

Levittown Public Schools

Tercer Borrador de Presupuesto

2021-2022



Presentación a la Junta de Educación

Dr. Christopher Dillon

Asistente del Superintendente de Negocios

10 de febrero de 2021

Calendario de planificación presupuestaria

- **Diciembre de, 2020**
 - Los administradores se reúnen con la Oficina Central para discutir el presupuesto propuesto
 - Los salarios se proyectan e incorporan al presupuesto de trabajo.
 - Los costos preliminares de atención de salud y jubilación se proyectan e incorporan en el presupuesto de trabajo
- **Enero de, 2021**
 - Borrador del presupuesto presentado al Superintendente para revisión / comentarios / cambios
 - 13 de enero de 2021: presente el primer borrador del presupuesto 2021-2022 y Presente el Presupuesto de Transporte
 - 27 de enero de 2021 : presente el segundo borrador del presupuesto 2021-2022. Presente el Presupuesto de Instalaciones y Operaciones
- **Febrero, 2021**
 - Continuar revisando, actualizando y refinando el presupuesto.
 - **10 febrero 2021 -presente el tercera borrador del presupuesto 2021-2022 y presentar el presupuesto del cálculo preliminar de los ingresos y el límite de impuestos. Los cálculos del límite de la recaudación de impuestos se deben cargar en la Oficina del Contralor antes del 1 de marzo**
 - **10 febrero 2021 - Presentación de Servicios Estudiantiles**
 - 24 febrero, 2021 - Presentación de presupuesto para currículo e instrucción

Calendario de planificación presupuestaria

- **March, 2021**

- Continuar con la actualización del presupuesto, incluyendo personal y beneficios
- 11 de marzo de 2021 – presente el cuarto borrador del presupuesto 2021-2022, plantilla e inscripción, proyecciones de cinco años y proyección del saldo del fondo; Presentación del Comité Asesor de la PTA sobre el presupuesto.
- 24 de marzo de 2021 - Revisión del presupuesto final; Junta adopta presupuesto
- Los cálculos del límite de la recaudación de impuestos se deben cargar en la Oficina del Contralor antes del 1 de marzo

- **April, 2021**

- Boletas de Calificaciones de Impuestos a la Propiedad debidas al Departamento de Educación del Estado antes del 28 de abril
- La declaración de presupuesto y los anexos requeridos deben ponerse a disposición del público (copias en las escuelas, la biblioteca pública y la oficina del distrito) en copia impresa y en el sitio web

- **Mayo, 2021**

- Audiencia de presupuesto - mayo 5, m2021
- Notificación de presupuesto enviada por correo después de la audiencia de presupuesto y 6 días antes de la votación de presupuesto
- Voto de presupuesto - 18 de mayo de 2021

Construyendo el presupuesto

- El tercer borrador de aumento de presupuesto a presupuesto de 2.82%
- El objetivo principal es siempre ser fiscalmente responsable
- El presupuesto refleja y apoya las metas de la Junta de Educación.
- Busque formas de reducir los gastos sin afectar el programa
- Busque formas de REPENSAR, REORGANIZAR y RECONSTRUIR
- Las presentaciones presupuestarias se centrarán en los aspectos más destacados y el panorama general
- Información que aún se necesita al 10 de febrero de 2021:
 - Gastos y funcionamiento relacionados con Covid para el año escolar 2021-2022
 - Ayudas estatales legislativas y la posibilidad de recortes de ayudas estatales
 - Matrícula estimada para el año escolar 2021-2022
 - Dotación de personal finalizada para el año escolar 2021-2022

3er proyecto de cambios presupuestarios

Changes for February 10, 2021 (3rd draft)		
A 2110.1200-11-0000	TEACHER SALARIES K-5-ABBEY	-257,053.00
A 2110.1200-14-0000	TEACHER SALARIES K-5-GARDINERS	10,699.00
A 2110.1200-16-0000	TEACHER SALARIES K-5 LEE RD	-127,683.00
A 2110.1200-17-0000	TEACHER SALARIES K-5-NORTHSIDE	-266,680.00
A 2110.1200-20-0000	TEACHER SALARIES K-5-SUMMIT	-128,030.00
A 2110.1210-21-0000	TEACHER SALARIES-6-WISDOM	-133,305.00
A 2110.1230-31-0000	TEACHER SALARIES 9-12 DIVISION	2,914.00
A 2110.1230-32-0000	TEACHER SALARIES 9-12 MACARTHUR	15,482.80
A 2250.1200-11-3450	SPEC ED-TEACHERS K-5-ABBY	5,636.00
A 2250.1230-32-3450	SPEC ED TEACHERS' SAL 9-12-MACARTHUR	5,063.00
A 2250.1240-11-3450	SPEC ED-TEACHER ASSIST K-5-ABBY	1,288.00
A 2250.1240-32-3450	SPEC ED-TEACHER ASSIST 9-12-MACARTHUR	1,288.00
A 2250.4550-00-3450	SPEECH/HEAR SRV GEN INST SPPLIES	-3,000.00
A 2630.1240-11-1800	COMPUTER INST TA-ABBY	631.00
A 2815.4250-00-0000	HEALTH SERVICES OUTSIDE TEACHERS	10,000.00

3er proyecto de presupuesto a la perspectiva histórica del presupuesto **2021-2022**

2020-2021: \$ 227,424,141.00

2021-2022: \$ 233,846,922.00

Cambio de año a año : \$ 6,422,781 or 2.82%

Ayuda estatal

¿qué hay de nuevo?

- El Presupuesto Ejecutivo propone combinar once categorías de ayuda menos una nueva reducción llamada Reducción de la ayuda de servicio
- El neto de este cálculo se denominaría Ayuda de servicio
- Categorías de ayuda de *Services Aid*
 - Ayudas fiscales elevadas
 - Ayuda de transición de la escuela autónoma
 - Ayuda para libros de texto
 - Ayuda de software de computadora
 - Ayuda de hardware de computadora
 - Ayuda de materiales de biblioteca
 - Ayuda de servicios especiales
 - Ayuda al mejoramiento académico
 - Ayuda pública suplementaria por exceso de costos

Ayuda de servicios “Services Aid”

- Las categorías de ayuda se combinarían y no se calcularían por separado en el futuro
- Las ayudas futuras no dependerían de los gastos
- Un mayor gasto no generaría directamente ayuda adicional en el año siguiente
- Ayuda para servicios basada en cifras presupuestadas, no en gastos reales para 2020-21
 - Sujeto a la reducción de la ayuda de servicios

Qué es la ayuda federal en el presupuesto estatal?

- Las escuelas recibieron ayuda federal en el paquete de ayuda de diciembre de 2020. El presupuesto del gobernador distribuye estos fondos a los distritos en 2021-2022.
- NYS está pidiendo a Washington una nueva ayuda para el estado de \$ 15 mil millones. **Aún no se ha aprobado ninguna nueva ayuda para el estado de Nueva York.**
- La propuesta de presupuesto del gobernador asume que se recibirán \$ 6 mil millones de los \$ 15 mil millones y ya está incluido en el presupuesto de ingresos del estado.

Ejecución estimada de ayuda estatal de Levittown para ejecutivos

Categoría de ayuda	Ayuda estatal		Ejecucion estimada de ayuda estatal	
	2020-21	2021-22	La diferencia	% El cambio
Foundation aid	39,265,252	39,265,252	-	0.00%
Services Aid	9,939,198	10,627,775	688,577	6.93%
Universal Pre-K	374,934	374,934	-	0.00%
High Cost Excess Cost	1,635,780	1,869,951	234,171	14.32%
Private Excess Cost	869,105	859,364	(9,741)	-1.12%
Building aid	3,171,293	3,003,171	(168,122)	-5.30%
Pandemic Adjustment	(244,996)	-	244,996	-100.00%
Star Payment	19,929,652	19,073,547	(856,105)	-4.30%
Local Funding Adjustment	-	(6,796,446)	(6,796,446)	N/A
CARES/Covid-19 Supp stim	244,996	6,796,446	6,551,450	2674.10%
TOTAL	75,185,214	75,073,994	(111,220)	-0.15%
<i>Menos Universal Pre-K</i>	<i>74,810,280</i>	<i>74,699,060</i>	<i>(111,220)</i>	<i>-0.15%</i>
<i>Menos Universal Pre-K/STAR</i>	<i>54,880,628</i>	<i>55,625,513</i>	<i>744,885</i>	<i>1.36%</i>
	55,125,624	55,625,513	499,889	0.91%

Los fondos federales CARES / Covid-19 aún no están aprobados. El distrito podría enfrentar una reducción de \$ 6,796,446 en ayuda estatal

Exclusiones de gastos de capital

2020-2021	
Debt Service	2,176,012
Capital Outlay	2,100,000
Bus Purchases	814,535
Nassau Boces Shared Expense	211,480
Total Capital Expenditures	5,302,027
Other Revenues	0
Building Aid:	
General Formula Aid Output Report	
Line 7a Regular Building Aid	3,003,171
Less: Building Condition Survey Aid (BCS Output Entry 11)	-
Total Building Aid	3,003,171
Transportation Aid:	
Estimated transportation aid output report	
Line 60: Total assumed capital exp aidable in 2020-21	46,311
Given: State share ratio for transportation	70.1%
Total Aid	32,464
BOCES Aid Building Aid, Trans. Aid & Reserve	3,143,863
Capital Exclusion	2,158,164

Exclusiones de capital = \$2,158,164

Cálculos de Impuestos

Cálculos del factor de crecimiento de la base imponible, del factor de crecimiento de la tasa admisible (IPC-U) y de la tasa PILOT (pago en lugar de impuestos)

Tasa de impuestos real aprobada 2020/21		146,293,986
Factor de crecimiento de la base imponible	Basado en mejoras de "ladrillo y cemento" dentro de la comunidad que aumentan la lista de impuestos. Lo establece el condado	1.0010
	basado en el índice de precios al consumidor (CPI-U 1.23%)	
PILOTs año anterior		+2,519,939
Exclusión de capital año anterior		-1,391,738
Factor de crecimiento de la tasa admisible (menor de 2% o suma de 1 mas de inflacion)		1.0123%
Proyectado PILOTs 2020-2021		-2,400,892
Exclusión de capital admisible 2020-2021		+2,158,164
Umbral máximo de recaudación de impuestos 2020-21		149,140,845
Aumento porcentual en la recaudación de impuestos (manteniéndose dentro de las reglas de límite de impuestos)		+\$2,846,850 or 1.95%

Exclusiones de gastos de capital sin autobuses

2020-2021	
Debt Service	2,176,012
Capital Outlay	2,100,000
Bus Purchases	-
Nassau Boces Shared Expense	211,480
Total Capital Expenditures	4,487,492
Other Revenues	0
Building Aid:	
General Formula Aid Output Report	
Line 7a Regular Building Aid	3,003,171
Less: Building Condition Survey Aid (BCS Output Entry 11)	-
Total Building Aid	3,003,171
Transportation Aid:	
Estimated transportation aid output report	
Line 60: Total assumed capital exp aidable in 2020-21	46,311
Given: State share ratio for transportation	70.1%
Total Aid	32,464
BOCES Aid Building Aid, Trans. Aid & Reserve	3,143,863
Capital Exclusion	1,343,629

Exclusiones de capital= \$1,343,629

Cálculo de la tasa de impuestos sin autobuses

Factor de crecimiento de la base imponible, factor de crecimiento de la tasa admisible (CPI-U), y PILOT (pago en lugar de impuestos)

Tasa de impuestos real aprobada 2020/21		146,293,986
Factor de crecimiento de la base imponible		1.0010
	Basado en mejoras de "ladrillo y cemento" dentro de la comunidad que aumentan la lista de impuestos. Lo establece el condado	
	basado en el índice de precios al consumidor (CPI-U 1.23%)	
PILOTs año anterior		+2,519,939
Exclusión de capital año anterior		-1,391,738
Factor de crecimiento de la tasa admisible (menor de 2% o suma de 1 mas de inflacion)		1.0123%
Proyectado PILOTs 2020-2021		-2,400,892
Exclusión de capital admisible 2020-2021		+1,343,629
Aumento porcentual en la recaudación de impuestos (manteniéndose dentro de las reglas de límite de impuestos)		149,140,845





Preguntas?