PUIPILOS SIN DUPLICAR

Los estudiantes se cuentan una vez solamente independientemente si están o no incluidos en múltiples categorías.



BURBANK
UNIFIED SCHOOL DISTRICT

RESUMEN DEL PRIMER PRESUPUESTO SUPLEMENTARIO INTERINO



| Metas LCAP | Presupuestadas | Primer interno |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Meta 1 –Servicios de Instrucción | \$9,650,210 | \$9,552,096 |
| Meta 2 –Servicios Educativos | \$2,371,360 | \$2,415,300 |
| Meta 3 –Servicios de personal o fuerza laboral | \$179,926 | \$195,394 |
| Total de desembolsos proyectados | \$12,201,496 | \$12,168,518 |
| Fondos que se trasladan al siguiente ejercicio fiscal del ciclo 2023-2024 | \$1,190,109 | \$1,190,109 |
| Ingresos proyectados para el ciclo 2024-2025 | \$11,351,994 | \$11,351,994 |
| Fondos de traslado proyectados para el siguiente ejercicio fiscal para el ciclo 2024-2025 | \$340,607 | \$373,585 |

2024-2025 PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA FONDOS SUPLEMENTARIOS (LCAP)



Fondos de COVID-19 que permitieron a BUSD acumular fondos de traslado en nuestro presupuesto LCAP a través de los fondos suplementarios LCFF.

| | |
|------------------------------------|--------------|
| ■ 2021-22 Traslado de fondos | \$3,265,474 |
| ■ 2022-23 Traslado de fondos | \$2,107,723 |
| ■ 2023-24 Traslado de fondos | \$1,190,109 |
| ■ 2024-25 Ingresos proyectados | \$11,351,994 |
| ■ 2024-25 Desembolsos proyectados | \$12,168,518 |
| ■ 2024-25 Traslado proyectado | \$373,585 |
| ■ 2025-26 Ingresos estimados | \$11,351,994 |
| ■ 2025-26 Desembolsos Proyectados | \$12,201,496 |
| ■ 2025-26 Balance final (Traslado) | - \$475,917 |

**Burbank Unificado
recortará por lo menos
\$500,000
Del LCAP
en 2025-2026**

PROPUESTA DE AJUSTES EN RUBROS DE ACCIÓN-\$2,004,466



| Rubro de acción | Propuesta | Notas |
|----------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------|
| Curso de Verano para preparatoria | \$30,000 | Reducir financiamiento |
| Estudios de Grupo Hanover Research | \$60,000 | Quitar financiamiento para la encuesta de salud mental |
| Consultor DEI | \$47,000 | Quitar de financiamiento suplementario |
| Asistentes de instrucción del Programa de Inmersión | \$163,000 | Quitar de financiamiento suplementario |
| Especialistas en plan de estudios nivel primaria (2 FTE) | \$278,446 | Restructure position to be AP |
| Especialistas en intervenciones nivel primaria (11 FTE) | \$1,036,020 | Quitar de financiamiento suplementario |
| Respuesta a intervenciones nivel primaria (RTI) | \$85,000 | Quitar financiamiento y FTE |
| Servicios de interpretación (traductores) | \$75,000 | Quitar financiamiento & horas |
| Colaboración de tiempo DEI para líderes escolares | \$10,000 | Quitar financiamiento & horas |
| Apoyo para instrucción ELD tanto didácticos cómo para personal | \$220,000 | Quitar de financiamiento suplementario |

2024-2025 PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA FONDOS SUPLEMENTARIOS (LCAP)



Redistribución de fondos

- Tenemos que reducir el presupuesto al menos en \$500,000.
- Estamos reduciendo el presupuesto en \$2,004,466.

Tendremos \$1,504,466 que necesitan reubicarse en el LCAP

Presupuesto para nuevos desembolsos

**Total asignación
\$1,440,380**

Subdirectores de primaria(Miller & Jefferson)

\$262,540

Especialistas en intervención SOAR de primaria (1 FTE para 9 escuelas)

\$95,000

Especialistas en intervención SOAR de primaria (Miller & Jefferson)

\$190,000

Personal de intervenciones para el comportamiento primaria (7 posiciones además de las dos existentes)

\$763,735

Financiación escolar en para apoyo a ciencias del exterior

\$20,000

Personal de intervenciones de comportamiento secundaria y preparatoria(1 additional FTE)

\$109,105



APÉNDICE

24-25 LCAP RUBROS DE ACCIÓN INDIVIDUALES

PROYECCIONES ACTUALIZADAS EN DESEMBOLSOS DEL PRESUPUESTO DEL PRIMER INTERINO

2024-2025 PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA FONDOS SUPLEMENTARIOS (LCAP)



| Rubro de acción meta I | Presupues- tado | Primer interino |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Reducción de tamaño de grupos en aula nivel primaria para grados 4 y 5 (cuatro 0.5 FTEs) | 216,538 | \$218,879 |
| Especialistas ELD primaria (4 FTEs) | 604,561 | \$573,684 |
| Asistentes de instrucción ELD nivel primaria (20 posiciones) | 464,193 | \$430,616 |
| Costo compartido de profesor en Inmersión Dual (hasta el 39%) | 627,034 | \$700,700 |
| Asistentes de instrucción en Inmersión Dual (8 posiciones) | 163,845 | \$163,363 |
| Profesores de ELD designado nivel secundaria o preparatoria | 690,004 | \$633,268 |
| Intérpretes para padres de alumnos con un segundo idioma | 153,102 | \$74,834 |
| Costos del día para desarrollo profesional para maestros (1 ½ días) | 1,000,000 | \$19,917 |
| PD de inducción para maestros en asignación especial (0.2 FTE) | 26,561 | \$1,000,000 |
| Respuesta a intervenciones de lectura, artes lingüísticas y matemáticas nivel primaria | 548,376 | \$530,380 |
| Psicólogo de secundaria (2.0 FTEs) | 358,485 | \$358,721 |
| Especialistas en comportamiento (2.0 FTEs) | 202,555 | \$294,326 |

2024-2025 PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA FONDOS SUPLEMENTARIOS (LCAP)



| Rubro de acción meta I (cont.) | Presupuestado | Primer interino |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| Programa de alumnos del inglés –Requerimientos mínimos del programa | 1,533,613 | \$1,527,885 |
| Especialistas en plan de estudios para escuelas primaria por tiempo completo (11 FTEs) | 1,531,456 | \$1,508,679 |
| Coordinadores de biblioteca en escuelas primaria (6.94 - FTEs) | 448,746 | \$422,239 |
| Estudiantes doblemente excepcionales (GATE sin duplicar) | 10,000 | \$10,000 |
| Apoyo de instrucción ELD nivel primaria (personal y materiales) | 220,034 | \$212,547 |
| Secciones cobijadas de ELD secundaria y preparatoria (ciencias sociales y ciencias) | 439,473 | \$500,423 |
| Asistentes de instrucción ELD secundaria y preparatoria (5 FTE) | 100,000 | \$100,000 |
| Pedagogía culturalmente receptiva PD (K-12 PLCs en ELA & Matemáticas) | 125,000 | \$125,000 |
| Programas de evaluación RTI (i-Ready evaluación & School City) | 146,634 | \$146,634 |

2024-2025 PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA FONDOS SUPLEMENTARIOS (LCAP)



| Meta 2 rubros de acción | Presupuestado | Primer interino |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|
| Profesores de Monterey (5 FTEs) | 555,012 | \$572,384 |
| FSA programa de orientación y terapias con sede en las escuelas | 131,500 | \$147,551 |
| Recuperación de créditos preparatoria (Curso de verano & Plataforma Apex) | 130,000 | \$130,000 |
| Especialistas de intervención en riesgo para primaria (11 FTEs) | 1,036,020 | \$1,028,044 |
| Especialistas de asistencias escolares servicios estudiantiles foster/ indigentes (1 FTE) | 52,543 | \$52,739 |
| Encuesta de ambiente escolar & salud mental 2024 y primavera 2025 (Hanover) | 116,279 | \$116,279 |
| Programa de dotación de personal SOAR (CDS) (1 maestro; 1 para; 2 especialistas) | 350,006 | \$368,302 |

2024-2025 PLANEACIÓN PRESUPUESTARIA FONDOS SUPLEMENTARIOS (LCAP)



| Meta 3 Rubro de acción | Presupuesto | Primer interino |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| Consultor de Diversidad, Equidad, & Inclusión (DEI) (Planeación con líderes & admón.. sobre | 46,935 | \$0 |
| DEI Estipendios para profesores lideres de las escuelas (2-3 por escuela) | 97,983 | \$110,950 |
| DEI Colaboración de líderes de colegios | 35,008 | \$30,444 |

RECURSOS LCAP

- **BUSD LCAP Website:** <https://www.burbankusd.org/lcap>
- **California School Dashboard:** <https://www.caschooldashboard.org/>
- **California Department of Education's LCFF Site** <http://www.cde.ca.gov/fg/aa/lc>
- **California Department of Education LCFF Frequently Asked Questions**
<https://www.cde.ca.gov/fg/aa/lc/lcfffaq.asp>
- **Ed100:What is an LCAP?** <https://ed100.org/blog/lcap-hub>
- **California PTA LCAP/LCFF Information** <https://capta.org/focus-areas/lcflcap/>