



Distrito Escolar Central de Mount Pleasant

Presentación del presupuesto no didáctico
a la Junta de Educación

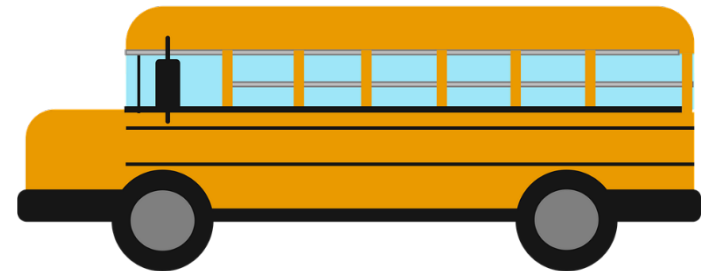


11 de marzo de 2026

Presented by:

Dr. Peter Giarrizzo, Superintendente de Escuelas

Margaret Modugno, Subdirectora de Administración de Empresas



Construyendo el presupuesto



- ❖ Preservación de la salud financiera a corto y largo plazo del Distrito
- ❖ Revisión del programa y del personal
- ❖ Completar la implementación del Plan Estratégico 2022-2027 y el Retrato de un Aprendiz de Mount Pleasant y comenzar el proceso de identificación de prioridades a nivel de distrito para el futuro
- ❖ Mejora continua de la alineación instruccional
- ❖ Continuar fortaleciendo el programa académico mediante enriquecimiento, extensión y remediación para todos los alumnos
- ❖ Continuar implementando iniciativas académicas y asegurando recursos en el desarrollo profesional de alto nivel para el profesorado y el personal
- ❖ Implementa recursos de cuidado y bienestar que apoyen la autoconciencia, la autogestión, la conciencia social, las habilidades de relaciones y la toma de decisiones responsables de nuestros estudiantes

Impulsores presupuestarios para 2026-27



- ❖ Aumento del IPC = 2,63%
- ❖ Las primas del seguro médico aumentaron un 8,7% de media, sumando aproximadamente 500,000 dólares al presupuesto
- ❖ Las tarifas para el Sistema de Jubilación de Empleados (ERS) aumentaron aproximadamente un 10%, sumando 150,000 dólares al presupuesto
- ❖ Expansión del programa
 - ❖ FLES (implementación completa en HES) – 135,000 \$
 - ❖ Enriquecimiento Adicional de Matemáticas (CES) – 9,000 \$
- ❖ Tecnología
 - ❖ Inversión significativa para reforzar la ciberseguridad – 83,000 dólares
 - ❖ Conversión de Chromebooks a MacBooks (WHS) – 86,000 \$

Impulsores presupuestarios para 2026-27 (continuación)



❖ Instalaciones:

- ❖ Programa PILOT Summer Assistance – consta de cuatro puestos (dos en Hawthorne y dos en el campus de Westlake) para ayudar con la carga de trabajo de las instalaciones de verano – 25,000 \$
- ❖ Dos limpiadores adicionales (HES y campus Westlake) basados en el aumento de la superficie de los campus y el análisis de metros cuadrados - 190,000 dólares
 - ❖ Actualmente, el Distrito emplea a 385 empleados a tiempo completo y parcial, que abarcan aproximadamente 370,000 pies cuadrados de instalaciones y 88 acres (véase el gráfico que sigue)

Impulsores presupuestarios para 2026-27 (conclusión)



	Superficie actual	Incorporaciones hasta el Bond 2023	Cuadro anticipado Imágenes	Superficie total	
Hawthorne	69,929	5,300	75,229	16.65	
Columbus	63,819	3,660	67,479	25.35	
Westlake Middle School	101,000	-	101,000	45.72	**
Westlake High School	116,000	1,450	117,450		
District Office	5,200	-	5,200		
TOTALS	355,948	10,410	366,358	87.72	

** Datos del campus de Westlake, incluyendo la Escuela Secundaria, la Oficina de Secundaria y el Distrito.

Temas comunes



- ❖ Participación de las partes interesadas
 - ❖ Padres y Comunidad, Comité Asesor del Presupuesto Ciudadano

- ❖ Enfoque colaborativo para la elaboración de presupuestos
 - ❖ Reuniones con directores y administradores

- ❖ Responsabilidad hacia la comunidad:
 - ❖ El presupuesto propuesto para 2026-2027 cumple **con el tope fiscal**
 - ❖ **15th año consecutivo** presentando presupuestos que cumplen con el tope fiscal
 - ❖ El gravamen propuesto no eleva los impuestos sobre la propiedad al máximo permitido por la fórmula del tope fiscal (**691,258 dólares** por debajo del límite máximo permitido)

Mantenimiento de instalaciones y mejoras de capital

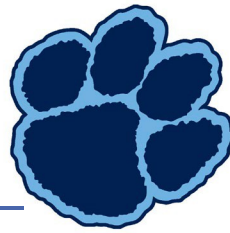


- ❖ El Distrito sigue comprometido a transferir al menos 1,6 millones de dólares al año al Fondo de Capital para proyectos de "menor escala" que puedan completarse sin emitir deuda
 - ❖ Esta transferencia se ha incrementado a 1.800.000 dólares en el presupuesto propuesto
 - ❖ La prioridad es completar un espacio para la Academia de Investigación Profesional (CRA)

- ❖ Proyecto de Makerspace WMS (incluyendo almacenamiento en teatro):
 - ❖ Completo
 - ❖ Esperar aprobaciones para realizar los pagos finales a los contratistas

- ❖ Proyecto de reubicación de PPS:
 - ❖ Prácticamente terminado a marzo de 2026
 - ❖ Esperando la aprobación del arquitecto y el gerente de construcción para realizar los pagos finales a los contratistas

Mantenimiento de instalaciones y mejoras de capital (continuación)



- ❖ Fianza Instructiva (\$35,957,772):
 - ❖ Aprobado por los votantes en diciembre de 2023
 - ❖ Incluye vestíbulos de entrada seguros y cámaras de seguridad adicionales en todos los edificios
 - ❖ Se centra en mejorar y ampliar los espacios de enseñanza, incluyendo bibliotecas, laboratorios de ciencias y makerspaces, espacios de bellas artes, artes visuales y escénicas
 - ❖ Incluye ampliaciones de aulas en Hawthorne & Columbus
 - ❖ Ampliación de la cafetería en WHS para alojar un nuevo laboratorio de ingeniería.
 - ❖ Ventilación mejorada y refrigeración por aire en grandes espacios de instrucción

- ❖ La construcción está actualmente en marcha en el instituto Hawthorne and Westlake

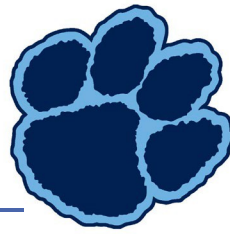
Mantenimiento de instalaciones y mejoras de capital (continuación)



- ❖ Contrato de Eficiencia Energética
 - ❖ El proyecto propuesto es de aproximadamente 7,1 millones de dólares, con incentivos y créditos que suman 1,83 millones
 - ❖ El objetivo principal es proporcionar refrigeración por aire para Westlake Middle School
 - ❖ El ahorro energético se generará mediante la instalación de paneles solares
 - ❖ El alcance del proyecto está en proceso de finalización
 - ❖ Se espera que el proyecto se presente a NYSED en mayo de 2026

Mantenimiento de instalaciones y capital

Mejoras (conclusión)



- ❖ Financiación propuesta 2026-2027 - \$1,800,000:
 - ❖ Priority es un nuevo espacio para el programa de la Academia de Investigación Profesional (CRA)
 - ❖ Proyectos adicionales que puedan surgir para abordar preocupaciones de salud y/o seguridad

Seguridad y protección



- ❖ El Distrito llegó a un acuerdo con el municipio de Mt. Pleasant durante el curso escolar 2022-23 para contratar a un Oficial de Recursos Escolares para todo el distrito.
 - ❖ La financiación continuará en el presupuesto 2026-27
 - ❖ El coste se reparte entre el Distrito y el Municipio, 60%/40%, respectivamente (la cuota del Distrito es aproximadamente de \$175,000)
- ❖ A través del proyecto de Bonos Instruccionales, el Distrito completará la implementación de las recomendaciones incluidas en la Auditoría de Seguridad y Protección del Grupo de Consultoría Altaris para mejorar las medidas de seguridad a nivel de todo el Distrito.
 - ❖ Un Coordinador de Seguridad de Altaris a tiempo completo seguirá siendo financiado en el presupuesto 2026-27 (aproximadamente \$148,000)

Seguridad y protección (continuación)



- ❖ El Distrito seguirá contando con guardias de seguridad en cada escuela, incluido el turno de noche en el campus de Westlake
- ❖ Durante el curso escolar actual se añadió un guardia adicional al Instituto Westlake en lugar de tres puestos presupuestados de monitor de baño que no pudieron cubrirse. Esta financiación continuará en el curso escolar 2026-2027
- ❖ El presupuesto propuesto incluye un guardia de seguridad adicional para atender una cabina de seguridad en la entrada del campus de Westlake

Seguridad y protección (continuación)



- ❖ El Distrito continúa implementando recomendaciones de seguridad basadas en un enfoque de tres niveles, categorizados según el momento, los recursos financieros y las aprobaciones requeridas de la NYSED.
 - ❖ Corto plazo – 100% completado
 - ❖ Examen parcial – 100% completado
 - ❖ A largo plazo – se completará como parte del proyecto de Bonos Instruccionales

- ❖ Las reuniones bimensuales de Seguridad y Protección continúan para monitorizar el progreso

Seguridad y protección (continuación)



- ❖ Implementaciones recientes:
 - ❖ Cámara lectora de matrículas (LPR) adquirida para el campus de Westlake y pendiente de instalación
 - ❖ Compró y reemplazó 23 cámaras de fin de vida y mejoró los servidores de cámaras
 - ❖ Instalé cámaras adicionales en todo el distrito
 - ❖ Infraestructura informática relacionada con la seguridad
 - ❖ Las formaciones de seguridad continúan con los Equipos de Respuesta a Emergencias del Edificio (BERT) en cada edificio

Seguridad y protección (conclusión)



- ❖ Implementaciones recientes:
 - ❖ La práctica de contratar guardias de seguridad adicionales para los días de votación continuará
 - ❖ Crear procedimientos electrónicos de control de acceso para organizaciones externas "regulares" (es decir, Personal de cocina, Project Inspire, Westchester Sports)
 - ❖ Se formalizaron equipos de evaluación de amenazas a nivel de distrito y de edificios
 - ❖ Compra de 30 radios adicionales para aumentar la comunicación dentro/entre edificios

Cálculo del tope fiscal – Estimación a fecha de 11 de marzo de 2026



	2025-26		2026-27	
Gravamen fiscal del año anterior	\$ 62,372,908		\$ 63,430,059	
1 + Factor de Crecimiento de la Base Impositiva (proporcionado por el Comisionado de Impuestos y Finanzas antes del 15 de febrero).	x 1.0031		1.0256	Departamento de Fiscalidad y Finanzas 11/18/25
Gravamen Total más Factor de Crecimiento	\$ 62,566,264		\$ 65,053,869	
Pilotos de años anteriores	+ \$ 4,110		\$ 4,117	
Gravamen por sentencias superiores al 5% del total del impuesto	- \$ (5,528,662)		\$ (5,251,630)	
Servicio de la Deuda de Capital (neto de Ayuda de Edificio) (año anterior)	-			
LÍMITE DE GRAVACIÓN FISCAL =	\$57,041,712		\$59,806,356	
Factor de crecimiento del gravamen permitido (1 + factor de inflación, hasta un 2%)	x 2.00%		2.00%	Oficina de Estado Contralor 14/01/26 IPC real = 2,63%
PILOTOS DEL PRÓXIMO AÑO	\$1,140,834 (4,117)		\$1,196,127 (4,154)	Est.
LÍMITE DE IMPUESTOS (debe ser presentado al Contralor del Estado, al Comisionado de Impuestos y Finanzas y al Comisionado de Educación antes del 1 de marzo)	= \$58,178.43		\$60,998,329	
	↓		↓	
Servicio de la Deuda (neto de Ayuda del Edificio) - Proyectos de Capital	+ 3,651,630		3,481,008	
Servicio de la Deuda (neto de Ayuda del Edificio) – EPC	-		342,197	
Gravamen del Impuesto sobre la Capital	- 1,600,000		1,600,000	
Gravamen erróneo más intereses del año anterior	0		0	
IMPUESTO PERMITIDO con 50% más 1 aprobación de votante	= \$ 63,430,059		\$ 66,421,534	4.72%
GRAVAMEN REAL =	\$ 63,430,059	1.69%	\$ 65,730,276	3.63%
			691258\$	por debajo del límite

Cálculo del tope fiscal – Estimación a fecha de 11 de marzo de 2026



<u>Resumen de la gravamen y ajustes fiscales</u>		2026-2027
Presupuesto según nVision		\$ 82,731,333
Ingresos locales estimados		\$ (16,701,057)
	Impuesto proyectado	\$ 66,030,276
Cantidad real del impuesto		\$ 65,730,276
Por debajo (exceso) del límite		\$ (300,000)
Reserva TRS		\$ -
ERS Reserva		\$ 150,000
Apropiado de FB		\$ 150,000
	Subtotal	\$ 300,000
Cantidad por debajo del límite de recaudación fiscal (por encima de)		\$ -



Resumen del Presupuesto - Factores clave

Estimación a marzo 11, 2026

	<u>2026-2027</u> <u>Propuesta</u>	<u>2025-2026</u> <u>Adoptado</u>	<u>Dólar</u> <u>Varianza</u>	<u>%</u> <u>Varianza</u>
Presupuesto total	82.731.333 \$	79.527.212 \$	3.204.121 \$	4.03%
Gravamen Total de Impuestos	65.730.276 \$	63.430.059 \$	2.300.217 \$	3.63%
Tipo impositivo	\$ 1,503.71 *	\$ 1,471.65	\$ 32.06	2.18% **
Uso del saldo del fondo:				
Sistema de Jubilación de Empleados (ERS)	\$ 150,000	\$ 100,000	\$ 50,000	50.00%
Saldo del fondo no asignado	<u>\$ 150,000</u>	<u>\$ 100,000</u>	<u>\$ 50,000</u>	50.00%
	<u>\$ 300,000</u>	<u>\$ 200,000</u>	<u>\$ 100,000</u>	50.00%

* - Tasa impositiva estimada basada en las evaluaciones del 9/3/26

** - El aumento estimado de los impuestos, basado en una tasa media de 8.500 dólares, es de 272,51 dólares al año.

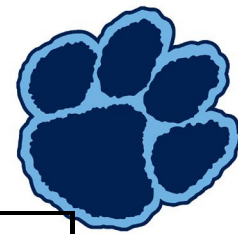
Asposiciones de ingresos (a 11 de marzo de 2026)



	2025-2026 Presupuesto adoptado	2026-2027 Presupuesto propuesto	Variación (\$)	Varianza (%)
Impuestos sobre la propiedad	\$63,430,059	\$65,730,276	\$2,300,217	3.63%
Ayudas estatales	\$13,742,536	\$14,361,403	\$618,867	4.50%
Impuesto sobre las Ventas del Condado	\$1,300,000	\$1,300,000	\$0	0%
Otros ingresos	\$754,617	\$789,654	\$35,037	4.64%
Transferencias - Servicio de la Deuda	\$100,000	\$250,000	\$150,000	150.00%
Uso del saldo del fondo	\$200,000	\$300,000	\$100,000	50.0%
Ingresos TOTALES y Uso del Saldo del Fondo	\$79,527,212	\$82,731,333	\$3,204,121	4.03%

Actualización sobre ayudas estatales

(a fecha de 11 de marzo de 2026)



	Presupuesto aprobado 2025-26	Propuesta de presupuesto ejecutivo 2026-27	Cambio con respecto al presupuesto aprobado para 2025-26	
	A	B	B - A	
Ayuda a la Fundación	\$8,033,139	\$8,468,294	\$ 435,155	5.42%
Ayuda Boces	\$1,232,071	\$1,282,405	\$50,334	
Ayuda de coste extra alto	\$86,603	\$99,880	\$13,277	
Ayuda Privada de Costes Excesivos	\$440,073	\$412,658	\$(27,415)	
Software/Biblioteca/Libro de texto	\$178,969	\$179,537	\$568	
Ayuda al transporte	\$1,141,909	\$1,359,158	\$217,249	
Ayuda para la construcción	\$1,736,043	\$1,736,909	\$866	
Altas ayudas fiscales	\$822,562	\$822,562	\$ -	
Subtotal de ayuda	\$ 13,671,369	\$14,361,403	\$690,034	
			Aumento de la ayuda	

Supuestos de gastos (al 11 de marzo de 2026)



Apoyo general	2025-2026 Presupues to adoptado	2026-2027 Presupuest o propuesto	\$ Cambio	% Cambio
Junta de Educación	\$ 70,664	\$ 70,664	\$ -	0.0%
Distrito Secretario/Re unión	\$ 119,369	\$ 122,678	\$ 3,309	2.8%
Central Administración	\$ 428,890	\$ 438,064	\$ 9,174	2.1%

Supuestos de gastos (al 11 de marzo de 2026)



Apoyo general	2025-2026 Presupues to adoptado	2026-2027 Presupuest o propuesto	\$ Cambio	% Cambio
Negocios Administración	\$ 522,471	\$ 573,623	\$ 51,152	9.8%
Servicios de Auditoría	\$ 67,400	\$ 67,400	\$ -	0.0%
Tesorero	\$ 116,178	\$ 123,409	\$ 7,231	6.2%
Legal	\$ 216,871	\$ 218,869	\$ 1,998	0.9%
Vida personal	\$ 169,747	\$ 172,545	\$ 2,799	1.6%
Información pública	\$ 164,620	\$ 169,785	\$ 5,165	3.1%

Supuestos de gastos (al 11 de marzo de 2026)



Apoyo general	2025-2026 Presupues to adoptado	2026-2027 Presupuest o propuesto	\$ Cambio	% Cambio
Operaciones de la planta	\$ 3,549,180	\$ 3,251,219	\$ (297,961)	-8.4%
Mantenimiento de la planta	\$ 972,870	\$ 929,502	\$ (43,368)	-4.5%
Seguridad y protección	\$ 125,500	\$ 1,018,172	\$ 892,672	711.3%
Procesamiento Central de Datos	\$ 889,232	\$ 962,357	\$ 73,126	8.2%

■ Supuestos de gastos (al 11 de marzo de 2026)



Supuestos de gastos (al 11 de marzo de 2026)



Apoyo general	2025-2026 Presupuesto adoptado	2026-2027 Presupuesto propuesto	\$ Cambio	% Cambio
Seguros	\$ 335,912	\$ 366,831	\$ 30,919	9.2%
Impuestos y Tasas	\$ 125,000	\$ 125,000	\$ -	0.0%
Administración BOCES	\$ 352,560	\$ 368,644	\$ 16,084	4.6%
APOYO GENERAL TOTAL	\$ 8,226,463	\$ 8,978,762	\$ 752,299	9.1%

Supuestos de gastos (al 11 de marzo de 2026)



Beneficios	2025-2026 Presupues to adoptado	2026-2027 Presupuest o propuesto	\$ Cambio	% Cambio
NYS ERS	\$ 961,022	\$ 1,111,148	\$ 150,126	15.6%
NYS TRS	\$ 3,149,789	\$ 3,166,831	\$ 17,042	0.5%
Beneficios para la salud/otros	\$13,992,765	\$14,899,778	\$ 907,013	6.5%
BENEFICIOS TOTALES	\$18,103,576	\$19,177,757	\$1,074,181	5.9%

Supuestos de gastos (al 11 de marzo de 2026)



No distribuido	2025-2026 Presupuesto adoptado	2026-2027 Presupuesto propuesto	\$ Cambio	% Cambio
Servicio de la deuda	\$ 6,499,278	\$ 6,947,521	\$ 448,243	6.9%
Traspasos	\$ 1,725,000	\$ 1,930,000	\$ 205,000	11.9%
TOTAL SIN DISTRIBUCION	\$ 8,224,278	\$ 8,877,521	\$ 653,243	7.9%

Notas importantes



- ❖ El presupuesto propuesto para 2026-2027 cumple con el Límite Fiscal.
- ❖ Un presupuesto para quejas por el tope fiscal requiere una mayoría simple de votantes para su aprobación (50% +1)
- ❖ Si el presupuesto es rechazado, la Ley del Estado de Nueva York permite suspender una nueva votación una vez más : el presupuesto propuesto puede ser el mismo, menor o superior al presupuesto propuesto presentado en la primera votación.
- ❖ La Junta de Educación puede adoptar un presupuesto de contingencia si se rechaza la primera votación; el presupuesto de contingencia debe cumplir con la ley de Límite Fiscal del Estado de Nueva York.
- ❖ Si un presupuesto es rechazado dos veces, el Distrito DEBE adoptar un presupuesto de contingencia, reduciendo el gravamen al importe del año anterior.
 - ❖ Esto supondría una reducción del presupuesto propuesto de **\$2,300,217.**



Fechas Importantes

- ❖ Presentación del Presupuesto Instruccional – **18 de marzo de 2026**
- ❖ Sesión de trabajo del BOE – Comité Asesor Presupuestario Ciudadano – Informe al BOE – **15 de abril de 2026**
- ❖ Reunión del BOE – **21 de abril de 2026** (martes)
 - ❖ Adopción prevista del Presupuesto Propuesto 2026-2027
- ❖ Sesión de trabajo del BOE – Audiencia sobre el Presupuesto Público – **6 de mayo de 2026**
- ❖ Último día para registrarse para votar – **14 de mayo de 2026**
 - ❖ Noche de registro de votantes – **12 de mayo de 2026** (WHS Lobby 16:00-20:00)
- ❖ **Votación presupuestaria – 19 de mayo de 2026**



¿Preguntas?



¡Gracias!