



Board of Education
Presupuesto del año escolar 2023-2024 –
Segundo borrador
March 14, 2023

Trayectoria de deslizamiento del valor evaluado

Town of Brookhaven/LIPA Settlement

Reducción del valor tasado de la planta para Port Jefferson School District

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

2nd Draft Budget

2022-23 Budget \$ 46,114,331

2023-24 2nd Draft Budget \$ 47,289,297

Budget Increase \$ 1,062,419

(Budget to Budget)
2.55%
(2% after reduction)

2022-23 Tax Levy \$ 38,543,814

2023-24 Estimated Levy \$ 39,530,007

Levy Increase \$ 936,193

Levy Increase 1.98%

2023-2024 Estimated Revenue Budget \$ 46,966,750

Budget Shortfall \$ 222,547



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%
- Tax Cap - 1.99%
- Staff Retirement - 1 Nurse

UNKNOWN

- Ayuda estatal final - Utilizando la propuesta del gobernador - .6% de aumento
- Seguro médico - enero - junio de 2024 - Según lo establecido por NYSHIP
- Final Staffing Projection

Port Jefferson School District



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 - ENL y personal de educación especial agregado en 2022-2023

Partidas consideradas para el presupuesto para 2023/2024 - \$1.37 millones

- Construcción - ES APR ADA Baño / ES Rear Fencing / HS MS Stop Arm Security Booth / MS Remodelación de la Sala de Ciencias de la Familia y del Consumidor / MS HS Fase I Reemplazo de Ventana
- Adición de 3er grado al Programa de Música Instrumental
- El superintendente y la administración continuarán revisando el personal, la programación y la inscripción.

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

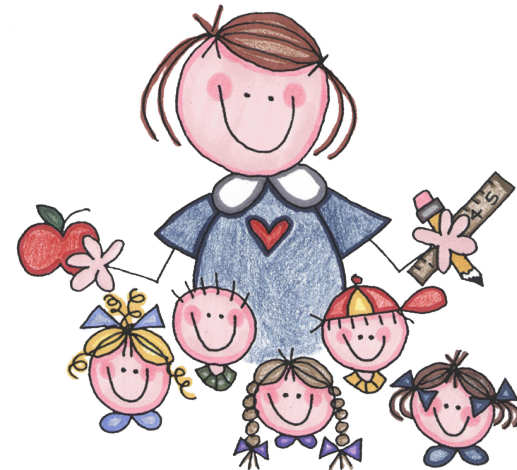
Revisión/recomendaciones mensuales de la Junta de Educación y recomendaciones del Distrito



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	2	-1
ASSISTANTS	43	43	49	49	48	48	-1
PARA ASSOCIATION TOTAL	47	47	52	52	51	50	-2
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	4	0.5
TOTAL OFFICE STAFF	22.75	22.75	22.75	22.75	22.75	23.25	0.5
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	237.75	0.50



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

Port Jefferson School District



Second Draft Detail

ACCOUNT GROUP	22-23 BUDGET	23-24 PROPOSED BUDGET	CHANGE	
1010....BOARD OF EDUCATION	\$26,975	\$26,975	\$0	
1060....DISTRICT MEETING	\$8,100	\$8,100	\$0	
1240....CHIEF SCHOOL ADMINISTRATOR	\$375,891	\$389,035	\$13,144	
1310....BUSINESS ADMINISTRATOR	\$636,691	\$669,481	\$32,790	
1320....AUDITING	\$90,750	\$90,750	\$0	
1325....TREASURER	\$99,593	\$103,267	\$3,674	
1380....FISCAL AGENT FEES	\$11,500	\$11,500	\$0	
1420....LEGAL FEES	\$98,200	\$98,200	\$0	
1430....PERSONNEL	\$173,343	\$172,494	(\$849)	
1440....LEGAL ADS	\$7,500	\$7,500	\$0	
1480....PUBLIC INFO AND SERVICE	\$64,903	\$68,175	\$3,272	
1620....OPERATION MAINT/PLANT	\$1,719,277	\$1,860,033	\$140,756	
1621....MAINTENANCE OF PLANT	\$1,229,450	\$1,253,881	\$24,431	
1670....CENTRAL PRINTING AND MAILING	\$45,800	\$45,800	\$0	
1680....DATA PROCESSING DISTRICT	\$99,460	\$93,890	(\$5,570)	
1681....DATA PROCESSING BOCES	\$247,362	\$254,961	\$7,599	
1910....UNALLOCATED INSURANCE	\$346,691	\$390,502	\$43,811	
1930....JUDGMENTS & CLAIMS	\$15,000	\$15,000	\$0	
1950....ASSESSMENTS ON SCHOOL PROPERTY	\$8,500	\$8,500	\$0	
1981....ADMIN CHARGE-BOCES	\$160,820	\$165,300	\$4,480	
1....GENERAL SUPPORT	\$5,465,806	\$5,733,344	\$267,538	4.89%



Second Draft Detail

ACCOUNT GROUP	22-23 BUDGET	23-24 PROPOSED BUDGET	CHANGE	
2010....CURR. DEV./SUPERVISION	\$552,044	\$529,899	(\$22,145)	
2020....SUPER. REG. SCHOOL	\$1,458,670	\$1,504,598	\$45,928	
2110....REGULAR SCHOOL	\$11,380,056	\$12,035,647	\$655,591	
2190....GIFTED & TALENTED	\$82,308	\$84,336	\$2,028	
2250....SPECIAL EDUCATION	\$5,687,932	\$5,797,705	\$109,773	
2280....BOCES OCCUP. EDUCATION	\$176,280	\$180,684	\$4,404	
2610....LIBRARY	\$329,347	\$344,561	\$15,214	
2630....COMPUTER ASSISTED INSTRUCT.	\$801,700	\$801,235	(\$465)	
2810....GUIDANCE	\$640,085	\$656,922	\$16,837	
2815....HEALTH SERVICES	\$289,389	\$259,652	(\$29,737)	
2820....PSYCHOLOGY SERVICES	\$308,146	\$325,061	\$16,915	
2821....DRUG FREE SCHOOL COUNSEL	\$62,125	\$65,416	\$3,291	
2825....SOCIAL WORK SRVC-REG SCHOOL	\$62,125	\$65,416	\$3,291	
2850....COCURRICULAR ACTIVITIES	\$310,507	\$362,987	\$52,480	
2855....INTERSCHOLASTIC ACT.	\$890,863	\$1,009,756	\$118,893	
2....INSTRUCTION	\$23,031,577	\$24,023,875	\$992,298	4.31%



Second Draft Detail

ACCOUNT GROUP	22-23 BUDGET	23-24 PROPOSED BUDGET	CHANGE	
5510....D.O. TRANSPORTATION	\$145,364	\$143,503	(\$1,861)	
5540....CONTRACTED TRANSPORTATION	\$2,362,305	\$2,443,805	\$81,500	
5581....TRANS. BOCES	\$27,000	\$27,000	\$0	
5....TRANSPORTATION	\$2,534,669	\$2,614,308	\$79,639	3.14%
9010....EMP. RETIREMENT SYSTEM	\$646,075	\$646,173	\$98	
9020....TEACHERS RETIRE. SYSTEM	\$2,046,000	\$2,050,000	\$4,000	
9030....FICA	\$1,941,376	\$1,955,000	\$13,624	
9040....WORKMEN'S COMPENSATION	\$251,000	\$257,000	\$6,000	
9045....LIFE INSURANCE	\$119,500	\$119,500	\$0	
9050....UNEMPLOYMENT	\$85,000	\$85,000	\$0	
9060....HEALTH INSURANCE	\$8,043,000	\$8,021,300	(\$21,700)	
9....EMPLOYEE BENEFITS	\$13,131,951	\$13,133,973	\$2,022	0.02%
9711....SERIAL BOND	\$336,600	\$0	(\$336,600)	
9760....TAN	\$135,000	\$135,000	\$0	
9901....OTHER DEBT	\$213,728	\$213,797	\$69	
9950....TRANSFER TO OTHER FUNDS	\$1,265,000	\$1,435,000	\$170,000	
9....DEBT SERVICE/TRANSFERS	\$1,950,328	\$1,783,797	(\$166,531)	-8.54%
GRAND TOTALS	\$46,114,331	\$47,289,297	\$1,174,966	2.55%



Revenue

****Para alcanzar el proyecto de presupuesto de 47.116.750 dólares, se necesita una reducción de 222.547 dólares.**

Second Draft

Summary of Estimated Revenues 2023-24 Draft Budget

ITEM	Budget 2022-23	DRAFT Budget 2023-24	Difference		
			\$		%
Proposed Budget (A)	46,114,331	47,066,750	952,419		2.07%
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	125,000	125,000	0		0.00%
Use of Undesignated 4% Reserve	140,000	140,000	0		0.00%
Use of Workers Comp Reserve	0	150,000	150,000		n/a
Total Other Revenues (C)	3,727,244	3,893,101	165,857		4.45%
Total Non Tax Levy Revenues (B + C)	7,570,517	7,759,290	188,773		2.49%
Tax Levy Revenues Required (A-B-C)	38,543,814	39,307,460	763,646		1.98%
Total Assessed Valuation	21,598,510	20,676,283	(922,227)		-4.27%
Projected Tax Rate	178.46	190.11	11.65		6.53%



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			\$11,862,445						
50% loss of Plant assesment over 9 years				District Original Assessed Value			\$23,967,388						
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 2017-2018	Actual 2018-2019	Actual 2019-2020	Actual 2020-2021	Actual 2021-2022	Actual 2022-2023	Draft 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	\$47,066,750	\$48,008,085	\$48,968,247	\$ 49,947,612	\$ 50,946,564	
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	\$ 3,893,101	\$ 3,893,101	\$ 3,893,101	\$ 3,893,101	\$ 3,893,101	
School Tax Levy		\$ 35,626,700	\$ 36,434,480	\$ 36,898,824	\$ 37,356,454	\$37,886,082	\$38,543,814	\$39,307,460	\$40,190,802	\$41,092,101	\$ 42,011,720	\$ 42,950,031	
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	16,688,159	16,023,278	15,096,875	13,975,922	14,288,067	
School Tax Rate		148.40%	152.02%	158.67%	163.73%	170.27%	178.46%	190.11%	203.12%	218.48%	235.63%	240.90%	
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	\$ 564,765	\$ 664,882	\$ 926,402	\$ 1,120,953		
Tax Rate Increase		2.93%	3.62%	6.65%	5.06%	6.54%	8.19%	11.65%	13.01%	15.36%	17.15%	5.26%	
Tax Levy Increase		2.35%	2.27%	1.27%	1.24%	1.42%	1.74%	1.98%	2.25%	2.24%	2.24%	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													DRAFT								
LIPA Lost Revenue Financial Model				Assumptions																	
50% loss of Plant assesment over 9 years				Plant Original Assessed Value				\$11,862,445													
Main Plant assesment reduction				District Original Assessed Value				\$23,967,388													
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										
Estimated School Taxes																					
\$12,500 Assessed Value as of 2017/2018	\$	18,550	\$	19,002	\$	19,833	\$	20,466	\$	21,283	\$	22,307	\$ 23,764	\$	25,390	\$	27,310	\$	29,454	\$	30,112
\$10,000 Assessed Value as of 2017/2018	\$	14,840	\$	15,202	\$	15,867	\$	16,373	\$	17,027	\$	17,846	\$ 19,011	\$	20,312	\$	21,848	\$	23,563	\$	24,090
\$5,000 Assessed Value as of 2017/2018	\$	7,420	\$	7,601	\$	7,933	\$	8,187	\$	8,513	\$	8,923	\$ 9,505	\$	10,156	\$	10,924	\$	11,782	\$	12,045
\$2,500 Assessed Value as of 2017/2018	\$	3,710	\$	3,800	\$	3,967	\$	4,093	\$	4,257	\$	4,461	\$ 4,753	\$	5,078	\$	5,462	\$	5,891	\$	6,022
\$1,600 Assessed Value as of 2017/2018	\$	2,374	\$	2,432	\$	2,539	\$	2,620	\$	2,724	\$	2,855	\$ 3,042	\$	3,250	\$	3,496	\$	3,770	\$	3,854



Estímulo federal y ayuda estatal

Asignaciones de estímulo federal de Port Jefferson UFSD

- ❑ 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.

Note: Los montos fueron fijados por asignaciones estatales y federales. No se esperan fondos adicionales.



5 años de cambios

- 2019-20 - 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
- 2020-21 - COVID - Aprendizaje remoto - adición de MS Psychologist
- 2021-22 - Regrese a Aprendizaje en persona: restablezca el medio día de UPK - Amplíe los grados de enriquecimiento estudiantil 3-5 y ES STEM - K-12 Posición de aprendizaje social y emocional agregada - HS Consumer Science agregada - Comienza el programa de perros de terapia
- 2022-23 - Atletismo: agregue golf femenino universitario y JV, agregue el segundo equipo de baloncesto femenino de la escuela intermedia, voleibol femenino, bolos unificados y 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.
- 2024-25 - Atletismo Equipos combinados Bolos / Esgrima, Expandir la música instrumental a tercer grado, Adición de cursos de secundaria (AP Capstone 2 / Psicología General / Introducción a los drones)
- 2019-25 - Se agregaron 10 clases adicionales de Dual Enrollment College, se agregaron cuatro clubes (ES Lego, ES Robotics, HSMS Fishing, MS Royal Gaming)





2019- 2020

Utilización de la reserva de capital

- 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

- Fase V de reemplazo del techo de ES - \$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 - \$

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 (Infraestructura) \$350,000
- ES Rear Boundary Fence (Salud y Seguridad) \$80,000
- HS/MS Stop Arm Booth (Salud y Seguridad) \$375,000
- HS/MS Career and Consumer Science Classroom Remodel (Instruccional) \$375,000
- Reemplazo de ventanas de fase I del SA (infraestructura) \$190,000





Preguntas?

