



Port Jefferson

School District

Tradition, Excellence, Pride



Board of Education

2024-2025 Presupuesto del Año Escolar – Segundo Borrador

March 12, 2024

Valor Tasado Trayectoria de Planeo

Town of Brookhaven/LIPA Settlement
Reducción en el Valor de Tasación 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 de LIPA del 50% durante 9 años. Esto se logrará con un acuerdo legal para alcanzar anualmente ciertos hitos financieros con LIPA.

Impact on Port Jefferson School District

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

2023-24 Budget	\$ 47,066,099	
2024-25 2 nd Draft Budget	\$ 48,018,335	
Budget Increase	\$ 951,426	
	2.02%	(Budget to Budget)
2023-24 Tax Levy	\$ 39,307,619	
2024-25 Estimated Levy	\$ 39,796,316	
Levy Increase	\$ 488,697	
Levy Increase	1.24%	
2023-2024 Estimated Revenue Budget	\$ 48,018,335	
Budget Shortfall	\$ 0	



2024-2025 Budget Assumptions

KNOWN

- Seguro Médico - Aumento del 10% - Julio-Diciembre - Según lo establecido por NYSHIP
- Seguro de responsabilidad civil del distrito: aumento del 4%
- Sistema de Jubilación de Maestros -9.76% a 9.75%-10.25% 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
- BOCES Services - Aumento del 2,5 % - Según lo establecido por Suffolk BOCES
- Seguro Dental 0% - Según lo establecido por JJ Stanis
- Supplies/Contractual- 0%
- Límite impositivo - Gravamen permisible Factor de crecimiento/Ayuda a la construcción/Costos de capital BOCES
- Jubilación del personal - 1 Profesor

UNKNOWN

- Ayuda Estatal Final: la propuesta de los gobernadores tiene una disminución del 29%
- Seguro Médico - Enero - Junio 2025 - Según lo establecido por NYSHIP
- Acuerdo de la Ley de Víctimas Infantiles
- Futuro a largo plazo de la planta principal de LIPA y de la planta de pico de LIPA



La Junta de Educación proporcionará orientación sobre la cifra total del presupuesto

Partidas consideradas para el presupuesto para 2024/2025 - \$1 millón para la construcción

- 1. Demostración de HS Portable - \$158,000
- 2. Sala de la Orquesta de la Escuela Secundaria - \$ 140,000
- 3. Polvo de mármol / desagüe / luz subacuática de la piscina ES - \$ 339,176
- 4. Roofing Tech Ed/Spring Street/Elementary - \$362,824

Partidas consideradas para futuros presupuestos

- 5. HS Windows Fase II - \$ 376,656
- 6. Actualización eléctrica de ES - \$650,000
- 7. Ruta de llegada de ES Pre K - investigando
- 8. Estacionamiento adicional en ES - investigando
- 9. Storage Garage - researching
- 10. HVAC at HS - \$10,500,000
- 11. HS Chorus Room/Iluminación - investigando



Reducción de 3.3 Puestos Docentes ETC / Aumento del uso de Reservas / No uso de Reserva de Capital

El superintendente y la administración continuarán revisando la dotación de personal, la programación y la inscripción

La Oficina de Negocios revisa/finaliza las estimaciones y calcula el tope de recaudación de impuestos

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



Dotación de personal: basada en el nivel actual de dotación de personal de 2023/2024

Port Jefferson Schools
Staffing

	21/22 actual	22/23 budgeted	22/23 actual	23/24 Budget	23/24 actual	24/25 Budget	Change
ADMINISTRATORS	13	13	12	13	13	13	0
TEACHERS	108	107	109	106.4	109.4	106.1	-0.3
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	119	118	120	117.4	120.4	117.1	-0.3
AIDES	3	3	3	2	2	2	0
ASSISTANTS	49	49	48	47	50	50	3
PARA ASSOCIATION TOTAL	52	52	51	49	52	52	3
CLERICAL	19.25	19.25	19.25	19.25	19.25	19.25	0
CONFIDENTIAL	3.5	3.5	3.5	4	4	4	0
TOTAL OFFICE STAFF	22.75	22.75	22.75	23.25	23.25	23.25	0
FACILITY & TECHNOLOGY SPRVSR	11	12	11	12	12	12	0
CUSTODIAL/SECURITY/GROUNDS	21	19.5	19.5	19.5	19.5	19.5	0
TOTAL DISTRICT STAFF	238.75	237.25	236.25	234.15	240.15	236.85	2.70



** Sujeto a cambios en función de la revisión administrativa de la programación, la inscripción y los factores presupuestarios.



Second Draft Detail

ACCOUNT GROUP	23-24 BUDGET	24-25 PROPOSED BUDGET	Change	
1010.....BOARD OF EDUCATION	\$26,975	\$26,975	\$0	
1060.....DISTRICT MEETING	\$8,100	\$8,100	\$0	
1240.....CHIEF SCHOOL ADMINISTRATOR	\$389,035	\$395,106	\$6,071	
1310.....BUSINESS ADMINISTRATOR	\$669,481	\$691,820	\$22,339	
1320.....AUDITING	\$90,750	\$91,500	\$750	
1325.....TREASURER	\$103,267	\$107,291	\$4,024	
1380.....FISCAL AGENT FEES	\$11,500	\$11,500	\$0	
1420.....LEGAL FEES	\$98,200	\$98,200	\$0	
1430.....PERSONNEL	\$172,494	\$210,669	\$38,175	
1440.....LEGAL ADS	\$7,500	\$7,500	\$0	
1480.....PUBLIC INFO AND SERVICE	\$68,175	\$70,176	\$2,001	
1620.....OPERATION MAINT/PLANT	\$1,860,033	\$1,962,287	\$102,254	
1621.....MAINTENANCE OF PLANT	\$1,253,881	\$1,305,762	\$51,881	
1670.....CENTRAL PRINTING AND MAILING	\$45,800	\$45,809	\$9	
1680.....DATA PROCESSING DISTRICT	\$93,890	\$94,000	\$110	
1681.....DATA PROCESSING BOCES	\$254,961	\$258,990	\$4,029	
1910.....UNALLOCATED INSURANCE	\$450,502	\$474,379	\$23,877	
1930.....JUDGMENTS & CLAIMS	\$15,000	\$15,000	\$0	
1950.....ASSESSMENTS ON SCHOOL PROPERTY	\$8,500	\$8,500	\$0	
1981.....ADMIN CHARGE-BOCES	\$165,300	\$170,268	\$4,968	
1.....GENERAL SUPPORT	\$5,793,344	\$6,053,832	\$260,488	4.50%



Second Draft Detail

ACCOUNT GROUP	23-24 BUDGET	24-25 PROPOSED BUDGET	Change	
2010....CURR. DEV./SUPERVISION	\$539,899	\$543,668	\$3,769	
2020....SUPER. REG. SCHOOL	\$1,504,598	\$1,531,062	\$26,464	
2110....REGULAR SCHOOL	\$11,852,124	\$11,993,233	\$141,109	
2190....GIFTED & TALENTED	\$84,336	\$87,476	\$3,140	
2250....SPECIAL EDUCATION	\$5,746,405	\$6,146,185	\$399,780	
2280....BOCES OCCUP. EDUCATION	\$180,684	\$180,591	(\$93)	
2610....LIBRARY	\$343,787	\$358,147	\$14,360	
2630....COMPUTER ASSISTED INSTRUCT.	\$794,827	\$796,218	\$1,391	
2810....GUIDANCE	\$656,922	\$682,769	\$25,847	
2815....HEALTH SERVICES	\$259,652	\$276,931	\$17,279	
2820....PSYCHOLOGY SERVICES	\$325,061	\$338,910	\$13,849	
2821....DRUG FREE SCHOOL COUNSEL	\$65,416	\$68,399	\$2,983	
2825....SOCIAL WORK SRVC-REG SCHOOL	\$65,416	\$68,399	\$2,983	
2850....COCURRICULAR ACTIVITIES	\$362,987	\$368,618	\$5,631	
2855....INTERSCHOLASTIC ACT.	\$1,009,756	\$918,331	(\$91,425)	
2....INSTRUCTION	\$23,791,870	\$24,358,937	\$567,067	2.38%



Second Draft Detail

ACCOUNT GROUP	23-24 BUDGET	24-25 PROPOSED BUDGET	Change	
5510....D.O. TRANSPORTATION	\$143,503	158,719.00	\$15,216	
5540....CONTRACTED TRANSPORTATION	\$2,443,805	2,546,903.00	\$103,098	
5581....TRANS. BOCES	\$27,000	\$27,000	\$0	
5....TRANSPORTATION	\$2,614,308	\$2,732,622	\$118,314	4.53%
9010....EMP. RETIREMENT SYSTEM	\$646,173	\$650,000	\$3,827	
9020....TEACHERS RETIRE. SYSTEM	\$2,029,398	\$2,120,000	\$90,602	
9030....FICA	\$1,937,179	\$1,941,386	\$4,207	
9040....WORKMEN'S COMPENSATION	\$257,000	\$267,000	\$10,000	
9045....LIFE INSURANCE	\$119,500	\$119,500	\$0	
9050....UNEMPLOYMENT	\$85,000	\$85,000	\$0	
9060....HEALTH INSURANCE	\$8,009,340	\$8,276,331	\$266,991	
9....EMPLOYEE BENEFITS	\$13,083,590	\$13,459,217	\$375,627	2.87%
9711....SERIAL BOND	\$0	\$0	\$0	
9760....TAN	\$135,000	\$135,000	\$0	
9901....OTHER DEBT	\$213,797	\$213,727	(\$70)	
9950....TRANSFER TO OTHER FUNDS	\$1,435,000	\$1,065,000	(\$370,000)	
9....DEBT SERVICE/TRANSFERS	\$1,783,797	\$1,413,727	(\$370,070)	-20.75%
GRAND TOTALS Proposition #1	\$47,066,909	\$48,018,335	\$951,426	2.02%



Revenue

Summary of Estimated Revenues 2024-25 Draft Budget

ITEM	Budget	Proposed Budget	Difference	
	2023-24	2024-25	\$	%
Proposed Budget (A)	47,066,909	48,018,335	951,426	2.02%
State Aid Projection (B)	3,975,881	2,828,448	(1,147,433)	-28.86%
Other Revenue				
Deficit	0		0	n/a
Tuition	275,000	150,000	(125,000)	-45.45%
Interest Income	300,000	650,000	350,000	116.67%
Rentals (Spring Street Lease expires June, 2027)	510,000	522,000	12,000	2.35%
Rentals - Elementary	100,000	150,000	50,000	50.00%
Rentals - Other	5,000	5,000	0	0.00%
Pilot LIPA - Peaker Plant	1,605,482	1,710,760	105,278	6.56%
Pilot Shipyard	25,005	25,553	548	2.19%
Pilot Cappys	65,010	66,310	1,300	2.00%
Pilot Overbay	32,251	43,325	11,074	34.34%
Pilot Lobsterhouse	20,353	24,912	4,559	22.40%
Miscellaneous	165,000	330,711	165,711	100.43%
Use of TRS Reserve	0	950,000	950,000	n/a
Use of ERS Reserve	375,000	375,000	0	0.00%
Use of Compensated Absence Reserve	125,000	150,000	25,000	20.00%
Use of Undesignated 4% Reserve	140,000	140,000	0	0.00%
Use of Workers Comp Reserve	40,308	100,000	59,692	148.09%
Total Other Revenues (C)	3,783,409	5,393,571	1,610,162	42.56%
Total Non Tax Levy Revenues (B + C)	7,759,290	8,222,019	462,729	5.96%
Tax Levy Revenues Required (A-B-C)	39,307,619	39,796,316	488,697	1.24%
Total Assessed Valuation	20,676,283	19,817,281	(859,002)	-4.15%
Projected Tax Rate	190.11	200.82	10.71	5.63%



Impacto fiscal estimado del modelo financiero

Draft

Port Jefferson School District																										
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	\$ 23,729	\$ 25,102	\$ 27,015	\$ 29,151	\$ 30,853															
\$10,000 Assessed Value as of 2017/2018	\$ 14,840	\$ 15,202	\$ 15,867	\$ 16,373	\$ 17,027	\$ 17,846	\$ 18,983	\$ 20,082	\$ 21,612	\$ 23,321	\$ 24,683															
\$5,000 Assessed Value as of 2017/2018	\$ 7,420	\$ 7,601	\$ 7,933	\$ 8,187	\$ 8,513	\$ 8,923	\$ 9,491	\$ 10,041	\$ 10,806	\$ 11,660	\$ 12,341															
\$2,500 Assessed Value as of 2017/2018	\$ 3,710	\$ 3,800	\$ 3,967	\$ 4,093	\$ 4,257	\$ 4,461	\$ 4,746	\$ 5,020	\$ 5,403	\$ 5,830	\$ 6,171															
\$1,600 Assessed Value as of 2017/2018	\$ 2,374	\$ 2,432	\$ 2,539	\$ 2,620	\$ 2,724	\$ 2,855	\$ 3,037	\$ 3,213	\$ 3,458	\$ 3,731	\$ 3,949															





2019- 2020

Uso de la reserva de capital

➤ Reemplazo de 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

Uso de la reserva de capital

➤ Reemplazo de techo Fase IV-\$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 Tech Ed- \$300,000

➤ Vestíbulo de seguridad ES Fase II - \$186,000





2019- 2020

Uso de la reserva de capital

➤ Reemplazo de 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 - Completo

General Fund Appropriations

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

2020- 2021

Use of Capital Reserve

➤ Reemplazo de Techo Fase IV - \$2,000,000 - Completo

➤ Sistema de calefacción para escuela intermedia -\$1,000,000 - Completo

General Fund Appropriations

➤ Sistema de calefacción para escuela intermedia - \$500,000 - Completo

➤ Muro de contención Tech Ed - \$300,000 - Completo

➤ Vestíbulo de Seguridad de la Escuela Primaria Fase II - \$186,000 - Completo



Capital Projects

2021-2022

Uso de la reserva de capital

- Reemplazo de Techo de Escuela Primaria Fase V - \$1,000,000 - Asignación Completa del Fondo General
- Reconstrucción del baño de un estudiante de secundaria / escuela intermedia - \$ 623,000 - Completo
- Pavimentación en todo el distrito - \$142,000 - Cancelado
- Drenaje del campo de béisbol - \$104,000 - Completo
- Actualización de HVAC de ionización bipolar para escuela secundaria / escuela intermedia - \$ 78,000 - Cancelado
- Actualización de HVAC de ionización bipolar para escuela primaria - \$ 53,000 - Cancelado

2022-2023

Uso de la reserva de capital

- Muros de Contención y Drenaje para Escuelas Intermedias - \$2,335,000 - En Progreso
Asignación del Fondo General
- Gradas de fútbol americano de la escuela secundaria - \$ 561,000 - En progreso
- Reparación de la piscina de la escuela primaria - \$ 553,612 - Planeado para julio de 2024
- Techos para escuelas secundarias - \$105,387 - Completo

2023-2024

General Fund Appropriation

- Baño APR ADA de la Escuela Primaria (Infraestructura) \$350,000 - En revisión
- Valla de Límites Traseros de la Escuela Primaria (Salud y Seguridad) \$80,000 - Completa
- Stand de Stop Arm para Escuela Secundaria / Escuela Intermedia (Salud y Seguridad) \$375,000 - Cancelado
- Remodelación del aula de Ciencias de la Familia y del Consumidor de la Escuela Secundaria/Escuela Intermedia (Instruccional) \$375,000 - En revisión
- Reemplazo de ventanas de la Fase I de la escuela secundaria (infraestructura) \$ 190,000 - En revisión





2024 - 2025

General Fund Appropriations

- Demostración de HS Portable - \$158,000
- 2. Sala de la Orquesta de la Escuela Secundaria - \$ 140,000
- 3. Polvo de mármol / desagüe / luz subacuática de la piscina ES - \$ 339,176
- 4. Roofing Tech Ed/Spring Street/Elementary - \$362,824

Uso de la reserva de capital





¿PREGUNTAS?

