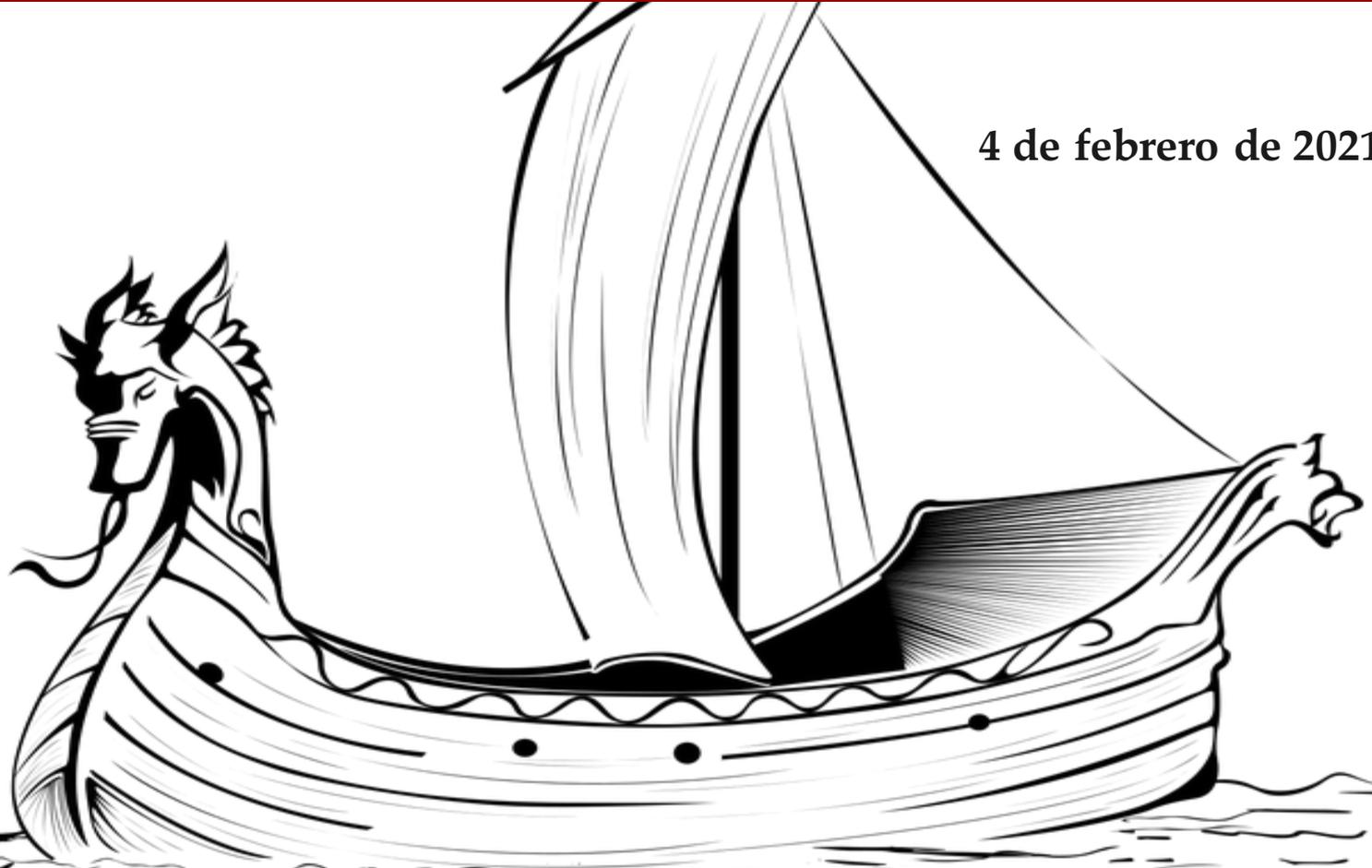


Somos #VikingStrong

PRESENTACIÓN DEL PRESUPUESTO INICIAL PARA 2021-22

4 de febrero de 2021



PRIORIDADES/OBJETIVOS DEL DISTRITO

- **No descuidar la presión fiscal que enfrentan los residentes de la comunidad de North Shore.**
- **Mantenernos fieles a nuestros valores: continuar con los resultados valorados compartidos (SVO) del distrito, ADEMÁS de los tres pilares del plan estratégico del distrito.**
- **Avanzar, empleando los éxitos de nuestra reapertura y dejar que la pandemia marque el rumbo del trabajo.**
- **Comprometernos con el bienestar de todos los estudiantes y el personal durante la jornada escolar y después del horario escolar con una propuesta sólida de actividades curriculares complementarias y deportes.**
- **Fortalecer el apoyo académico, el bienestar y el aprendizaje social y emocional de todos los estudiantes.**

PRIORIDADES/OBJETIVOS DEL DISTRITO

TRES PILARES DEL PLAN ESTRATÉGICO DEL DISTRITO

Enseñanza y aprendizaje
Equidad para todos los estudiantes
Aprendizaje social y emocional

RESULTADOS VALORADOS COMPARTIDOS DE NORTH SHORE
que brindan oportunidades para que los estudiantes participen en los
siguientes roles:

Colaboradores
Comunicadores
Pensadores
Solucionadores de problemas
Innovadores
Personas comprometidas

PRIORIDADES/OBJETIVOS DEL DISTRITO

- Ofrecer formación profesional para apoyar la nueva forma de enseñanza y aprendizaje.
- Adaptarse a nuevas maneras de enseñar y aprender: híbrida, presencial y a distancia, y alternar entre ellas sin inconvenientes.
- Proporcionar herramientas de enseñanza para que los maestros utilicen medios como los siguientes:
Mystery Science, Reflex Math, IXL, think! Mathematics, Classkick, Edpuzzle, Pear Deck, Screencastify, cwpub online, Delta Math Plus, Educreations Pro, Edulastics Premium, EquatIO, ExploreLearning Gizmos, Stats Medic, CodeHS, FastForWord Reading, Bookshare, Learning Ally y Go Formative, Boomalang, Q-Talk, Flango, Garbanzo, Propio y Ellevation
- Aumentar la enseñanza al aire libre para mantener seguros a los estudiantes.
- Ofrecer infraestructura de red y tecnología sólidas para apoyar las formas de enseñanza y aprendizaje presencial e híbrida.
- Adoptar nuevas maneras de mantener las instalaciones y la infraestructura del distrito.
- Brindar la protección adecuada para garantizar la salud y la seguridad de los estudiantes cuando estén aprendiendo afuera.

¿QUÉ DESCONOCEMOS?

RETOS MÁS IMPORTANTES

Impacto de la
pandemia en
los recursos
del distrito

Panorama
incierto de la
ayuda estatal

Impacto de la
resolución de
la LIPA en los
recursos del
distrito

PROCESO DE ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO

- El superintendente comunica al equipo administrativo los objetivos y las suposiciones del distrito.
- Los administradores deben formular propuestas de un presupuesto base cero teniendo en cuenta:
 - La alineación con los SVO y el plan estratégico del distrito.
 - El vínculo entre esta iniciativa y los planes de años anteriores para mostrar el progreso en el trabajo de los estudiantes.
- Se incorpora una planificación específica para el aprendizaje presencial, a distancia e híbrido y la necesidad de alternar entre los distintos modelos de aprendizaje. Se incluyen los planes para los programas antes y después del horario escolar.
- Se considera, además, la necesidad de ajustar el alcance y la secuencia, la regresión y la pérdida de aprendizaje de los estudiantes.
- Se incorporan ideas auténticas sobre el aprendizaje que han surgido de la necesidad.
- Se escribe un texto que reúna el plan estratégico y los SVO y que trace una hoja de ruta para el futuro de cada departamento.

PROCESO DE ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO (continuación)

- Se examinan los gastos reales de los últimos cinco años.
- Se examinan las obligaciones contractuales del distrito contraídas en cada contrato laboral.
- Se examinan los protocolos de salud y seguridad y las necesidades relacionadas de las instalaciones.
- Se examinan las tendencias para proyectar la atención médica y otros costos de beneficios a empleados.
- **Se formula un presupuesto tres en uno:**
 1. *“Volver a la normalidad”*
 2. *“Volver a la normalidad con modificaciones”*
 3. *“Plan para cambios continuos, en caso de que la pandemia se extienda hasta el año próximo”*

PRESUPUESTO TOTAL PARA 2021-22 A SIMPLE VISTA

“Volver a la normalidad” Escenario 1: prepandemia

Presupuesto aprobado para 2020-21	Presupuesto propuesto para 2021-22	Aumento en \$	Aumento en %
\$110,315,208.77	\$112,171,783.60	\$1,856,574.83	1.683 %

Escenario 1: gravamen fiscal

91,031,703.77	91,864,174.89	832,471.12	0.914 %
---------------	---------------	------------	---------

PRESUPUESTO TOTAL PARA 2021-22 A SIMPLE VISTA (continuación)

“Nueva normalidad con modificaciones” Escenario 2

Presupuesto aprobado para 2020-21 \$110,315,208.77	Presupuesto propuesto para 2021-22 \$112,171,783.60	Aumento en \$ \$1,856,774.83	Aumento en % 1.683 %
Gastos adicionales	473,081.35*	473,081.35*	0.429 %
110,315,208.77	112,644,864.95	2,329,856.18	2.112 %
Escenario 2, gravamen fiscal: “Nueva normalidad con modificaciones”			
91,031,703.77	92,337,256.24	1,305,552.47	1.434 %

*Gastos adicionales

- \$41,500.00 para apoyar el aprendizaje social y emocional de los estudiantes (Same Here Schools [Escuelas “me pasa lo mismo”], Asociación de Familia y Jóvenes y el LICADD (Consejo de LI sobre el Alcoholismo y la Dependencia a las Drogas).
- \$50,000.00 para asesoramiento a estudiantes de ENL. También se ofrecerá apoyo social y emocional para estudiantes en su idioma específico.
- \$48,706.40 para .4 empleados a tiempo completo (FTE) nuevos en la escuela intermedia para respaldar la tolerancia del ciclo de trabajo y la acción social.
- \$71,000.00 para suministros de limpieza adicionales.
- \$120,000.00 para filtros MERV 13.
- \$141,874.95 para seguridad, para la supervisión del aprendizaje al aire libre y las instalaciones del distrito.

PRESUPUESTO TOTAL PARA 2021-22 A SIMPLE VISTA (continuación)

“Si la pandemia se extiende hasta el año próximo” Escenario 3

Escenario 3: “Si la pandemia se extiende hasta el año próximo”

Escenario 3*	2,601,824.54	2,601,824.54*	
TOTAL	115,246,689.49	4,931,480.72	4.470 %

Escenario 3: gravamen fiscal

91,031,703.77	94,939,080.78	3,907,377.01	4.292 %**
---------------	---------------	--------------	-----------

***Gastos adicionales en caso de que la pandemia se extienda hasta el 2021-22: consultar el presupuesto en las páginas 48 y 49.**

****Excede el tope impositivo del Estado de Nueva York en un 2.858 %.**

PRESUPUESTO TOTAL PARA 2021-22 A SIMPLE VISTA: EL PLAN HÍBRIDO

1. El presupuesto de gastos para 2021-22 descrito a continuación se enfoca en la vuelta “híbrida” a la normalidad con modificaciones.
1. *El distrito seguirá monitoreando el presupuesto, haciendo ajustes y readaptando los recursos en caso de que la pandemia continúe en el año escolar 2021-22.*

PRESUPUESTO DE GASTOS PARA 2021-22 A SIMPLE VISTA SUPONIENDO QUE LA PANDEMIA TERMINE ANTES DEL 7/1/2021

ASIGNACIONES

Descripción	Presupuesto aprobado para 2020-21	Presupuesto propuesto para 2021-22	\$ de variación	% de variación
Apoyo general	10,344,400.55	10,363,681.21	19,280.66	0.19 %
Enseñanza <i>(incluye educación regular y especial)</i>	65,467,206.41	66,892,642.67	1,425,436.26	2.18 %
Transporte de los alumnos	2,786,441.05	2,711,482.55	(74,958.50)	(2.69 %)
Servicio comunitario	33,500.00	33,500.00	0.00	0.00 %
Beneficios de los empleados	26,988,111.81	27,666,330.98	678,219.17	2.51 %
Servicio de deudas/ bonos de anticipación impositiva y EPC	4,695,548.95	4,977,227.54	281,678.59	6.00 %
Total	110,315,208.77	112,644,864.95	2,329,656.18	2.112 %

FACTORES PRESUPUESTARIOS

Presupuesto total	Presupuesto aprobado para 2020-21	Presupuesto propuesto para 2021-22	Aumento en \$	Aumento en %
	110,315,208.77	112,644,864.95	2,329,656.18	2.112 %
Enseñanza regular	37,205,298.89	37,896,825.13	691,526.24	1.86 %
	<ul style="list-style-type: none"> • \$243,532.00 para dos (2) FTE nuevos para una mayor inscripción en la escuela primaria, más beneficios • \$64,585.80 para aumento de AIS para Matemáticas de .4 a .6 FTE en la escuela primaria • \$73,059.60 para .6 FTE nuevos en la escuela intermedia para respaldar la enseñanza específica de lectura para todos los estudiantes • \$35,442.12 para un aumento proyectado en la inscripción en los Programas de Educación Ocupacional BOCES • \$24,353.20 para el refinanciamiento de .2 FTE para Producción Musical en la escuela secundaria • \$18,109.00 para .2 FTE para Danza Avanzada en la escuela secundaria • \$25,000.00 para el reemplazo de los instrumentos de la banda, año 2 de 5 			

FACTORES PRESUPUESTARIOS (continuación)

Presupuesto total	Presupuesto aprobado para 2020-21	Presupuesto propuesto para 2021-22	Aumento en \$	Aumento en %
	110,315,208.77	112,644,864.95	2,329,656.18	2.112 %
Educación especial	12,887,557.65	13,504,503.33	616,945.68	4.79 %
	\$31,470.40 para .4 FTE en la escuela intermedia para brindar servicios obligatorios \$121,766.00 para 1 FTE en la escuela secundaria (ILC) para cohorte de estudiantes de 8.º grado que pasan a 9.º grado \$35,000.00 de estimación para 1 TA en GWL \$35,000.00 de estimación para ayudante personal para un estudiante en GH \$35,000.00 de estimación para ayudante personal para un estudiante en SC			
St. Christopher's	367,544.00	435,990.00	68,446.00	18.62 %
	\$68,446.00 para aumento de 3 a 4 estudiantes <i>(El distrito es responsable de hasta 6 estudiantes según el acuerdo con Tyree Center. Todos los costos son reembolsados por la ciudad de Nueva York y el distrito de residencia, menos la ayuda estatal).</i>			

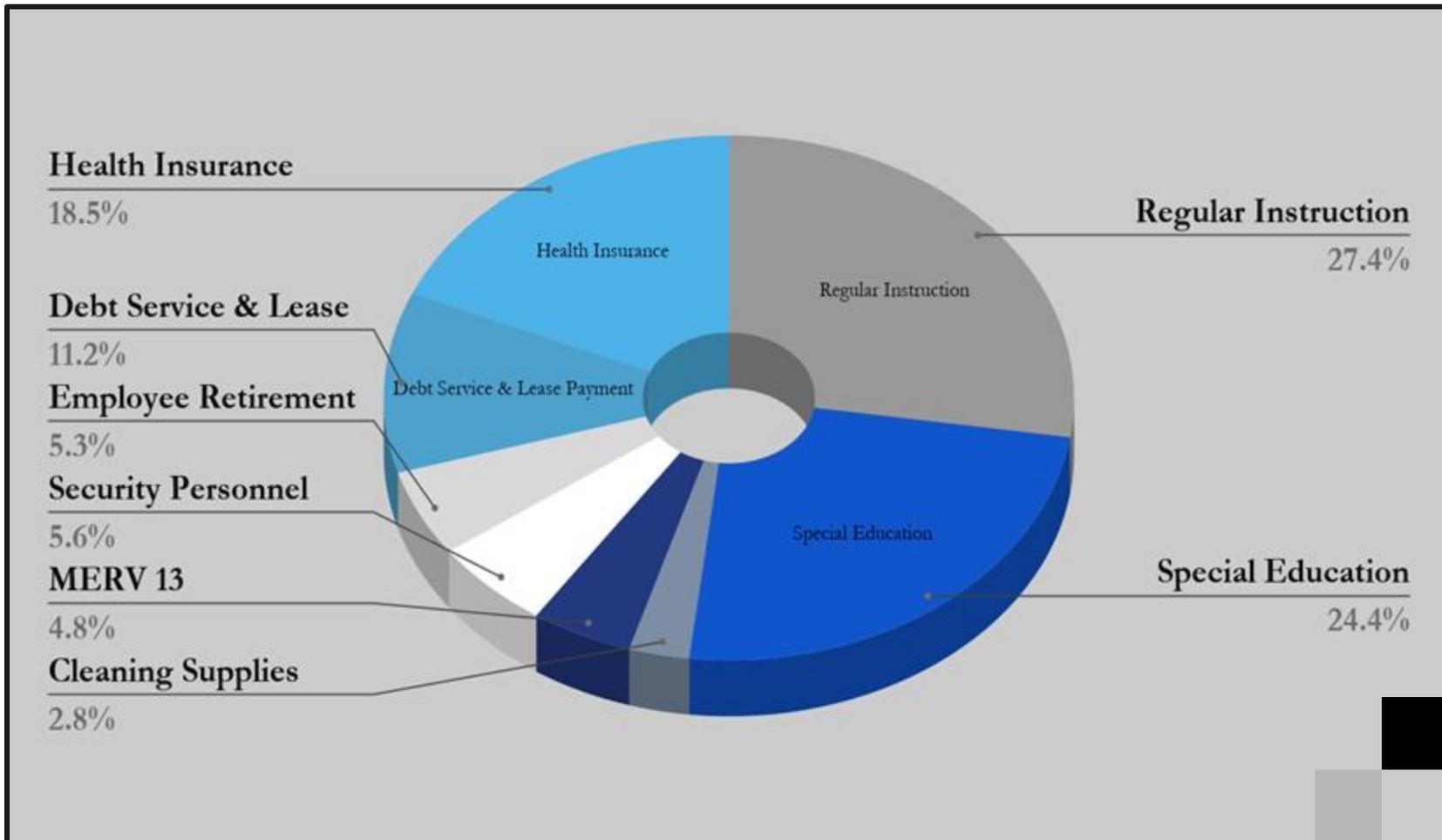
FACTORES PRESUPUESTARIOS (continuación)

Presupuesto total	Presupuesto aprobado para 2020-21	Presupuesto propuesto para 2021-22	Aumento en \$	Aumento en %
	110,315,208.77	112,644,864.95	2,329,656.18	2.112 %
Beneficios de los empleados	26,988,111.81	27,666,330.98	678,219.17	2.51 %
	Aumentos en la tasa de jubilación, aumento proyectado de la tasa del seguro de salud de enero a junio de 2022, participación de Seguridad Social del empleador proyectada de enero a junio de 2022.			
Servicio de deudas, incluido el pago del alquiler del Contrato de Rendimiento de Energía (EPC)	4,695,548.95	4,977,227.54	281,678.59	6.00 %
	Gasto neto en servicio de deudas para 2021-22, incluidos los pagos del alquiler para un nuevo EPC. <i>(El gasto del alquiler del EPC se compensará con los ahorros en futuros costos de energía).</i>			

FACTORES PRESUPUESTARIOS REFINANCIAMIENTO DE LOS

110,315,208.77	112,644,864.95	2,329,656.18	2.112 %
Salarios de 2020-21	Salarios proyectados para 2021-22	Aumento en dólares	Aumento en porcentaje
63,719,594.38	65,275,787.96	1,556,193.58 <i>(incluye nuevos puestos indicados arriba)</i>	2.44 %
<u>% del presupuesto sin beneficios</u>	<u>% del presupuesto sin beneficios</u>		
<u>57.76 %</u>	<u>57.95 %</u>		

FACTORES PRESUPUESTARIOS MÁS IMPORTANTES PARA 2021-22



INGRESOS TOTALES PARA 2021-22 A SIMPLE VISTA: EL PLAN HÍBRIDO

1. Los ingresos para 2021-22 descritos a continuación se basan en la vuelta “híbrida” a la normalidad con modificaciones.

1. El 25 de enero de 2021 la edición de Newsday informó que el condado de Nassau está por llegar a un acuerdo con la LIPA con respecto a la planta de energía de Glenwood Landing. Los ingresos de la planta de Glenwood Landing son una fuente clave de financiamiento para las operaciones del distrito, pero este no ha podido obtener todos los detalles financieros de este acuerdo. En las proyecciones de ingresos a continuación, se supone que las ganancias de LIPA permanecerán sin cambios. Se realizarán ajustes cuando se reciban los detalles financieros.

INGRESOS PARA 2021-22 A SIMPLE VISTA

Presupuesto total	Presupuesto aprobado para 2020-21 110,315,208.77	Presupuesto propuesto para 2021-22 112,644,864.95	Aumento en \$ 2,329,656.18	Aumento en % 2.112 %
Propiedades divididas	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00 %
PILOT de 2 plantas de máxima demanda	1,863,215.74	1,926,969.84	63,754.10	3.42 %
PILOT comercial de la IDA	32,000.00	32,000.00	0.00	00 %
Antiguas propiedades de LILCO	7,210,811.42	7,210,811.42	0.00	0.00 %
Ayuda estatal	5,322,877.00	5,613,783.00	290,906.00	5.46 %
Ingresos varios	1,862,184.00	1,870,176.45	7,992.45	0.04 %
SALDO DEL FONDO				
Operaciones actuales	1,068,900.58	1,300,000.00	231,099.42	21.62 %
Subsidio de Marcellino/Lavine	73,516.26	300,000.00	226,483.74	308.07 %
Certiorari de impuestos del ejercicio cerrado	500,000.00	400,000.00	(100,000.00)	(20.00 %)
Transferencia entre fondos	1,200,000.00	1,250,000.00	50,000.00	4.00 %
Transferencia entre fondos: <i>saldo de proyectos de capital</i>		253,868.00	253,868.00	100.00 %
Subtotal de otros ingresos	19,283,505.00	20,307,608.71	1,024,103.71	5.31 %
Total de gravamen fiscal (propuesto)	91,031,703.77	92,337,256.24	1,305,552.47	1.434 %
Gravamen fiscal permitido	91,031,703.77	92,337,256.24	1,305,552.47	1.434 %
DEBAJO DEL TOPE DEL NYS		(0.00)		

INGRESOS A SIMPLE VISTA

- **Propiedades divididas**: reintegro de impuestos a las escuelas de los distritos escolares Roslyn, Locust Valley y Glen Cove.
- **PILOT**: en 2015, se eliminaron del registro tributario del distrito dos plantas de máxima demanda de LIPA en Shore Road, un PILOT comercial y 24 antiguas propiedades de LILCO. *Estos PILOT podrían verse afectados en el acuerdo propuesto.*
- **Ayuda estatal**: estimaciones calculadas según la propuesta de presupuesto ejecutivo del gobernador.
- **Ingresos varios**: tarifas de educación para adultos, servicios relacionados con la matrícula, reembolsos de St. Christopher's, ingresos por intereses, reintegros, reembolsos y alquiler de propiedades.
- **Saldo del fondo**: operaciones del año en curso, subsidio de Marcellino y Lavine, Reserva de certiorari de impuestos del ejercicio cerrado y transferencia entre fondos.
- **Gravamen fiscal**: impuestos a las escuelas que se recaudarán para financiar el presupuesto propuesto.

RETOS RESPECTO DE LOS INGRESOS

- Menores ingresos por intereses.
- Tope impositivo del 1.23 % con factor de inflación; *el máximo permitido según la Ley de tope impositivo para North Shore con ajuste es del 1.434 %; el aumento actual del gravamen estimado es del 1.434 %.*
- Reducción continua en evaluaciones y un cambio en la carga impositiva de LIPA para los residentes.
- En cuanto a ayuda estatal, es difícil predecir la ayuda basada en gastos.
- Con respecto al saldo del fondo, continúa la dependencia en el saldo del fondo y las reservas.

ESTADO DEL SALDO DEL FONDO



USO PASADO Y FUTURO DEL SUBSIDIO DE MARCELLINO Y LAVINE

ASIGNACIÓN PASADA

Año	Monto
2014-15	169,518.75
2015-16	600,000.00
2016-17	1,000,000.00
2017-18	1,000,000.00
2018-19	800,000.00
2019-20	600,000.00
2020-21	73,516.74

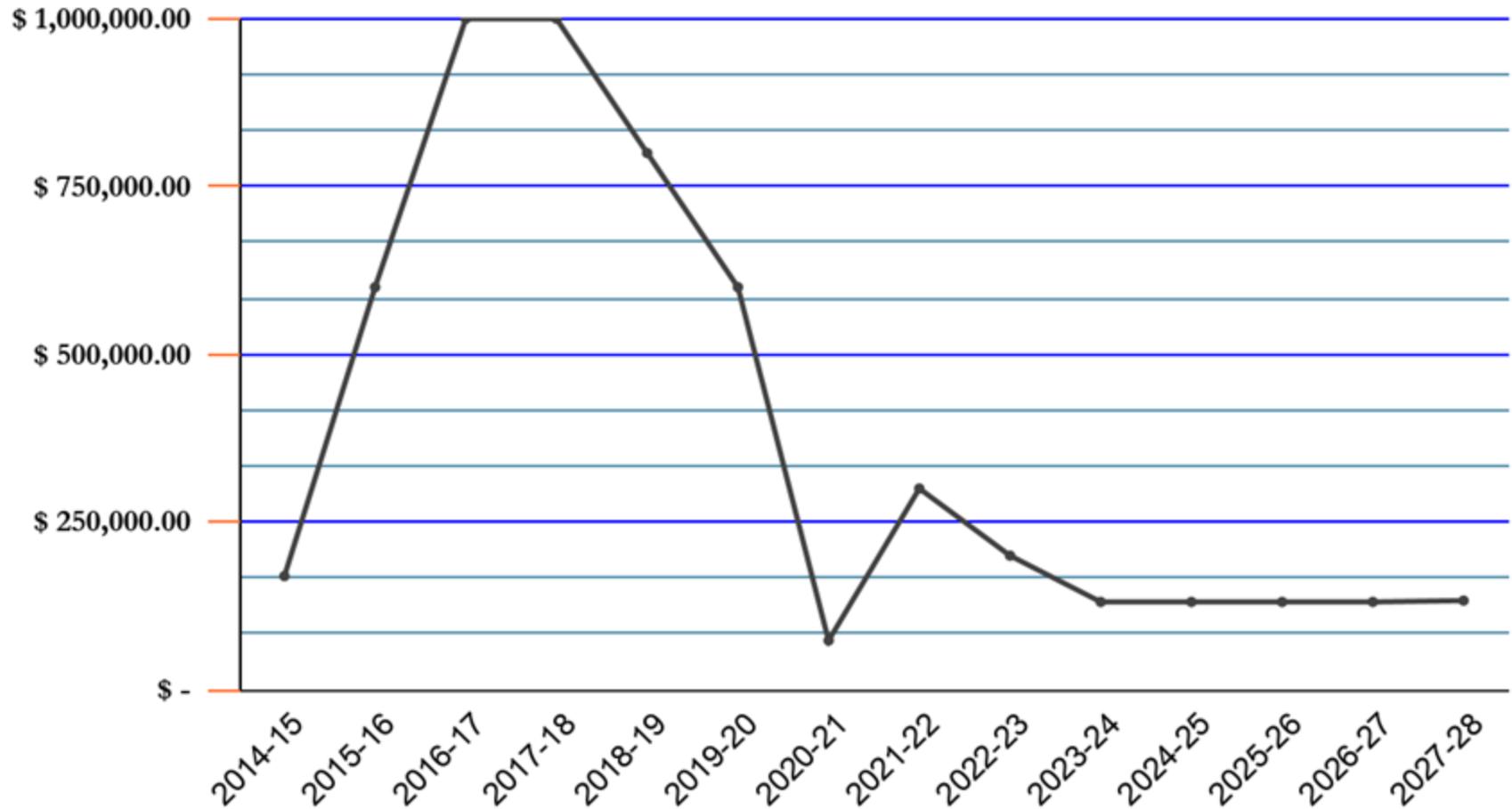
ASIGNACIÓN FUTURA

Año	Monto
2021-22	300,000.00
2022-23	200,000.00
2023-24	131,000.00
2024-25	131,000.00
2025-26	131,000.00
2026-27	131,000.00
2027-28 más interés acumulado	132,954.74

Se examinará la futura asignación presupuestaria del subsidio de forma continua para garantizar el saldo estructural de las finanzas del distrito. La Junta de Educación revisó la asignación de este subsidio en el presupuesto para 2020-21 con el fin de extenderla un año más y alcanzar el año escolar 2027-28.

ASIGNACIÓN DE SUBSIDIO REVISADA

Revised Allocation of Special Legislative Grant Marcellino/Lavine



ASIGNACIÓN DE FONDOS PROPUESTA Y FUTURA: RESERVA DE CERTIORARI DE IMPUESTOS (LIQUIDADADA)

ASIGNACIÓN PASADA

Año	Monto
2018-19: asignada	350,000.00
2019-20: asignada	500,000.00
2020-21: asignada	500,000.00

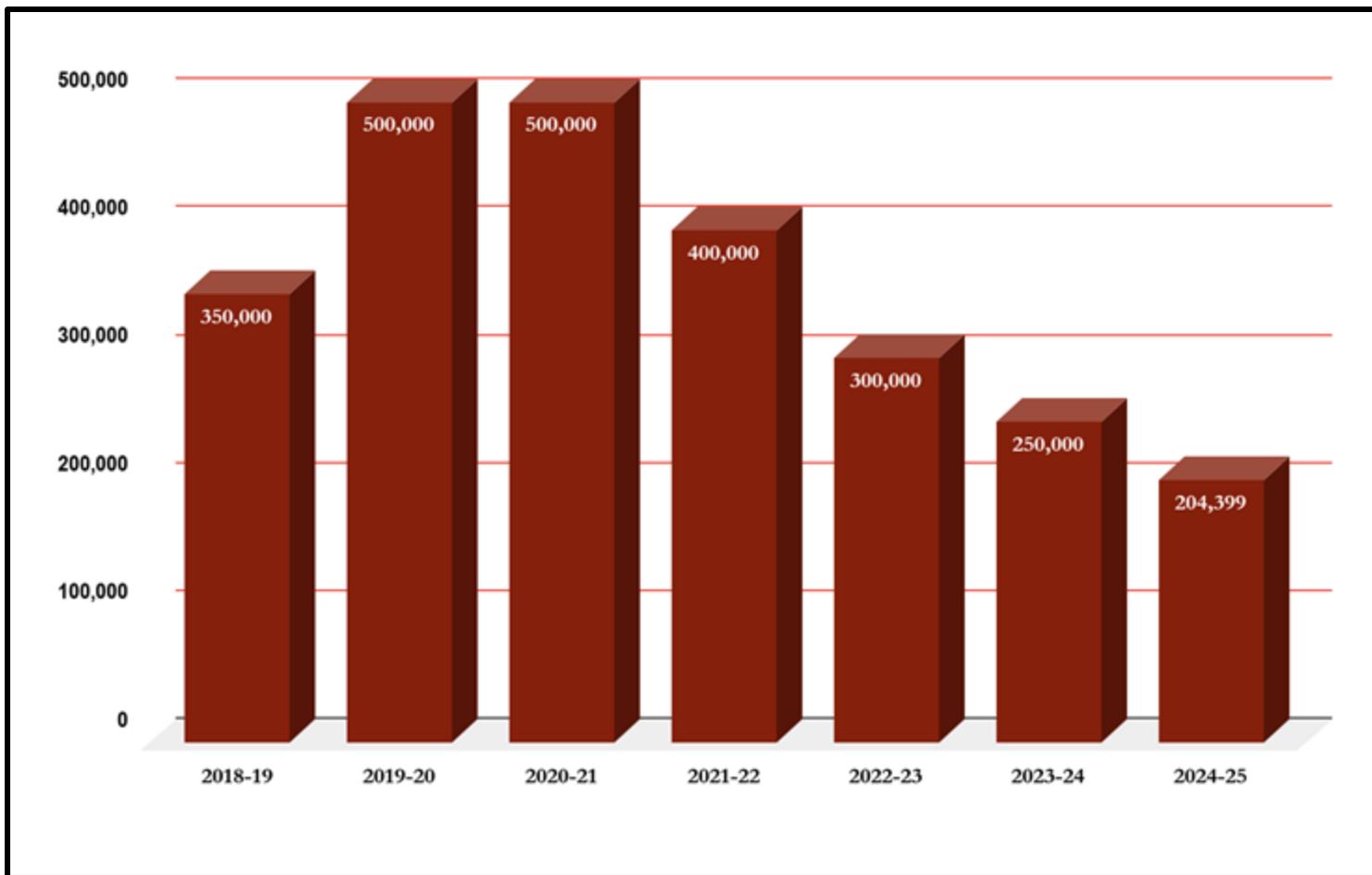
ASIGNACIÓN FUTURA

Año	Monto
2021-22	400,000.00
2022-23	300,000.00
2023-24	250,000.00
2024-25 más interés acumulado	204,398.53

Se examinarán las futuras asignaciones presupuestarias de los fondos anteriormente contenidos en la Reserva de certiorari de impuestos de forma continua para garantizar el saldo estructural de las finanzas del distrito.

RESERVA DE CERTIORARI DE IMPUESTOS

Asignación de Reserva de certiorari de impuestos



GRAVAMEN FISCAL A SIMPLE VISTA

Gravamen total de 2018-19	Gravamen total de 2019-20	Gravamen total de 2020-21	Gravamen total propuesto para 2021-22
86,086,545.69	88,350,729.79	91,031,703.77	92,337,256.24*
% de variación respecto del año pasado			
1.89 %	2.63 %	3.03 %	1.434 %*

*En el gravamen propuesto para 2021-22 se supone que los ingresos de LIPA permanecerán sin cambios.

¿CÓMO SE DISTRIBUYE EL GRAVAMEN?

	Gravamen total de 2018-19	Gravamen total de 2019-20	Gravamen total de 2020-21	Gravamen total propuesto para 2021-22
	86,086,545.69	88,350,729.79	91,031,703.77	92,337,256.24*
CLASE 1 Viviendas unifamiliares	72.210 %	72.433 %	72.556 %	72.556 %**
CLASE 2 Cooperativas y condominios	1.475%	1.507 %	1.366 %	1.366 %*
CLASE 3 Servicios públicos	19.876 %	20.032 %	20.077 %	20.077 %*
CLASE 4 Empresas y comercios	6.439 %	6.028 %	6.001 %	6.001 %*

*El condado de Nassau determina la clase para el gravamen en octubre de cada año (estos son datos del 2020-21).

*Tanto el gravamen total como la clase dependen del acuerdo con la LIPA.

IMPACTO EN PROPIETARIOS DEL DISTRITO ESCOLAR NORTH SHORE

Valor de la propiedad en 2020-21	500,000	750,000	1,000,000	1,500,000
<u>Valor estimado</u>	500*	750*	1,000*	1,500*
Impuestos a las escuelas en <u>2020-21</u> antes de STAR	10,415.54	15,623.03	20,831.07	31,246.61
PROPUESTO				
Impuestos a las escuelas en <u>2021-22</u> antes de STAR	10,564.20	15,847.37	21,129.83	31,694.75
<u>Diferencia</u>	148.66	224.34	298.76	448.14

**Los valores estimados son determinados por el condado de Nassau.*

REFERÉNDUM N.º 2

ESTABLECIMIENTO DE UNA NUEVA RESERVA DE CAPITALES PARA MANTENER LA INFRAESTRUCTURA DEL DISTRITO, LO QUE INCLUYE:

Reemplazo de pistas y campos de césped artificial al final de sus vidas útiles en 2025

Renovación de los campos en todo el distrito, incluidos los de béisbol y sóftbol

Identificación e instalación de luminarias en los campos de juego

Instalación de gradas y puertas plegables

Renovación de los gimnasios e instalación de centros de bienestar

Remodelación e instalación de nuevos banquillos

Vallado alrededor de los patios de juegos

Almacenamiento para equipos

Remodelación del garaje de almacenamiento actual y nuevos baños, donde sea necesario