



Board of Education

Presupuesto del año escolar 2023-2024 – Primer borrador

January 24, 2023

Trayectoria de deslizamiento del valor evaluado

Town of Brookhaven/LIPA Settlement

Reducción en el valor tasado de la planta para el Distrito Escolar de Port Jefferson

2019/2020 (3% + 3%)	1	6.00%
2020/2021	3	3.50%
2021/2022	4	3.50%
2022/2023	5	5.50%
2023/2024	6	7.50%
2024/2025	7	7.50%
2025/2026	8	8.25%
2026/2027	9	8.25%

50.00%

The Settlement (Town and LIPA)

LIPA and the Town of Brookhaven settled the tax grievance

Su acuerdo fue una reducción en los pagos para LIPA del 50% en 9 años.

Esto se logrará con un acuerdo legal para alcanzar anualmente ciertos hitos financieros con LIPA.

Impacto en el Distrito Escolar de Port Jefferson

Habrà una reducción del 50% del valor tasado de la planta de Port Jefferson durante 8 años a partir de 2019/2020



Modified Rollover Budget

2022-23 Budget	\$ 46,114,331	
2023-24 Rollover Budget	\$ 47,176,750	
Budget Increase	\$ 1,062,419	
	2.30%	(Budget to Budget)
2022-23 Tax Levy	\$ 38,543,814	
2023-24 Estimated Levy	\$ 39,314,690	
Levy Increase	\$ 770,876	
Levy Increase	2.00%	
2023-2024 Estimated Revenue Budget	\$ 46,923,980	
Budget Shortfall	\$ 253,770	



Hipótesis presupuestarias 2023-2024

KNOWN

- Seguro médico - Aumento del 10% - julio-diciembre - Según lo establecido por NYSHIP
- Seguro de responsabilidad civil del distrito - Aumento del 13% - Según lo establecido por NYSIR
- Sistema de jubilación de maestros: 10.29% a 9.5% -10% Según TRS
- Servicios públicos - Aumento del 4% - Según lo establecido por el mercado
- Transporte - 4% de aumento BOCES Transporte - 2.5% de aumento - Según lo establecido por Suffolk BOCES
- Servicios BOCES - Aumento del 2.5% - Según lo establecido por Suffolk BOCES
- Seguro Dental 0% - Según lo establecido por JJ Stanis
- Supplies/Contractual- 0%

UNKNOWN

- Ayuda estatal final - Uso de ayuda estatal plana - 0% de aumento
- Límite impositivo - Factor de crecimiento del gravamen admisible/Ayuda a la construcción/Costes de capital BOCES
- Seguro médico - enero - junio de 2024 - Según lo establecido por NYSHIP
- Staff Retirement



First Draft

La Junta de Educación proporciona orientación sobre la cifra presupuestaria total

Directiva del Comité de Finanzas - Desarrollar el siguiente escenario:

Plan para el año escolar normal / dotación de personal: se agregó personal de ENL y educación especial en 2022-2023

Partidas consideradas para el presupuesto para 2023/2024 - \$1.2 millones

- Construcción - ES APR ADA Baño / ES Rear Fencing / HS Phase I Window Replacement
- El superintendente y la administración continuarán revisando el personal, la programación y la inscripción.

La Oficina de Negocios revisa / finaliza las estimaciones y calcula el límite de gravamen fiscal

Revisión/recomendaciones mensuales de la Junta de Educación y recomendaciones del Distrito



Port Jefferson School District

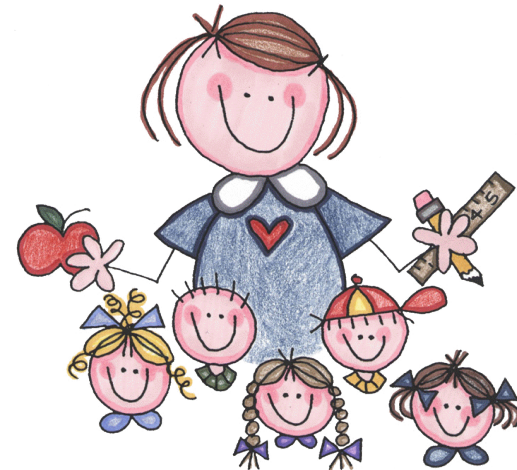


Dotación de personal: basada en los niveles actuales de dotación de personal para 2022/2023

Port Jefferson Schools Staffing

	20/21 actual	21/22 budgeted	21/22 actual	22/23 budgeted	22/23 actual	23/24 Budget	Change
ADMINISTRATORS	13	13	13	13	12	13	0
TEACHERS	117.22	109.47	108	107	109	109	2
NURSES	3	3	3	3	3	3	0
GUIDANCE COUNSELORS	4	4	4	4	4	4	0
PSYCHOLOGIST	3	3	3	3	3	3	0
SOCIAL WORKER	1	1	1	1	1	1	0
PJTA ASSOCIATION TOTAL	128.22	120.47	119	118	120	120	2
AIDES	4	4	3	3	3	3	0
ASSISTANTS	43	43	49	49	48	48	-1
PARA ASSOCIATION TOTAL	47	47	52	52	51	51	-1
CLERICAL	19.25	19.25	19.25	19.25	19.25	19.25	0
CONFIDENTIAL	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	0
TOTAL OFFICE STAFF	22.75	22.75	22.75	22.75	22.75	22.75	0
FACILITY & TECHNOLOGY SPRVSR	11	11	11	12	11	12	0
CUSTODIAL/SECURITY/GROUNDS	21	19.5	21	19.5	19.5	19.5	0
TOTAL DISTRICT STAFF	242.97	233.72	238.75	237.25	236.25	238.25	1.00

** Sujeto a cambios según la revisión administrativa de los factores de programación, inscripción y presupuesto.



Revenue

****Para alcanzar el proyecto de presupuesto de 46.923.980 dólares, se necesita una reducción de 253.770 dólares.**

First Draft

Summary of Estimated Revenues 2023-24 Draft Budget

ITEM	Budget	DRAFT Budget	Difference	
	2022-23	2023-24	\$	%
Proposed Budget (A)	46,114,331	46,923,980	809,649	1.76%
State Aid Projection (B)	3,843,273	3,866,189	22,916	0.60%
Other Revenue				
Continuing Education	0	0	0	n/a
Tuition	660,000	275,000	(385,000)	-58.33%
Interest Income	30,000	300,000	270,000	900.00%
Rentals (Spring Street Lease expires June, 2027)	510,000	615,000	105,000	20.59%
Pilot LIPA - Peaker Plant	1,574,002	1,605,482	31,480	2.00%
Pilot Shipyard	24,469	25,005	536	2.19%
Pilot Cappys	53,113	65,010	11,897	22.40%
Pilot Overbay	26,401	32,251	5,850	22.16%
Pilot Lobsterhouse	17,559	20,353	2,794	15.91%
Miscellaneous	191,700	165,000	(26,700)	-13.93%
Use of Capital Reserve			0	n/a
Use of ERS Reserve	375,000	375,000	0	0.00%
Use of Compensated Absence Reserve	100,000	125,000	25,000	25.00%
Use of Undesignated 4% Reserve	115,000	140,000	25,000	21.74%
Debt Service Fund Balance Transfer	0		0	n/a
Total Other Revenues (C)	3,677,244	3,743,101	65,857	1.79%
Total Non Tax Levy Revenues (B + C)	7,520,517	7,609,290	88,773	1.18%
Tax Levy Revenues Required (A-B-C)	38,593,814	39,314,690	720,876	1.87%
Total Assessed Valuation	21,598,510	20,676,283	(922,227)	-4.27%
Projected Tax Rate	178.69	190.14	11.46	6.41%



Port Jefferson School District

Reducción del valor tasado basada en la reducción de LIPA

Financial Model

Port Jefferson School District			Assumptions										DRAFT
LIPA Lost Revenue Financial Model			Plant Original Assessed Value										
50% loss of Plant assesment over 9 years			District Original Assessed Value										
Main Plant assesment reduction			State Aid Incease 1.5%										
Peaker Plant Pilot remains (2027)			Local Revenue Flat										
			Budget Increases 2.00%										
			Peaker Plant Remains										
			6.0000%	3.5000%	3.5000%	5.5000%	7.5000%	7.5000%	8.2500%	8.2500%			
			1 & 2	3	4	5	6	7	8	9			
	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Actual	Draft						
	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	2026-2027	2027-2028		
Budget	\$ 43,335,851	\$ 43,889,812	\$ 43,936,166	\$ 44,739,855	\$45,009,729	\$46,114,331	\$46,923,980	\$47,862,460	\$48,819,709	\$ 49,796,103	\$ 50,792,025		
State Aid	\$ 3,702,309	\$ 3,784,970	\$ 3,767,551	\$ 3,863,212	\$ 3,799,704	\$ 3,843,273	\$ 3,866,189	\$ 3,924,182	\$ 3,983,045	\$ 4,042,790	\$ 4,103,432		
Local Revenue	\$ 4,006,842	\$ 3,670,362	\$ 3,269,791	\$ 3,520,189	\$ 3,323,943	\$ 3,727,244	\$ 3,743,101	\$ 3,743,101	\$ 3,743,101	\$ 3,743,101	\$ 3,743,101		
School Tax Levy	\$ 35,626,700	\$ 36,434,480	\$ 36,898,824	\$ 37,356,454	\$37,886,082	\$38,543,814	\$39,314,690	\$40,195,177	\$41,093,563	\$ 42,010,212	\$ 42,945,492		
Total School District Assessed Value	\$ 24,007,063	\$ 23,967,388	\$ 23,255,641	\$ 22,815,763	\$22,250,944	\$21,598,510	\$20,676,283	\$19,786,600	\$18,807,948	\$ 17,829,296	\$ 17,829,296		
LIPA School Tax Payment	\$ 17,603,976	\$ 18,032,921	17,692,380	17,577,352	17,572,143	17,252,925	16,691,229	16,025,022	15,097,413	13,975,420	14,286,558		
School Tax Rate	148.40%	152.02%	158.67%	163.73%	170.27%	178.46%	190.14%	203.14%	218.49%	235.62%	240.87%		
LIPA School District Assessed Value	\$ 11,862,445	\$ 11,862,445	\$ 11,150,698	\$ 10,735,513	\$10,320,327	\$ 9,667,893	\$ 8,778,209	\$ 7,888,526	\$ 6,909,874	\$ 5,931,223	\$ 5,931,223		
Change in LIPA AV	(87,426.00)	-	711,746.70	415,185.57	415,185.57	652,434.48	889,683.38	889,683.38	978,651.71	978,651.71	-		
LIPA PILOT	\$ 1,401,214	\$ 1,428,214	\$ 1,445,114	\$ 1,477,185	\$ 1,477,185	\$ 1,477,185	\$ 1,477,185	\$ 1,477,185	\$ 1,477,185	\$ 1,477,185	\$ 1,477,185		
Annual Change LIPA School Tax Payment		\$ (428,945)	\$ 340,541	\$ 115,029	\$ 5,209	\$ 319,218	\$ 561,696	\$ 666,207	\$ 927,609	\$ 1,121,992			
Tax Rate Increase	2.93%	3.62%	6.65%	5.06%	6.54%	8.19%	11.69%	13.00%	15.35%	17.13%	5.25%		
Tax Levy Increase	2.35%	2.27%	1.27%	1.24%	1.42%	1.74%	2.00%	2.24%	2.24%	2.23%	2.23%		
Budget Increase	4.67%	1.28%	0.11%	1.83%	0.60%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%		



Impacto fiscal estimado del modelo financiero

Port Jefferson School District																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



Estímulo federal y ayuda estatal

Port Jefferson UFSD Federal Stimulus Allocations

- ❑ CARES (Ayuda, alivio y seguridad económica por coronavirus) - \$ 43,578 - 2020/2021 - Aprendizaje remoto (GEER 1 ESSER 1) - Fondos utilizados para salarios de enseñanza remota (\$ 43,578). Fondo General

- ❑ CRRSA (Asignación suplementaria de respuesta y alivio del coronavirus) - \$ 112,178 - 2021/2022 - (ESSER II) Personal de AIS (\$ 50,299) y actualización de Mac Lab (\$ 61,879). Fondo Federal

- ❑ ARP (Plan de rescate estadounidense) - \$ 252,063 - 2021/2022 - 2024/2025 - (GEER II) Tres años de personal de aprendizaje socioemocional (\$ 247,894) y suministros (\$ 4,518). Fondo Federal

- ❑ CARES Act IDEA (Ley de Individuos con Discapacidades) 2022/2023- \$ 55,820 - Fondos adicionales para estudiantes en edad preescolar y escolar con discapacidades.

Nota - Los montos fueron fijados por asignaciones estatales y federales. No se esperan fondos adicionales.



5 años de cambios

- 19-20 - Aumento del .11% - sin reducciones en los programas - agregado MS Coding electivo, COVID comienza - One to One Chrome Book Initiative, actualizaciones de servicios de soporte tecnológico
- 20-21 - COVID - Aprendizaje remoto - adición de MS Psychologist
- 21-22 - Regrese a Aprendizaje en persona: restablezca el medio día de UPK - Amplíe los grados de enriquecimiento estudiantil 3-5 y ES STEM - K-12 Aprendizaje social y emocional agregado - HS Consumer Science agregado - Comienza el programa de perros de terapia
- 22-23 Athletics - Agregue Varsity y JV Girls Golf, agregue el segundo equipo de baloncesto femenino de la escuela intermedia, el voleibol femenino y el baloncesto masculino. Adición de nuevas asignaturas optativas de la escuela secundaria, incluida la introducción del Programa Capstone de Colocación Avanzada (AP), la expansión del programa de Pre-K a un día completo y la extensión de nuestro programa de Coenseñanza Integrada (ICT) para los grados K, 1, 2.
- 19-25 - Se agregaron 10 clases universitarias adicionales de inscripción doble, se agregaron cuatro clubes (ES Lego, ES Robotics, HSMS Fishing, MS Royal Gaming)



Capital Projects



2019- 2020

Use of Capital Reserve

- Reemplazo del techo - Sección 1 Sección 2 Sección 9 Sección 11 Sección 12 de la escuela secundaria y Sección 4 de la escuela primaria- \$3,600,000

General Fund Appropriations

- Reubicación de la oficina de la escuela intermedia / Reconfiguración del aula de ciencias \$400,000

2020- 2021

Use of Capital Reserve

- Fase IV de reemplazo del techo: \$2,000,000
- Sistema de calefacción de la escuela intermedia -\$1,000,000

General Fund Appropriations

- Sistema de calefacción de la escuela intermedia - \$500,000
- Muro de contención de Tech Ed - \$300,000
- Vestíbulo de seguridad de ES Fase II - \$186,000



Capital Projects

2021-2022

Use of Capital Reserve

- Reemplazo de techo ES Fase V - \$1,000,000

General Fund Appropriation

- Reconstrucción del baño para estudiantes de HS/MS - \$623,000
- Pavimentación en todo el distrito - \$142,000
- Drenaje del campo de béisbol - \$104,000
- HS/MS Bi Polar Ionization HVAC Upgrade - \$78,000
- Actualización de HVAC de ionización polar ES Bi - \$ 53,000



2022-2023

Use of Capital Reserve

- Muros de contención y drenaje de la escuela intermedia - \$2,335,000

General Fund Appropriation

- Gradas de fútbol HS - \$561,000
- Reparación de piscinas ES- \$553,612
- Techos HS - \$105,387

2023-2024

General Fund Appropriation

- ES APR ADA Baño
- Valla límite trasera ES
- Reemplazo de ventanas de fase I de HS





Preguntas?

