

Floral Park-Bellerose Distrito escolar



Dos escuelas... Un distrito



Tercer borrador \$
Presupuesto propuesto
para 2023-2024
6 de marzo de 2023



\$

\$



Lisa Ruiz, superintendente provisoria de escuelas
Linda Macias, superintendente auxiliar de negocios
Dra. Tara Davidson, superintendente auxiliar de instrucción y planes de estudio



Agenda



- Objetivos de la Junta de Educación
- Cronograma para la elaboración del presupuesto
- Ingresos
 - ◆ Actualizaciones del gravamen fiscal
 - ◆ Análisis de la ayuda estatal
 - ◆ Ingresos propuestos
 - ◆ Consideraciones sobre los ingresos
- Gastos
 - ◆ Gastos propuestos
 - ◆ Instrucción y planes de estudio
 - ◆ Educación especial
 - ◆ Análisis de la brecha presupuestaria
 - ◆ Consideraciones sobre los gastos
- Próximas fechas del presupuesto



Junta de Educación

Áreas de los objetivos del distrito para el año escolar 2022-2023



Oportunidades
y éxito de los
estudiantes

Cultura, clima
y comunicación

Tecnología

Optimización
de recursos

Oportunidades
y éxito del
personal

Cronograma para la planificación del presupuesto



ENE

Primer borrador del presupuesto para 2023-2024
Ingresos y gastos con foco en el presupuesto para el transporte



FEB

Segundo borrador del presupuesto para 2023-2024
Ingresos y gastos con foco en el gravamen fiscal y el límite impositivo



MAR

Tercer borrador del presupuesto para 2023-2024
Ingresos y gastos con foco en instrucción, planes de estudio y educación especial

ABR

**Adopción de la Junta de Educación (BOE) -
Presupuesto para 2023-2024**

MAY

Votación sobre el presupuesto



Tercer borrador

Presupuesto propuesto para 2023-2024



- Presupuesto en función del aumento previsto del presupuesto del **7.59 %** con un **aumento del** gravamen fiscal del 1.69 %
- Objetivos principales
 - ◆ Garantizar coherencia con los objetivos de la Junta de Educación
 - ◆ Realizar recomendaciones fiscalmente responsables centradas en los estudiantes y basadas en datos
 - ◆ Encontrar formas de reducir los gastos sin un impacto en los programas ni el personal

Tercer borrador

Presupuesto propuesto para 2023-2024

- Las presentaciones del presupuesto se centrarán en los temas destacados y el “panorama general”.
- Información que aún se está analizando:
 - ◆ Personal
 - ◆ Programas
 - ◆ Inscripción
 - ◆ Análisis de los fondos de estímulo federal





\$



Ingresos



\$





Cálculo preliminar del límite del gravamen fiscal



Con base en la fórmula de la Oficina del Contralor del Estado del estado de Nueva York, el distrito puede optar por aumentar el gravamen fiscal hasta \$443,904.

Floral Park-Bellerose UFSD		Amount
Calculation of the 2023-24 Tax Cap		
Prior Year Tax Levy (2022-23)		\$ 26,323,350
Tax Base Growth Factor	X	1.0025
	=	26,389,158
Prior Year Payment in Lieu of Taxes (PILOT)	+	407,124
	=	26,796,282
Prior Year Exemptions (Capital levy, court orders)	-	1,417,105
Adjusted Prior Year Levy	=	25,379,178
Allowable Growth Factor (the lesser of CPI or 2%)	X	1.0200
	=	25,886,761
Current Year PILOT Payments	-	354,363
Available Carryover	+	0
Tax Levy Limit (Due to NYOSC by March 1st)	=	25,532,398
Coming School Year Exemptions	+	1,408,615
Reserve Amount Used to Reduce Current Year Levy	-	173,759
Maximum Levy for Simple Majority (MLSM)	=	\$ 26,767,254
Percent Change in the MLSM from Prior Year Tax Levy	=	1.69%
2021-22 Tax Levy Change from Prior Year	=	\$443,904

La propuesta para el presupuesto para 2023-2024 incluye un aumento en el gravamen fiscal del 1.69 % con respecto al gravamen de años anteriores.



Propuesta de ayuda estatal del gobernador

<u>Aid Category</u>	<u>2022-2023</u> <u>Legislative Budget</u>	<u>2023-2024</u> <u>Executive Budget</u>	<u>\$ Difference</u>	<u>% Difference</u>
Foundation Aid	5,333,292	7,241,002	1,907,710	36%
BOCES	533,796	920,196	386,400	72%
High Cost Excess Cost	75,320	100,450	25,130	33%
Private Excess Cost	119,929	125,457	5,528	5%
Hardware & Technology	19,115	18,754	(361)	-2%
Software, Library, Textbook	130,084	128,623	(1,461)	-1%
Transportation incl summer	193,587	52,348	(141,239)	-73%
Building & Building Reorg Incentive	748,365	659,766	(88,599)	-12%
High Tax Aid	161,576	161,576	-	0%
Total:	7,315,064	9,408,172	2,093,108	28.61%

Las proyecciones de ayuda estatal no son definitivas hasta después de la votación legislativa del 1 de abril de 2023.

Documento de trabajo, datos puntuales,

2/6/23



Ingresos propuestos

Revenue	<u>2022/2023</u> <u>Approved Budget</u>	<u>2023/2024</u> <u>Proposed Budget</u>	<u>\$ Difference</u>	<u>% Difference</u>
Tax Levy	26,323,350	26,767,254	443,904	1.69%
PILOTs	407,124	354,363	(52,761)	-12.96%
State Aid Revenue	7,315,064	9,408,172	2,093,108	28.61%
Health Services	110,000	175,000	65,000	59.09%
Medicaid	45,000	45,000	-	0.00%
Programs & Services (SLP, SEP)	570,500	570,500	-	0.00%
Interest	30,000	40,000	10,000	33.33%
Misc Revenue	20,000	20,000	-	0.00%
Interfund Revenue	-	-	-	0.00%
Fund Balance & Appropriated Reserves	1,192,125	1,364,787	172,662	14.48%
Total Revenues:	36,013,163	38,745,076	2,731,913	7.59%



Fondos de estímulo federal



¿Cómo se gastaron estos fondos?

- Programa de refuerzo de verano
- Programa de tutorías después de la escuela
- Servicios de consultoría del comportamiento
- 4 maestros complementarios de matemáticas y lectura
- Mayor tiempo completo (FTE) para asesores de orientación
- 4 maestros de preescolar
- 4 asistentes de preescolar

Costo de los programas en evaluación para su continuidad:

\$541,037

Financiamiento federal adicional para el programa de Universal Pre-Kindergarten (Educación preescolar universal, UPK) → Continuación del programa de preescolar en los niveles actuales de inscripción



\$

Consideraciones sobre los ingresos



\$



- Ayuda estatal: posibles deducciones para ayuda basada en servicios
- Ingresos de ayuda estatal: votación legislativa confirmada el 1 de abril de 2023
- Gravamen fiscal: definitivo una vez aceptado por la BOE y aprobado por los votantes en la votación presupuestaria del 16 de mayo de 2023
- Conclusión de los fondos de estímulo federal





\$



Gastos



\$





Gastos propuestos



Expenditures	<u>2022/2023</u> <u>Approved Budget</u>	<u>2023/2024</u> <u>Proposed Budget</u>	<u>\$ Difference</u>	<u>% Difference</u>
Salaries	18,769,857	20,065,975	1,296,117	6.91%
Benefits	8,864,636	10,038,710	1,174,074	13.24%
Supplies & Materials	1,402,964	1,373,043	(29,921)	-2.13%
Equipment	249,810	394,850	145,040	58.06%
Contractual	2,499,558	2,539,362	39,804	1.59%
BOCES	1,970,086	2,344,382	374,296	19.00%
Debt Payments - Principal & Interest	1,628,252	1,626,619	(1,633)	-0.10%
Transfer to Capital	598,000	570,000	(28,000)	-4.68%
Special Aid Interfund	30,000	30,000	-	0.00%
Totals Expenditures:	36,013,163	38,982,941	2,969,777	8.25%



Brecha presupuestaria: \$237,864

Documento de trabajo, datos puntuales,

\$



Instrucción y planes de estudio



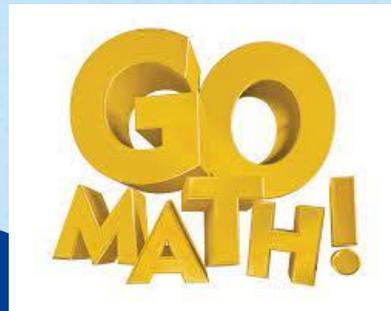
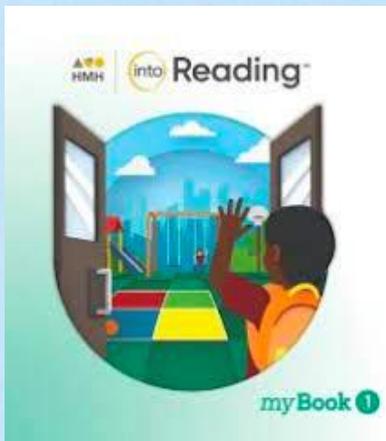
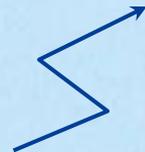
Expenditures	2022/2023 Approved	2023/2024 Proposed	<u>\$ Difference</u>	<u>% Difference</u>
	<u>Budget</u>	<u>Budget</u>		
Supplies & Materials	21,930,083	22,939,272	1,009,188	4.60%
Equipment	3,535,347	4,040,399	505,052	14.29%
Contractual	25,000	34,800	9,800	39.20%
BOCES	278,528	388,000	109,472	39.30%
	25,768,958	27,402,471	1,633,512	



\$



Instrucción y planes de estudio

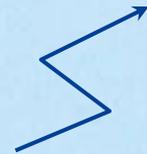


\$





Instrucción y planes de estudio



BOOK CREATOR



Google Classroom

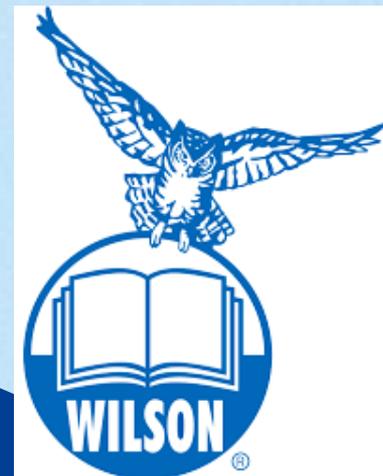
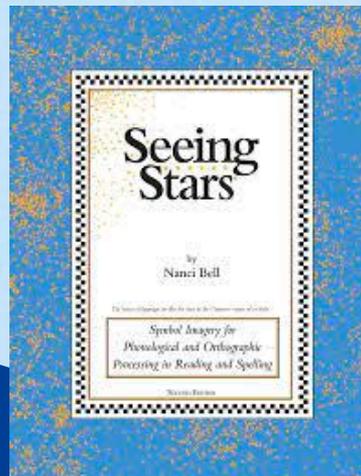
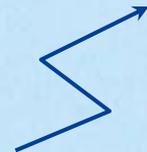


Documento de trabajo, datos puntuales,
2/6/22





Instrucción y planes de estudio





Educación especial



Expenditures	2022/2023 Approved	2023/2024 Proposed	<u>\$ Difference</u>	<u>% Difference</u>
	<u>Budget</u>	<u>Budget</u>		
Supplies & Materials	30,310.00	30,560.00	250.00	0.82%
Equipment	11,950.00	9,000.00	-2,950.00	-24.69%
Contractual	831,323.00	514,132.00	-317,191.00	-38.15%
BOCES	<u>999,489.00</u>	<u>1,045,002.00</u>	45,513.00	4.55%
	1,873,072	1,598,694	(274,378)	



\$



Educación especial



- Incorporación de una clase de 8:1:2 y ampliación de las clases pequeñas a medida que los estudiantes van pasando los niveles de grado
- Aumento del acceso a un apoyo continuo y a servicios de educación especial
- Uso de programas de intervención basados en investigaciones para apoyar las necesidades de los estudiantes





Gastos propuestos



Expenditures	<u>2022/2023</u> <u>Approved Budget</u>	<u>2023/2024</u> <u>Proposed Budget</u>	<u>\$ Difference</u>	<u>% Difference</u>
Salaries	18,769,857	20,065,975	1,296,117	6.91%
Benefits	8,864,636	10,038,710	1,174,074	13.24%
Supplies & Materials	1,402,964	1,373,043	(29,921)	-2.13%
Equipment	249,810	394,850	145,040	58.06%
Contractual	2,499,558	2,539,362	39,804	1.59%
BOCES	1,970,086	2,344,382	374,296	19.00%
Debt Payments - Principal & Interest	1,628,252	1,626,619	(1,633)	-0.10%
Transfer to Capital	598,000	570,000	(28,000)	-4.68%
Special Aid Interfund	30,000	30,000	-	0.00%
Totals Expenditures:	36,013,163	38,982,941	2,969,777	8.25%



Brecha presupuestaria: \$237,864

\$

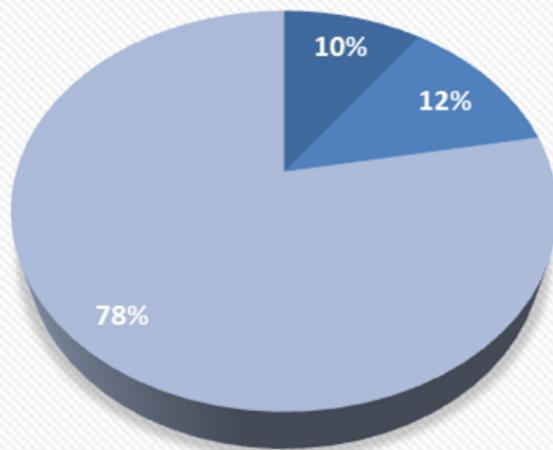
Documento de trabajo, datos puntuales,
2/6/22



Presupuesto de 3 partes



23/24 Resource Allocation



■ Administrative ■ Capital ■ Program

Programa:

Salarios y programas de enseñanza, programas de educación especial, transporte, etc.

Capital:

Funcionamiento del distrito, mantenimiento, etc.

Gastos administrativos:

Junta de Educación, administración, beneficios, cuestiones legales, etc.



Análisis de la brecha presupuestaria



¿Qué debemos tener en cuenta?

- ¿Cómo abordaremos la falta de fondos de estímulo por la COVID-19 en el futuro?
- ¿Cómo nos incorporaremos en esos programas y servicios?
- ¿Qué oportunidades de subvención existen para compensar la falta de fondos de estímulo por la COVID-19?

Pérdida de los fondos de estímulo federal:

-\$541,037

Brecha presupuestaria:

-\$237,864

El análisis continúa...

\$



\$

Consideraciones generales sobre los gastos presupuestarios



\$



→ Reducciones propuestas

Uso de los fondos de estímulo federal

Reducción de los costos del personal debido a las jubilaciones

Devolución de la deuda



→ Aumentos propuestos

Obligaciones contractuales relacionadas con salarios y beneficios



Consideraciones presupuestarias

Presupuesto propuesto para 2023-2024

→ Información que se analiza:

- ◆ Personal
- ◆ Programas
- ◆ Inscripción
- ◆ Análisis de los fondos de estímulo federal



¡Muchas gracias!

¿Alguna pregunta?

Superintendente de escuelas
516-434-2725, lruiz@fpbsd.org



Superintendente auxiliar de Negocios
516-434-2730, lmacias@fpbsd.org



www.fpbsd.org



Próximas fechas del presupuesto:

20 de marzo de 2023: reunión del taller de la BOE

**3 de abril de 2023: reunión periódica de la BOE
*Adopción del presupuesto para 2023-2024***