

Distrito Escolar Central de Syosset

**Reunión de información
presupuestaria**

14 de enero de 2019

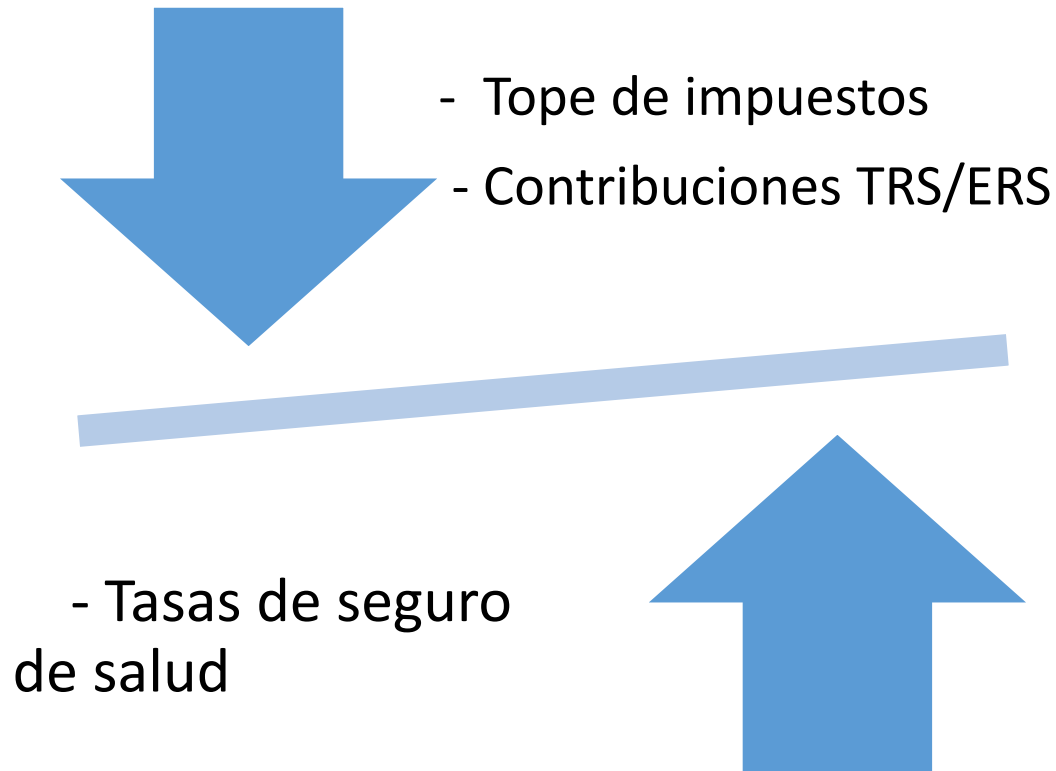
Presupuesto 2019–2020

Planificación presupuestaria 2019-20

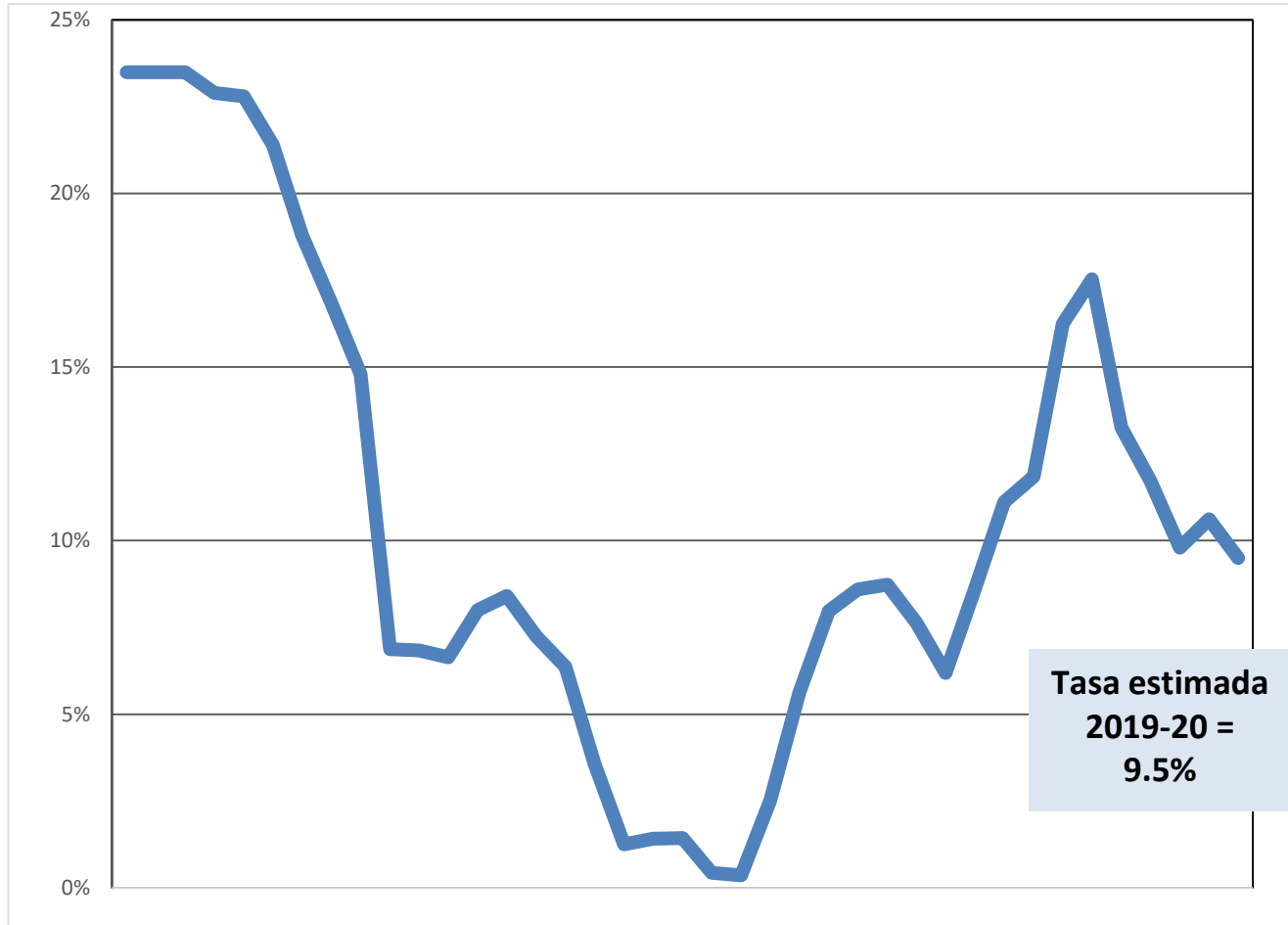
FECHAS IMPORTANTES

- 14 de enero - Reunión de presupuesto
- 11 de febrero - Reunión de presupuesto
- 18 de marzo - Reunión de presupuesto
- 16 de abril - Reunión de presupuesto
- 13 de mayo - Audiencia de presupuesto
- **21 de mayo de 2019 – VOTACIÓN
PARA EL PRESUPUESTO**

2019-20 Impulsores externos del presupuesto



Tasas históricas de TRS 1980 – 2018



Tope de impuestos vs impuestos

Hay un límite del 2% al impuesto de la propiedad

Los impuestos subirán un 2%.



El Distrito Escolar solo controla el gravamen

El condado de Nassau controla el sistema de evaluación

El tope fiscal no es del 2%

TENDENCIA DEL CÁLCULO DEL TOPE DE IMPUESTOS DE SYOSSET

		Cálculo del tope de impuestos	Gravamen real del impuesto
2019-20	Preliminar	2.84%	?
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 de tope de impuestos

FORMULA BASE

[(Recaudación de impuestos del año escolar anterior x Factor de crecimiento de la base de impuestos₁) + PILOTs por cobrar en el año escolar anterior - Impuesto de capital del año escolar anterior] x Factor de crecimiento del gravamen admisible₂ - PILOTs por cobrar en el próximo año escolar = **Límite de gravamen de impuestos antes de las exclusiones.**

EXCLUSIONES

Tope de gravamen de impuestos antes de las exclusiones + Gravamen de impuesto necesario para gastos de órdenes / sentencias judiciales que surjan de acciones por agravio por cualquier monto en exceso del 5% del total de impuestos gravados en el año escolar anterior + Impuesto de capital (a ser definido por el Depto. de Educación del estado) + Gravamen necesario para pagar el costo adicional de pensión debido a los aumentos en la tasa de contribución real (TRS) o promedio actuarial del sistema (ERS) de los fondos pensión en más de dos puntos porcentuales = **Tope de gravamen de impuestos con exclusiones (si corresponde).**

CÁLCULO DE TOPE DE IMPUESTO

DATOS PRELIMINARES

Impuesto fiscal para 2018-19	\$195,954,954
Multiplicar (1) por el factor de crecimiento de la base de impuestos	1.01000
	\$197,914,504
Sumar: PILOT pagos del año anterior LIPA "PILOT"	\$3,358,522 \$5,233,177
Restar Exclusiones - Capital	(\$2,239,375)
Gravamen ajustado del año anterior	\$204,266,828
Factor de crecimiento de gravamen admisible (menos o IPC o 2%)	\$208,352,164
Estimación actual = 2.0%	
Restar PILOTs del año fiscal 2019-20.	(\$3,917,803)
Restar LIPA "PILOTs" del año fiscal 2019-20	(\$5,158,642)
Límite de gravamen de impuestos	\$199,275,719
Exenciones del año que viene - Capital	\$2,251,325
2019-20 GRAVAMEN DE IMPUESTOS MÁXIMO ADMISIBLE	\$201,527,044
	2.84%



PILOTS: IDA y LET

PILOTS (Pagos en lugar de impuestos)

Las propiedades se quitan de la lista de impuestos, el distrito recibe ingresos en forma de pagos PILOT.

PILOTs NC IDA:

El Distrito tiene 12 PILOTs

PILOTs LIPA:

**Gravamen de impuesto
reducido y reemplazado
por "PILOTs" en 2016**



Presupuesto 2019-20

El borrador de presupuesto 2019-20 continúa apoyando todos los programas y servicios del distrito y las iniciativas del distrito que incluyen:
Mejoras de seguridad - Vigilancia, seguridad y equipo



Presupuesto 2019-20

- Mejoras de instalaciones:**
- Proyectos en curso de BCS
 - Rediseño de la biblioteca de primaria
 - Muebles de aula flexibles
 - Reemplazar el equipo y vehículos viejos de mantenimiento y áreas



BORRADOR DE CÓDIGOS DE ADMINISTRACIÓN

Cuenta de presupuesto	Descripción	2019-2020 presupuesto propuesto	2018-2019 Presupuest o adoptado	Cambio de dolar	Cambio porcent ual	2017-2018 Inicial del año anterior	2017-2018 Gastos reales	2019-2020 FTE propuesto	2018- 2019 FTE año actual
1010	Bono de educación	46,700	46,700		0.00%	47,200	41,886		
1040	Secretario del distrito	48,787	45,018	3,769	8.37%	45,801	51,068	0.5000	0.5000
1010	Reunión del distrito	30,500	31,500	-1,000	-3.17%	59,621	44,969		
1240	Jefe de administración de la escuela	421,399	410,882	10,537	2.58%	406,900	410,507	2.5000	2.5000
1310	Administración de negocios	569,494	557,837	11,657	2.09%	539,619	491,629	4.5000	4.5000
1320	Auditoría	128,370	123,270	5,100	4.14%	141,000	191,612		
1345	Compras	529,833	494,892	34,941	7.08%	429,127	409,338	7.0000	7.0000
1420	Legal	429,600	378,000	51,600	13.65%	374,900	422,655		
1430	Personal	645,520	593,872	51,648	8.70%	570,705	630,061	6.0000	6.0000
1480	Información pública y servicios	170,537	139,500	31,037	22.25%	90,500	105,929	1.0000	1.0000
1670	Impresión y envío centrales	554,359	447,020	107,339	24.01%	380,505	326,922	1.6000	1.6000
1680	Procesamiento de datos centrales	2,716,217	2,673,346	42,871	1.60%	2,402,017	3,062,609	4.0000	4.0000
1910	Seguro no asignado	1,140,923	1,770,000	-629,077	-35.54%	1,704,661	1,609,216		
1981	BOCES Costos administrativos	759,013	736,906	22,107	3.00%	731,122	731,122		
1983	BOCES Gastos de Capital	163,847	159,075	4,772	3.00%	161,603	161,603		
1969	Sin clasificar	50,000	50,000		0.00%	50,000			
1969	Sin clasificar	2,434,478	2,467,960	-33,502	-1.36%	2,425,569	2,433,368	20.4000	20.4000
2010	Desarrollo curricular y supervisión	6,498,512	6,382,827	115,685	1.81%	6,290,991	6,325,602	55.0000	55.0000
2020	Supervisión-Escuela regular	516,200	426,200	90,000	21.12%	456,200	520,462		
2070	Entrenamiento-Instrucción En Servicio	361,366	354,900	6,466	1.83%	689,637	354,900	2.0000	2.0000
2250	Programa para estudiantes con discapacidades elegibles médicamente	160,382	183,210	-7,172	-3.91%	180,859	183,210	1.0000	1.0000
2855	Atletismo Inter escolar- Escuela regular								
Total fondo general		8,406,066	18,472,915	-66,849	-0.36%	18,178,537	18,508,668	105.5000	105.5000

BORRADOR DE CÓDIGOS DE ADMINISTRACIÓN

Cuenta de presupuesto	Descripción	2019-2020 Presupuesto propuesto	2018-2019 Presupues to adoptado	Cambi o de dolar	Cambio porcent ual	2017-2018 Inicial del año anterior	2017-2018 Gastos reales	2019-2020 FTE propuesto	2018- 2019 FTE año actual
2010 Desarrollo curricular y supervisión									
2010	Sueldos	2,428,778	2,465,855	-39,077	-1.58%	2,423,444	2,428,673	20.4000	20.4000
2010-500-00-0000	Suministros	6,700	2,125	4,575	215.26%	2,125	6,666		
2010-500-00-1301	Materiales y Suministros	250		250	****.***%				
2010-500-00-1305	Materiales y Suministros	250		250	****.***%				
2010-500-00-1309	Materiales y Suministros	250		250	****.***%				
2010-500-00-1311	Materiales y Suministros	250		250	****.***%				
	2010 Subtotal de funciones	2,434,478	2,467,980	-33,502	-1.36%	2,425,569	2,433,368	20.4000	20.4000
2020 Supervisión Escuela Regular									
2020	Sueldos	6,454,969	6,336,827	118,142	1.88%	6,290,991	6,291,484	55.0000	55.0000
2020-450-00-0000	Conf, Talleres y Viajes	25,300	25,000	300	1.20%		22,395		
2020-453-00-0000	Reembolso de millas	6,000	11,000	-5,000	-45.45%		5,574		
2020-484-00-0000	Membresía y cuotas	9,243	7,000	2,243	32.04%		6,169		
2020-506-00-0000	Suscripciones	3,000	3,000		0.00%				
	2020 Subtotal de funciones	6,498,512	6,382,827	115,685	1.81%	6,290,991	6,325,602	55.0000	55.0000

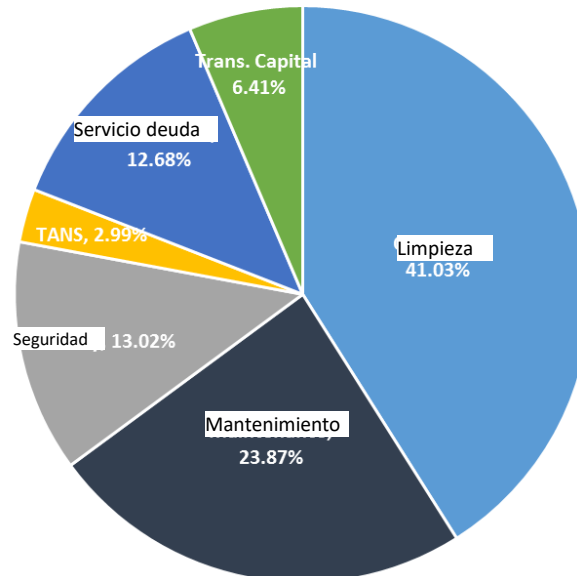
BORRADOR DE CÓDIGOS DE ADMINISTRACIÓN

Cuenta de presupuesto	Descripción	2019-2020 Presupuesto propuesto	2018-2019 Presupuesto adoptado	Cam bio de dolar	Cambio porcentual	2017-2018 Inicial del año anterior	2017-2018 Gastos reales
1420 Legal							
1420-447-00-6005	Servicios legales contrato	88,600	88,000	-1,400	-1.56%	84,900	88,288
1420-447-00-6006	Servicios legales sin contrato	315,000	250,000	65,000	26.00%	250,000	311,668
1420-447-00-6007	Servicios legales-Otros	13,000	25,000	-12,000	-48.00%	25,000	12,666
1420-447-00-6008	Servicios legales-Fianza	15,000	15,000		0.00%	15,000	10,070
1420 Subtotal de función		429,600	378,000	51,600	13.65%	374,900	422,655
1420 Información pública y servicios							
1480	Sueldos	90,000	90,000		0.00%		30,115
1480-400-00-0000	Servicios contractuales		10,000	-10,000	-100.00%	13,500	7,088
1480-490-00-0000	Servicios BOCES	80,037	37,500	42,537	113.43%	75,000	68,716
1480-500-00-0000	Suministros	500	2,000	-1,500	-75.00%	2,000	
1480 Subtotal de función		170,537	139,500	31,037	22.25%	90,500	105,929
1345 Compras							
1345	Sueldos	507,333	480,142	27,191	5.66%	409,937	388,607
1345-405-00-0000	Avisos legales y anuncios	10,000	2,500	7,500	300.00%	2,500	8,618
1345-433-00-0000	Máquinas copadoras				0.00%	5,000	
1345-490-00-0000	Servicio BOCES	10,500	10,250	250	2.44%	9,600	10,250
1345-500-00-0000	Suministros	2,000	2,000		0.00%	2,000	1,883
1345 Subtotal de función		529,833	494,892	34,941	7.06%	429,127	409,338

PROYECTO DE CODIGOS DE CAPITAL

Cuenta de presupuesto	Descripción	2019-2020 Presupuesto propuesto	2018-2019 Presupuesto adoptado	Cambio de dolar	Cambio porcentual	2017-2018 Inicial del año anterior	2017-2018 Gastos reales	2019-2020 FTE propuesto	2018-2019 FTE año actual
1620	Operación de Planta	9,870,762	9,849,071	21,691	0.22%	10,108,243	9,089,495	74.0000	74.0000
1621	Mantenimiento de planta	5,742,963	4,085,302	1,657,661	40.58%	3,448,371	3,103,662	30.0000	30.0000
1631	Seguridad	3,131,061	2,573,631	557,430	21.66%	1,659,519	2,107,597	2.4000	2.4000
9760	Notas de Anticipación de Impuestos	720,000	562,500	157,500	28.00%	562,500	429,410		
9901	Transferencia a otros fondos	3,049,913	3,037,963	11,950	0.39%	3,026,954	3,020,306		
9950	Transferencia de Fondo de Capital	1,542,240	1,400,000	142,240	10.16%	3,335,898	14,800,399		
Total fondo general		24,056,939	21,508,467	2,548,472	11.85%	22,139,485	32,550,869	106.4000	106.4000

Distribucion códigos capital



BORRADOR DE MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA

Cuenta de presupuesto	Descripción	2019-2020 Presupuesto propuesto	2018-2019 Presupuesto adoptado	Cambio de dolar	Cambio porcentual	2017-2018 Inicial del año anterior	2017-2018 Gastos reales	2019-2020 FTE propuesto	2018-2019 FTE año actual
1620 Operación de Planta									
100	Sueldos del administrador				0.00%	222,497			
160	Sueldos no instructivos	5,593,336	5,523,474	69,861	1.26%	5,251,623	5,165,529	74.0000	74.0000
161	Sueldos no instructivos de P / T	135,000	104,400	30,600	29.31%		131,406		
162	Horas extra no instructivas	342,000	400,000	-58,000	-14.50%	479,000	266,457		
200	Equipo	68,900	78,400	-7,500	-9.82%	30,000	26,673		
204	Equipo - No capitalizado	1,000	1,000		0.00%				
400	servicios contractuales	623,130	780,400	-137,270	-18.05%	1,200,000	1,188,528		
420	Combustible	380,885	375,885	5,000	1.33%	375,876	311,844		
421	Electricidad	1,459,600	1,449,600	10,000	0.69%	1,460,000	1,229,669		
422	Agua	169,500	169,500		0.00%	170,000	26,253		
423	Gas natural	400,003	400,003		0.00%	400,003	351,156		
427	Teléfono	86,009	86,009		0.00%	85,000	69,233		
430	Reparación	10,000	10,000		0.00%	10,000	4,457		
450	Conferencias, Talleres, Viajes - PD	2,600	2,600		0.00%	2,500	560		
490	Servicios BOCES	27,800	3,800	24,000	631.58%	3,744	7,737		
500	Materiales y Suministros	539,000	456,000	83,000	18.20%	400,000	290,869		
502	Uniformes	32,000	30,000	2,000	6.67%	28,000	19,124		
	Subtotal de 1620 Operación de Planta	9,870,762	9,849,071	21,691	0.22%	10,108,243	9,089,495	74.0000	74.0000
1621 Mantenimiento de Planta									
169	Sueldos no de instrucción	2,327,013	2,130,352	196,661	9.23%	2,228,827	1,695,235	30.0000	30.0000
161	Sueldos no instrucción P/T				0.00%		25,850		
162	Horas extras no instructivas	200,000	200,000		0.00%	275,000	184,895		
200	Equipo	1,312,000	288,100	1,043,900	389.37%	217,044	309,245		
400	Servicios contractuales	1,079,200	786,100	313,100	40.87%	68,000	44,866		
424	Gasolina	57,750	57,750		0.00%	59,000	13,525		
425	Eliminación de materiales peligrosos	20,000		20,000	****.***%				
430	Reparación	130,000	130,000		0.00%	130,000	75,560		
500	Materiales y suministros	617,000	533,000	84,000	15.76%	468,500	454,486		
	Subtotal de 1621 Mantenimiento de Planta	5,742,963	4,085,302	1,657,661	40.58%	3,446,371	3,103,662	30.0000	30.0000

BORRADOR DE SEGURIDAD

Cuenta de presupuesto	Descripción	2019-2020 Presupuesto propuesto	2018-2019 Presupuesto adoptado	Cambio de dolar	Cambio porcentual	2017-2018 Inicial del año anterior	2017-2018 Gastos reales
1631 Seguridad							
	169 Sueldos no instructivos	181,471	156,591	24,880	15.89%	164,519	167,559
	161 Sueldos no instructivos P/T	607,040	62,040	545,000	878.47%	20,000	26,221
	162 Horas extras no instructivas	50,000	50,000		0.00%	95,000	14,795
	200 Equipo	127,000	1,075,000	-948,000	-88.19%	100,000	
	428 Servicios de seguridad	1,350,000	980,000	370,000	37.78%	980,000	1,199,985
	490 Servicio BOCES.	813,000	250,000	563,000	225.20%	300,000	699,037
	502 Uniformes	2,550		2,550	****. **%		
	Subtotal de 1631 Seguridad	3,131,061	2,573,631	557,430	21.66%	1,659,519	2,107,597

- Contratación de guardias de seguridad a tiempo parcial con experiencia en la aplicación de la ley
- Director de seguridad a tiempo completo contratado a fines de 2017-18
- Asignación de equipo de seguridad, incluidos vehículos y cámaras interiores adicionales, y actualizaciones de las cámaras existentes

BORRADOR - Servicio de deuda y transferencias

Cuenta de presupuesto	Descripción	2019-2020 Presupuesto propuesto	2018-2019 Presupuesto adoptado	Cambio de dolar	Cambio porcentual	2017-2018 Inicial del año anterior
9760	notas de anticipacion de impuestos	720,000	582,500	157,500	28.00%	582,500
9901	Transferencia a otros fondos	3,049,913	3,037,983	11,950	0.39%	3,028,954
9950	Transferencia a fondos de capital	1,542,240	1,400,000	142,240	10.16%	3,335,898
Total del fondo general		5,312,153	5,000,463	311,690	6.23%	6,925,352

Transferencias a Capital				
2019-20	2018-19	2017-18	2016-17	2015-16
Techo y piso de South Woods	Pisos de HBT y tubería de caldera	Techo de Baylis, piso y mampostería	Fase II del techo del HS	Fase I del techo del HS
Renovaciones de la biblioteca de primaria	Ventilacion HS y casilleros	Techo de Berry Hill, pisos y mampostería	Techo de Willits, mejoramiento electricidad y pisos.	
Renovación de la cubierta de la piscina del HS				
Ventilación HBT				

2019-20

Planificación presupuestaria

11 de febrero de 2019 reunión de presupuesto:

- Presupuesto del programa / instrucción
- Ingresos y reservas
- Actualizaciones a códigos de administración y capital
- Actualizaciones para el cálculo del tope de impuestos