



REUNIÓN DEL COMITÉ DE PRESUPUESTO

9 de mayo de 2022

www.beaverton.k12.or.us/annual-budget

Funciones y responsabilidades

- Administración

- Encargados de presentar el presupuesto propuesto al comité del presupuesto. Este es nuestro mejor esfuerzo para satisfacer las necesidades de los estudiantes con los recursos disponibles.
- Después del mensaje del presupuesto, la administración sirve como asesor.

- Comité del presupuesto

- Aprueba apropiaciones, tasas fiscales y montos.
- La aprobación de apropiación es solo por Fondo / Función.
 - (fondo / función / objeto / centro / área / subarea).
- Sujeto a las leyes de reuniones públicas, mayoría simple.
- Puede preguntar sobre programas, pero no toma decisiones sobre el programa.

Funciones y responsabilidades

- Opciones del comité del presupuesto para aprobación
 - Aprobar el presupuesto como ha sido propuesto.
 - Aumentar la apropiación (creemos que obtendremos más \$\$).
 - Disminuir la apropiación (creemos que obtendremos menos \$\$).

Presentación de la agenda

- Componentes del presupuesto
 - Fuentes de fondos y usos
- Fondo general
 - De donde viene el dinero
 - Cómo lo gastamos
 - Nuestra estrategia
- Modificaciones presupuestarias significativas
 - La cantidad de estudiantes por clase y apoyo directo para los estudiantes
 - Apoyo a las operaciones
- Resumen de los fondos de subvención
- Los números
- Discusión sobre las reservas

Continuación de la presentación de la agenda

- Descripción general del documento del presupuesto
- Próximos pasos
- Preguntas y comentarios del comité
- Comentarios del público
- Resumen para la reunión del 18 de mayo
- Comentarios finales del superintendente

Componentes del Presupuesto

1XX – Fondo general (operaciones centrales)

2XX – Fondos de Ingresos Especiales (becas, servicios de nutrición, alumnado, etc.)

3XX – Fondo de Servicio de la Deuda (obligaciones generales, bonos de pensiones, otras deudas)

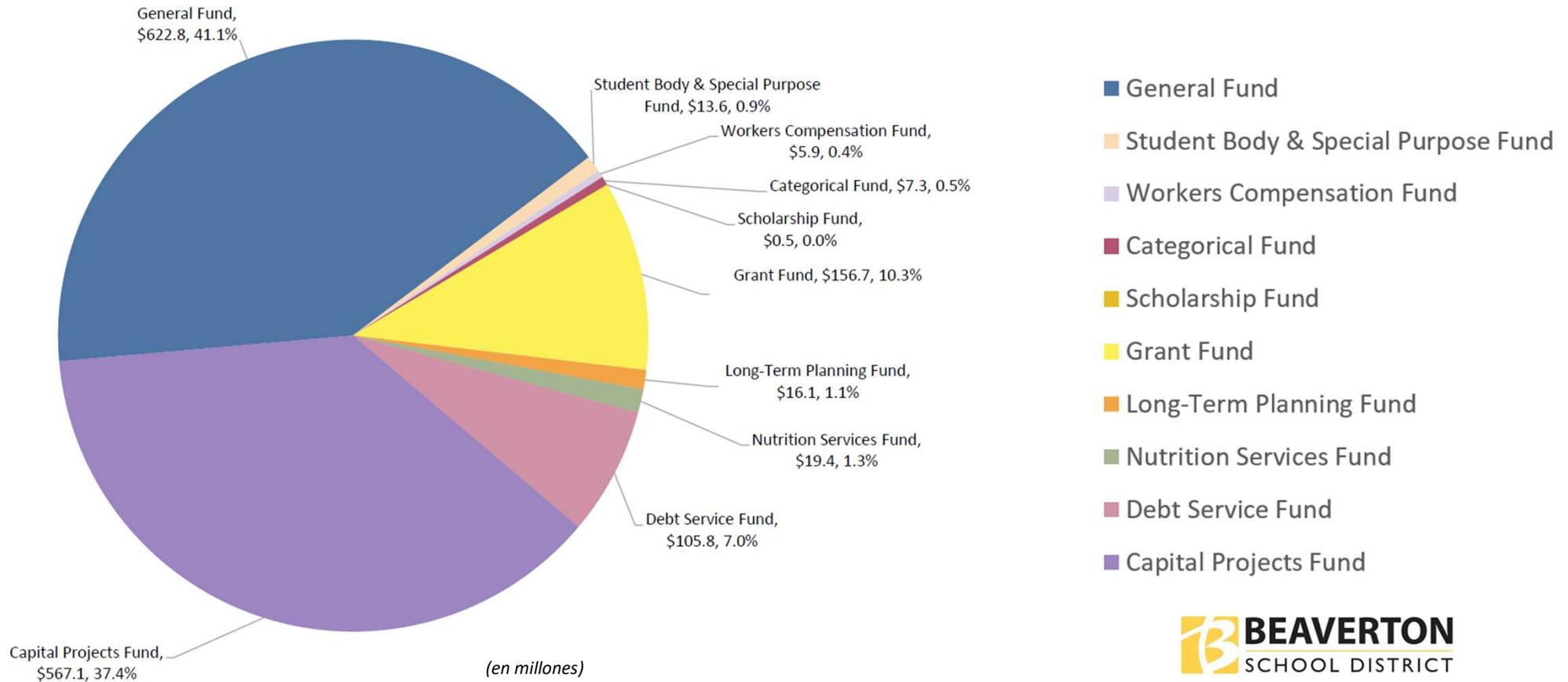
4XX – Fondo de Proyectos de Capital (construcción de instalaciones, adquisición, equipamiento)

5XX – Fondos Empresariales (ninguno para nosotros)

6XX – Fondos de Reserva Interna (reserva de seguro, compensación del trabajador)

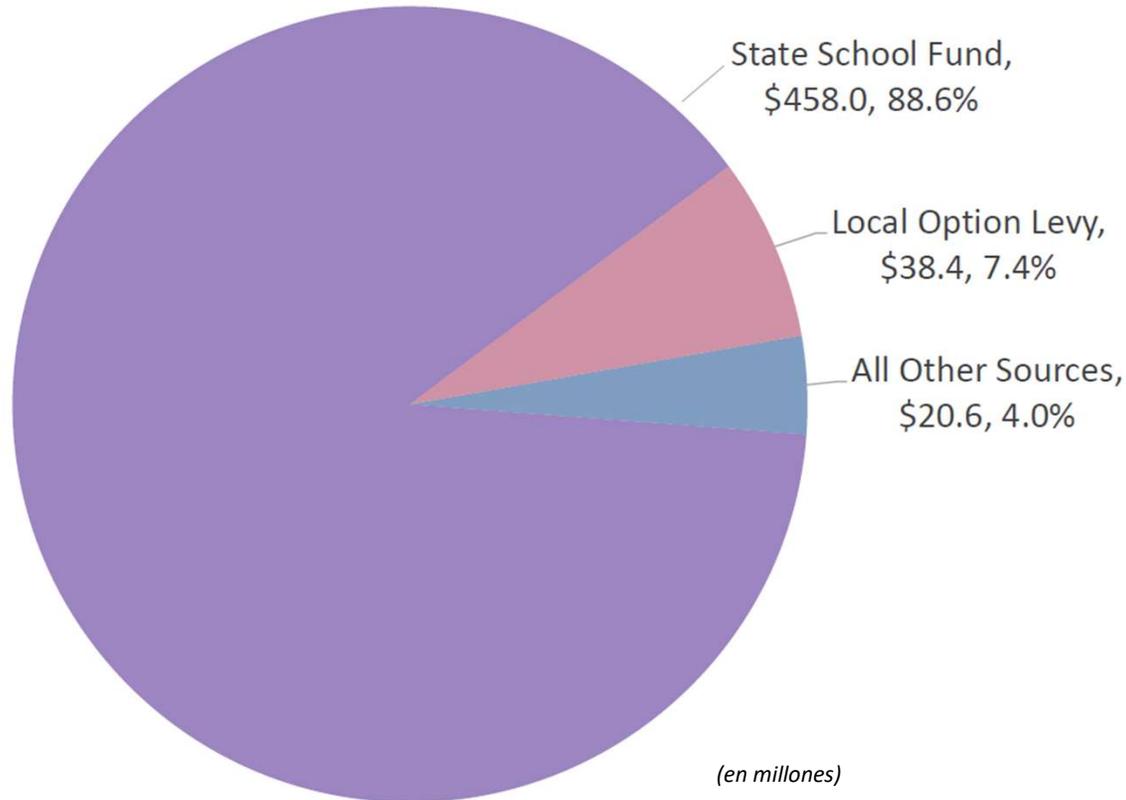
7XX -Fondo Fiduciario (ninguno para nosotros)

Componentes del presupuesto propuesto – 2022-23



Ingresos del fondo general propuesto– 2022-23

(no incluye balance del fondo inicial)



Fondo general - gastos

- Cantidades negociadas

- Paso / Columna
- Asignación del Costo de Vida (*COLA, por sus siglas en inglés*)
- Desarrollo profesional
- Condiciones de trabajo (tiempo de preparación, etc.)
- Beneficios (salud y otros)
- Ausencias (por enfermedad, asuntos personales, otros)

- Gabinete del Superintendente

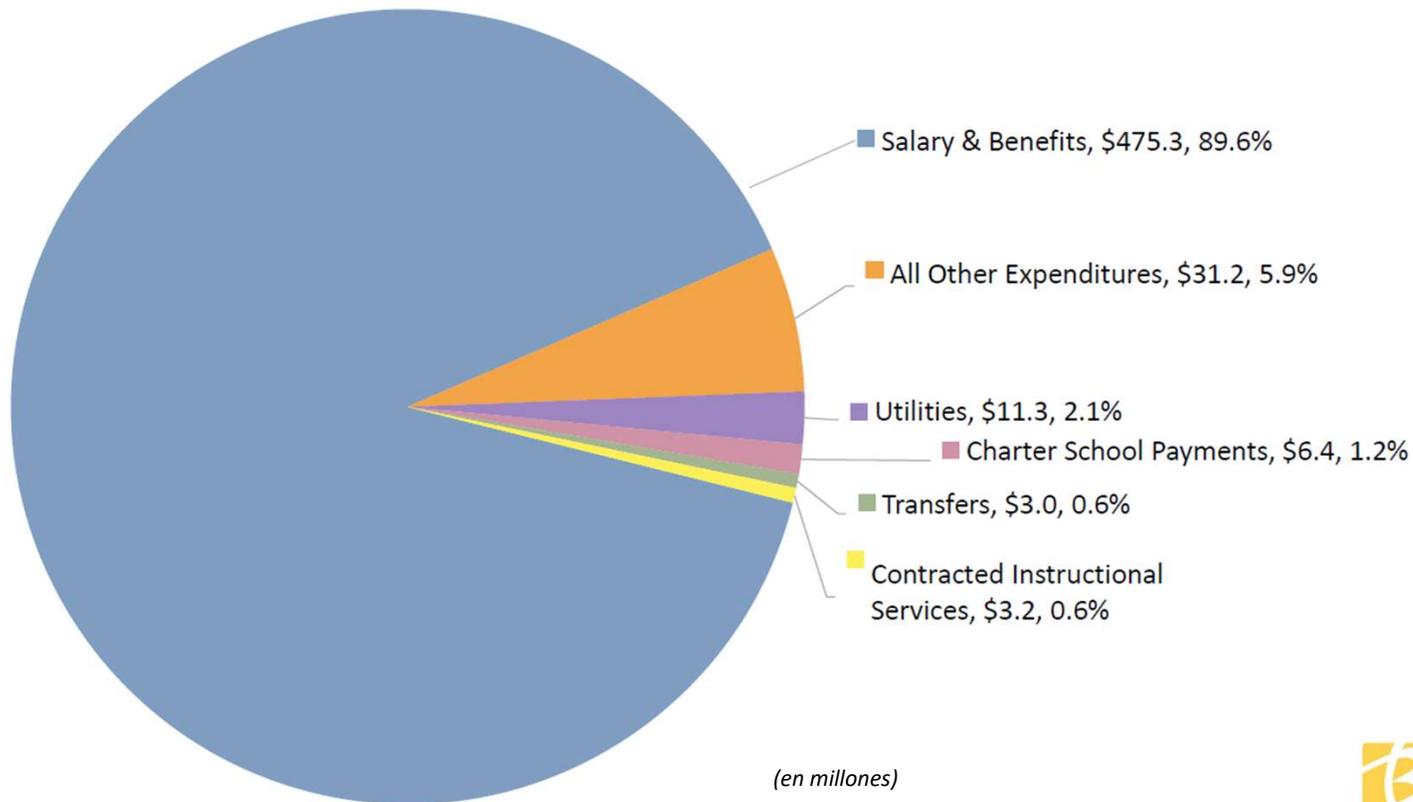
- Muy definido, justificar todo

- Escuelas

- Dotación de personal (asignación basada en el número de estudiantes y demografía)
- Discrecional (asignación basada en el número de estudiantes y demografía)
- Utiliza metodología de asignación de personal (SAM) y la Cuenta de Inversión Estudiantil (SIA)
- Fondos ESSER que se reciben una sola vez, se continuarán suplementando por los próximos dos años

Gastos del fondo general propuesto— 2022-23

(no incluye contingencias)



inversion presupuestaria significativa –

Cantidad de estudiantes por clase y apoyo directo para estudiantes \$9.5M

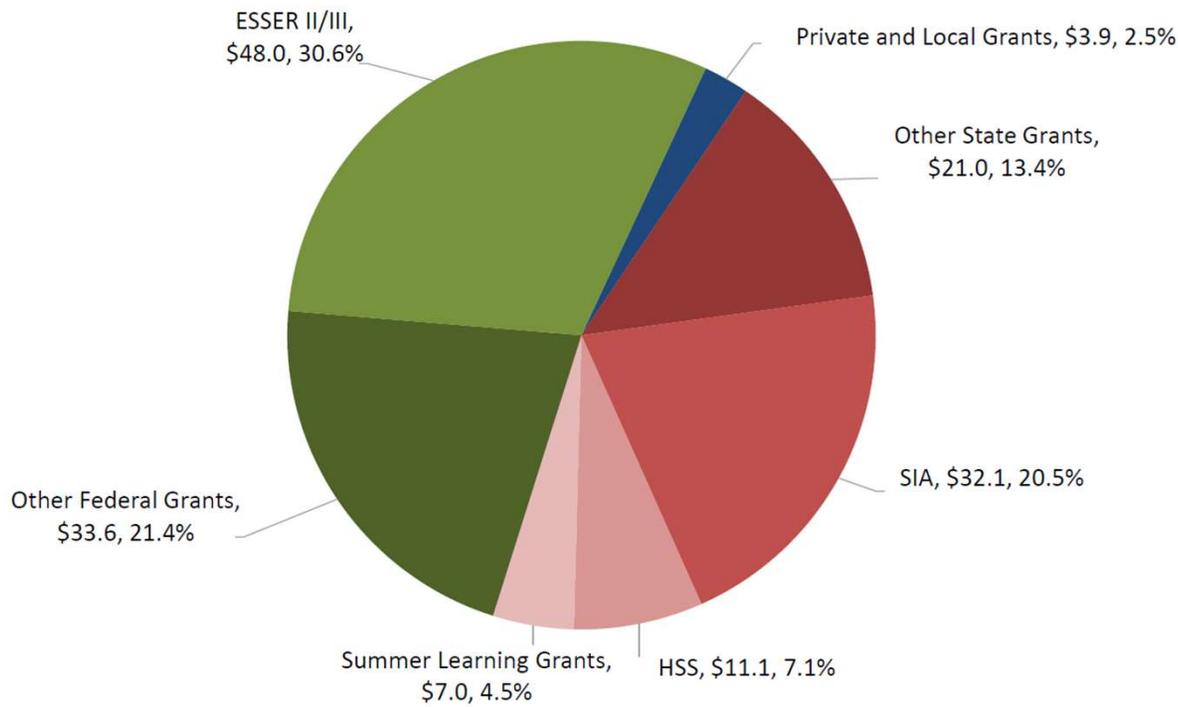
- Cantidad de estudiantes por clase
 - Aumento de \$7.0 millones en maestros de K-12
 - \$1 millón adicional en maestros de secundaria
- \$1.5M en apoyo directo para estudiantes
 - Pre-K, MLD, Programa de Recién Llegados, Seguridad, Transporte, Escuelas Autónomas (Charters)

Apoyo a las operaciones - \$1.5M

- Personal adicional para mejor apoyo operativo entre las oficinas de recursos humanos, equidad, administración, mantenimiento e instalaciones (aproximadamente 10.0 equivalente a tiempo completo, FTE)



Ingresos del fondo de subvención 2022-23

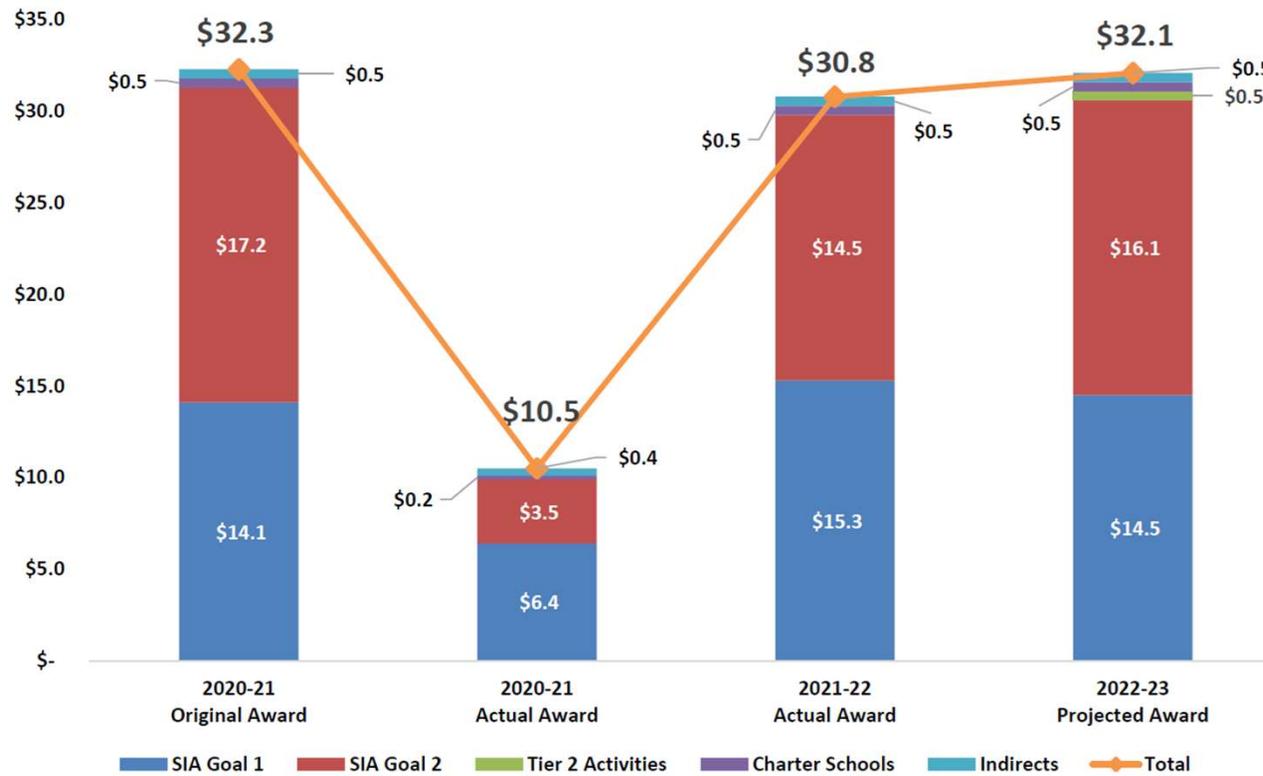


(en millones)

TOTAL		
Federal	\$81.6	52.1%
State	\$71.2	45.4%
Private and Local	\$3.9	2.5%

SIA - Cuenta de Inversión Estudiantil
 ESSE - Alivio de Emergencia para Escuelas Primarias, Secundarias y Preparatorias
 HSS - Éxito en la Preparatoria

Resumen de la cuenta de inversión estudiantil



Meta # 1 del SIA: Incrementar el logro académico, incluyendo la reducción de las disparidades académicas para las poblaciones focales

Meta # 2 del SIA: abordar las necesidades de salud y seguridad de los estudiantes

Plan SIA:

<https://www.beaverton.k12.or.us/departments/accountability/improvement-planning>

(en millones)



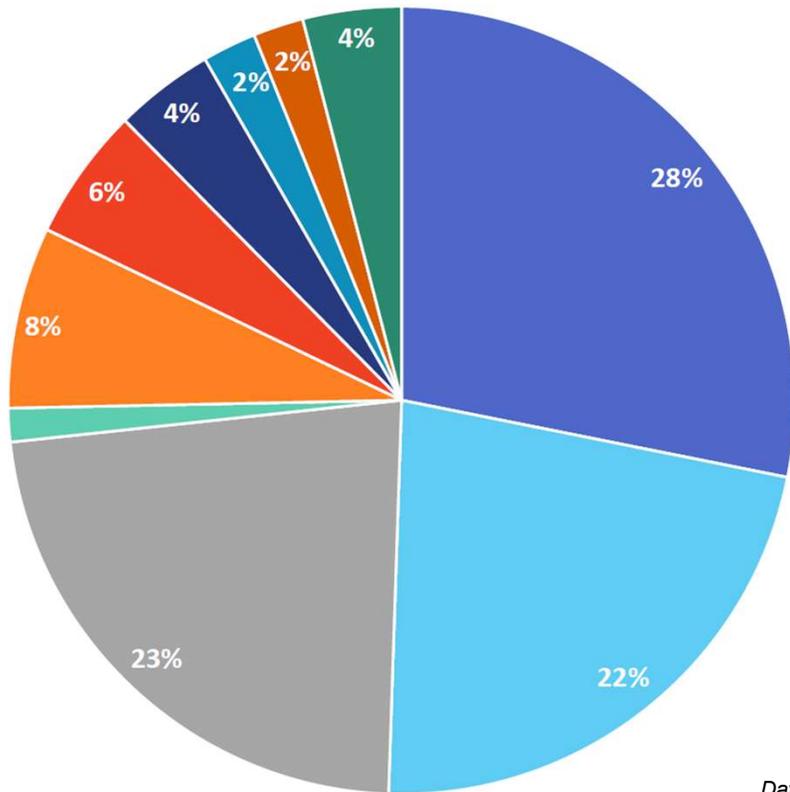
Resumen ESSER

- ESSER II - Parte de la Ley de Asignaciones Suplementarias de Respuesta y Ayuda del Coronavirus (\$20.7M)
- ESSER III - Parte del Plan de Rescate de América (\$46.4M)
- Estos fondos se reciben una sola vez y deben gastarse antes del 30 de septiembre de 2024
- Proyectando aproximadamente \$48.0 millones restantes para el 1 de julio de 2022
- Se requieren modificaciones

Resumen ESSER

- Consideraciones para los planes de gastos:
- Prioridades de la comunidad y personal
 - Encuesta de enero de 2021 usada para planes 2021-22
 - Encuesta de enero / febrero de 2022 utilizada para ajustes a los planes 2022-23 y 2023-24
- Prioridades de SIA y SAM (Metodología de Asignación de personal)
- Operaciones - HVAC
- Lente de equidad
- Resumen financiero detallado publicado:
<https://www.beaverton.k12.or.us/departments/accountability/improvement-planning>

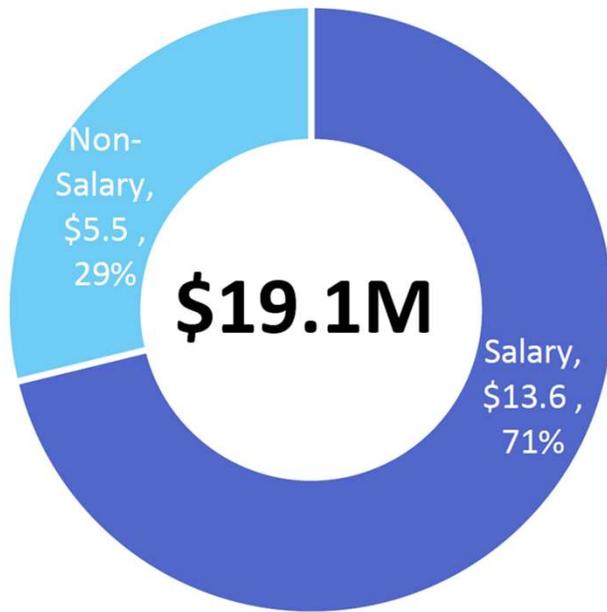
Estrategias de ESSER presupuestadas



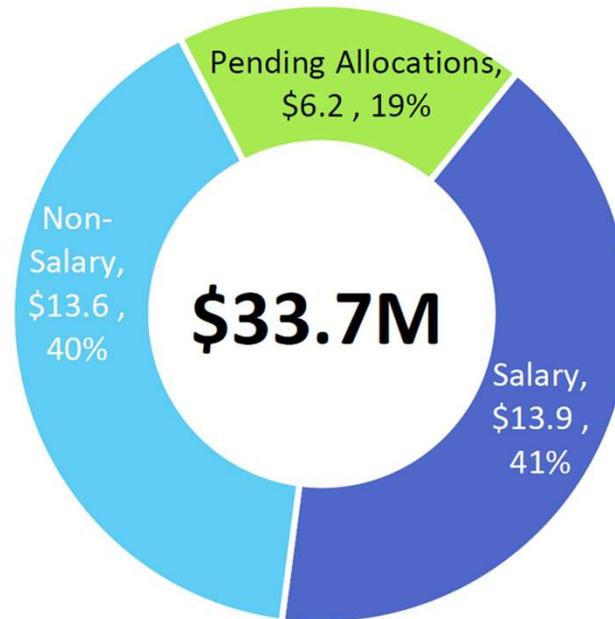
Datos al 31 de marzo del 2022

- 28.1% Time & Attention
- 22.4% Relationships & Mental Health Support
- 22.8% Improve the Indoor Air Quality OR School Facility Repairs and Improvements
- 1.4% Maintain the Operation of and Continuity of Services
- 7.4% Empowering, Adaptable Instruction
- 5.5% Implementation of Public Health Protocols
- 4.1% Purchasing Educational Technology
- 2.2% Family & Community Partnerships
- 2.1% Charter Schools
- 4.0% Indirect

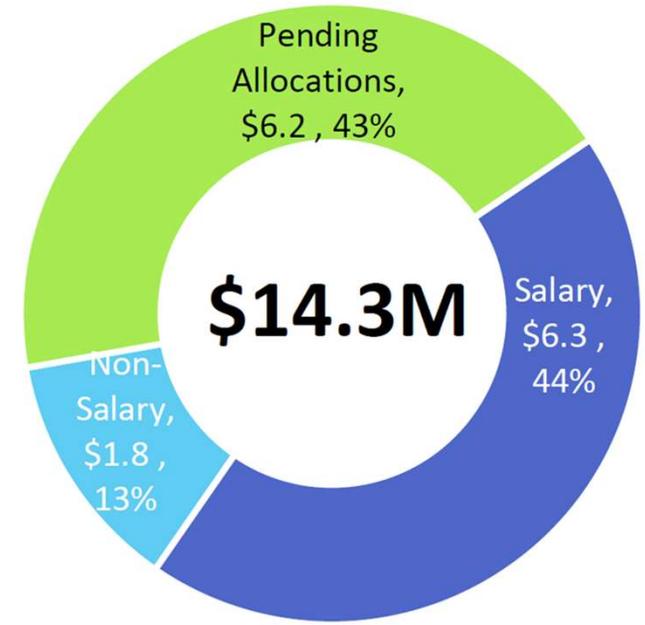
Salario ESSER vs No-Salario



2021-22
Gastos Proyectados



2022-23
Propuesta de presupuesto



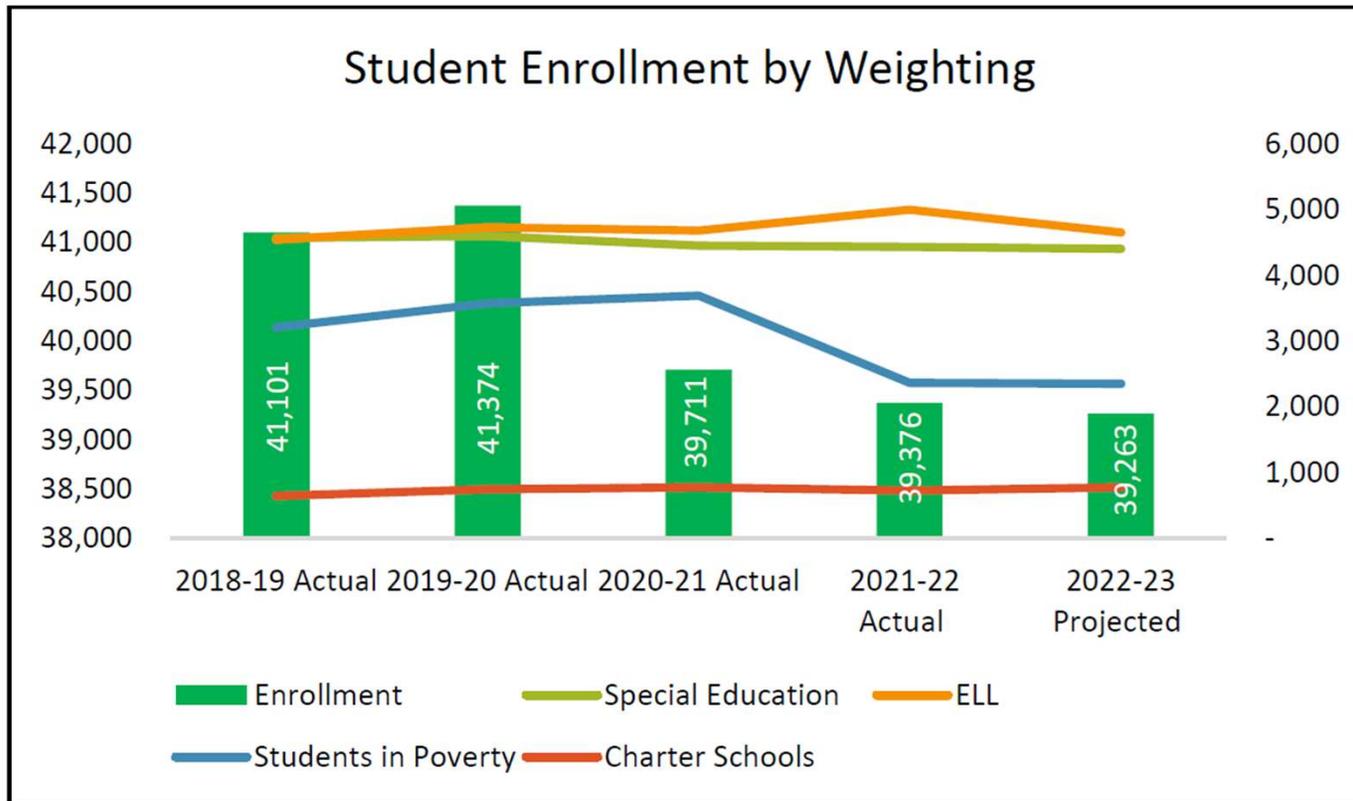
2023-24
Presupuesto previsto

(en millones)
Datos al 31 de marzo del
2022

Resumen de subvención de aprendizaje de verano

- Se incluyen dos subvenciones (total \$7.0 M):
 - Subvención para apoyo académico de verano - Nivel preparatoria
 - Subvención para el enriquecimiento del programa de verano - Nivel K-8
- Debe coincidir con el 25% local (ESSER)
- Plazo: 4 de abril de 2022 - 15 de octubre de 2022
- Planes de gasto en desarrollo: se usará una lente de equidad para guiar las decisiones

Los números

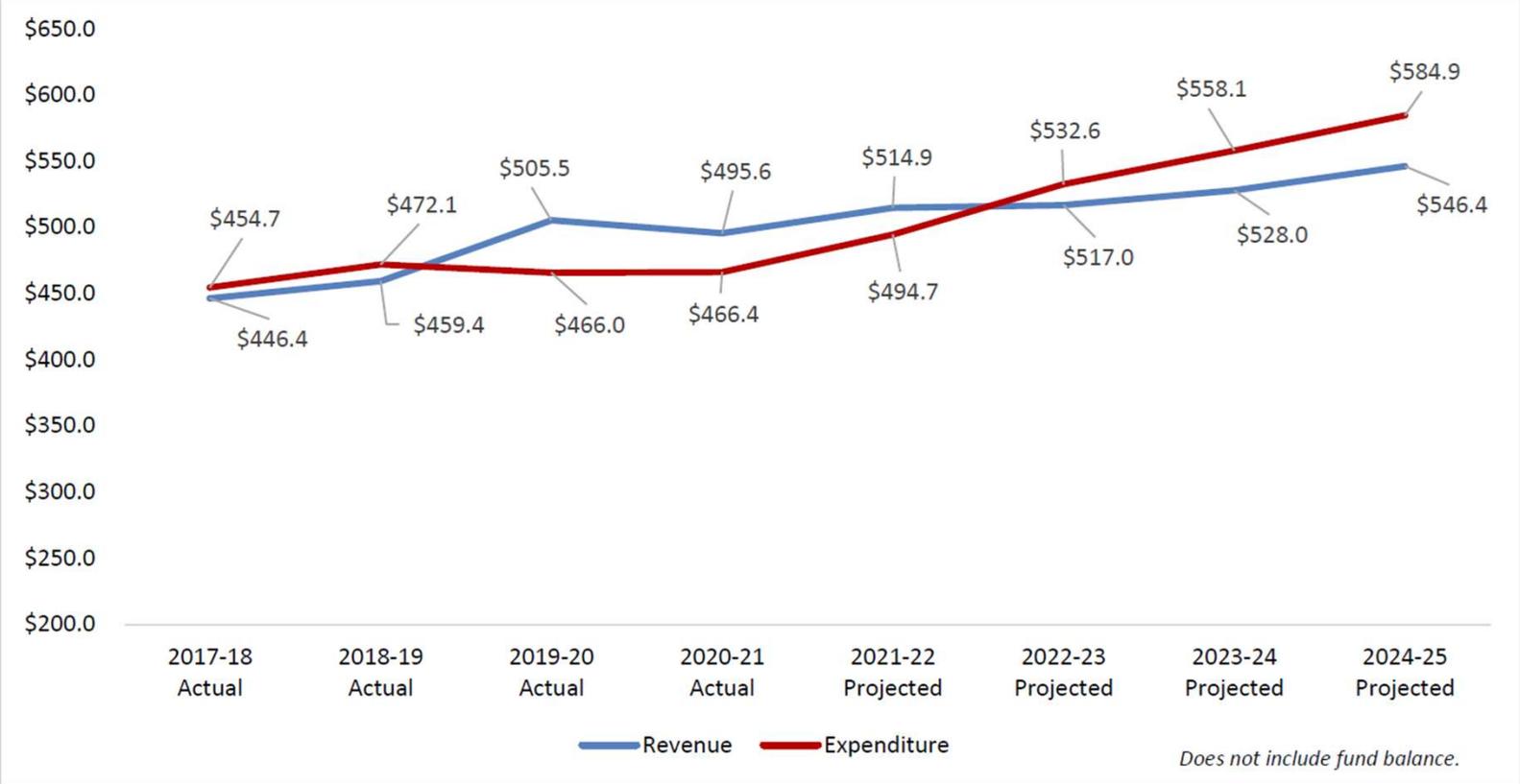


Los números

Financial Update - April 1, 2022

Resources	2019-2020 Actual	2020-2021 Actual	2021-2022 Adopted	2021-2022 Estimated	2022-2023 Proposed	2023-2024 Estimated	2024-2025 Estimated
Beginning Fund Balance (BFB)	\$ 16,915,100	\$ 56,424,054	\$ 77,973,600	\$ 85,626,331	\$ 105,800,000	\$ 90,261,858	\$ 60,193,001
Revenue:							
State Controlled	433,956,257	445,646,408	442,833,164	451,573,669	459,723,079	469,719,093	486,498,715
Locally Controlled	71,547,031	49,937,595	59,621,247	63,300,000	57,298,462	58,305,559	59,934,011
Total State/Local Only	505,503,288	495,584,003	502,454,411	514,873,669	517,021,541	528,024,652	546,432,726
Total BFB, State & Local	\$ 522,418,388	\$ 552,008,057	\$ 580,428,011	\$ 600,500,000	\$ 622,821,541	\$ 618,286,510	\$ 606,625,727
Expenditures	2019-2020 Actual	2020-2021 Actual	2021-2022 Adopted	2021-2022 Estimated	2022-2023 Proposed	2023-2024 Estimated	2024-2025 Estimated
Salaries	\$ 259,791,084	\$ 260,524,903	\$ 279,005,792	\$ 274,600,000	\$ 297,206,669	\$ 312,962,919	\$ 329,568,063
Benefits	166,784,741	165,249,749	174,165,734	166,900,000	178,092,610	186,776,428	195,893,407
All Other	39,418,509	40,607,074	58,378,225	53,200,000	57,260,404	58,354,162	59,475,057
Contingency/Reserve	-	-	68,878,260	-	90,261,858	-	-
Total	\$ 465,994,334	\$ 466,381,726	\$ 580,428,011	\$ 494,700,000	\$ 622,821,541	\$ 558,093,509	\$ 584,936,527
Ending Fund Balance	\$ 56,424,054	\$ 85,626,331	\$ 68,878,260	\$ 105,800,000	\$ 90,261,858	\$ 60,193,001	\$ 21,689,200
Financial Reserve (PERS)	3,823,243	4,000,000	9,600,000	9,600,000	15,544,133	21,803,392	28,394,753
Total Reserves	\$ 60,247,297	\$ 89,626,331	\$ 78,478,260	\$ 115,400,000	\$ 105,805,991	\$ 81,996,393	\$ 50,083,953

Los números



(en millones)



Las premisas de los números

- Basados en datos reales y proyecciones
- Asume \$9.91 mil millones SSF para 2023-2025 (aumento del 6.6% para el bienio)
- Supone una ligera disminución en la inscripción para 2022-23, estable a partir de entonces
- No refleja el aumento probable de PERS en el bienio 2023-2025
- Refleja la oferta más reciente del Distrito y 3% COLA para 2024-25
- No incluye fondos SIA
- No incluye fondos HSS (M98)
- No incluye fondos ESSER
- Basado en la mejor información disponible en este momento

Discusión sobre las reservas

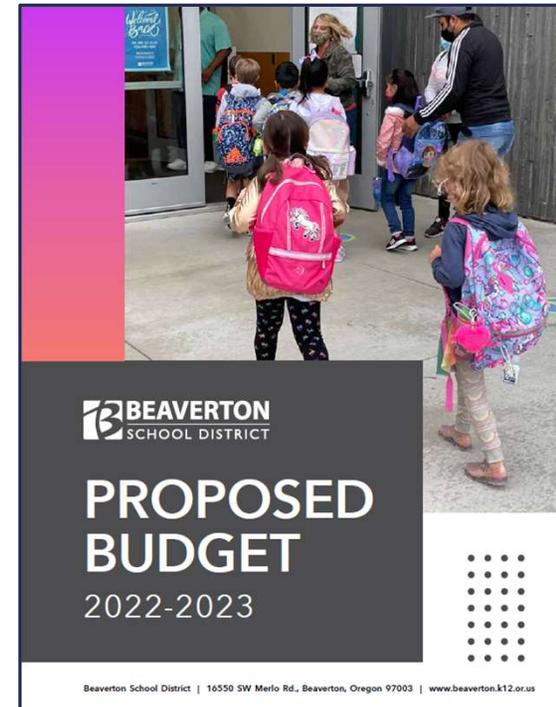
- El saldo del fondo final de 2020-21 fue más alto de lo esperado
 - Menor gasto
- Fondo Escolar Estatal 2021-22
 - Menor cantidad de estudiantes en el estado = más \$
 - Desde la estimación original de ODE en marzo de 2021 hasta la estimación más reciente en abril de 2022, casi 24,000 (3.4% ponderado) estudiantes han abandonado el sistema
- 2021-22 menor gasto
- Inscripción más baja (0,8%) = puestos vacantes
 - Escasez de personal/suplentes
 - Menos gastos generales/problemas de la cadena de suministro

Resumen - Conclusiones clave

- Impactos en el personal
 - Mayor inversión en el tamaño de las clases
 - El personal de cada escuela aún se ve afectado por los cambios en la inscripción
 - Personal adicional y apoyo con fondos únicos de ESSER (éxito estudiantil y entrenadores académicos, etc.)
- Presupuesto general
 - El presupuesto anticipa un gasto deficitario (otra vez)
 - Reservas significativas en comparación con los últimos años
 - Mirando hacia el próximo bienio

Descripción general del documento de presupuesto

- **Cuatro secciones principales**
 - Resumen ejecutivo
 - Sección organizacional
 - Sección financiera
 - Sección informativa



Resumen ejecutivo

- Documento independiente elevable que presenta datos financieros y organizativos de alto nivel
 - Mensaje de presupuesto del superintendente - página 4
 - Resumen del presupuesto por fondo - página 10
 - Todos los fondos salariales, prestaciones y cargos - página 11
 - Historial de inscripción y proyecciones - página 15

Sección organizacional

- Estructura del Distrito, Consejo Escolar y Personal Administrativo
 - Medidas estratégicas del éxito estudiantil - página 23
 - Proceso presupuestario y descripción de informes financieros - página 40
 - Resumen de inversión multianual - página 46

Sección financiera

- Información financiera en resumen y detalles de todos los fondos
 - Análisis de varianza - página 60
 - Puestos presupuestados del Fondo General - página 72
 - Información de la deuda - 137
 - Información sobre proyectos de capital- página 143

Sección informativa

- Proporción de personal docente por escuela - página 174
- Asignaciones de recursos de personal - página 175
- Historial de inscripción detallado y proyecciones - página 191
- Metodología de asignación de personal (SAM) - página 193
- Páginas de resumen de las escuelas - página 211

Próximos pasos

- Administración
 - Continúa la negociación con BEA y OSEA
 - Continuar modificando planes ESSER II/III
- Comité de presupuesto
 - Recibir y revisar los comentarios del público
 - ¿Qué preguntas deben responderse?
- La próxima reunión es el 18 de mayo de 2022

Comentarios y preguntas del comité



Revisión de comentarios del público

www.beaverton.k12.or.us/annual-budget

1. ¿Puede señalar detalles sobre cómo el presupuesto refleja los pilares de la excelencia?

El Distrito presupuesta para la excelencia en muchas áreas. Las inversiones en la cantidad de estudiantes por clase en general y las reducciones específicas de la cantidad de estudiantes por clase en las escuelas de alta pobreza, combinadas con un riguroso proceso de contratación, garantizan la excelencia en la instrucción para todos los estudiantes de Beaverton. Cabe señalar que el plan estratégico del Distrito (metas y pilares) se revisará el próximo año a medida que salgamos de la pandemia y tengamos un nuevo superintendente.

2. Si un extraterrestre de otro mundo mirara nuestro presupuesto ¿Qué prioridades verían (tres prioridades principales)? ¿Difieren de las prioridades establecidas del liderazgo de BSD?

Las prioridades principales del Distrito incluyen una inversión en maestros de salones de clases, salud del comportamiento y bienestar de los estudiantes y la asignación de recursos a los estudiantes en función de un cálculo de inscripción ponderado por pobreza. Estas inversiones se documentan en el documento de presupuesto propuesto 2022-23.

Revisión de comentarios del público

www.beaverton.k12.or.us/annual-budget

3. ¿Cómo estamos mejorando la equidad en las escuelas de título 1 (en comparación con las escuelas afluentes)?

La Metodología de Asignación de Personal (SAM) a la que se hace referencia en el mensaje de presupuesto del superintendente y más adelante en la sección informativa del documento de presupuesto propuesto 2022-23, describe cómo se asignan los recursos a las escuelas en función de la cantidad de estudiantes que viven en pobreza. El Distrito reevaluó SAM en el otoño de 2019 para su implementación en el año 2020-21, creando una asignación de recursos más equitativa y receptiva para las escuelas.

4. ¿Cómo apoya el presupuesto la salud mental de los niños?

En las páginas 175-176 del documento de presupuesto propuesto para 2022-23, se presenta un aumento en personal: consejeros, mentores de éxito estudiantil, especialistas de apoyo escolar, trabajadores sociales, enfermeras escolares y otros apoyos de bienestar y salud del comportamiento. Además, se puede encontrar una descripción de los equipos de éxito estudiantil en la página 274.

Resumen de la reunión del 18 de mayo / Comentarios finales del superintendente



Página web del presupuesto:
www.beaverton.k12.or.us/annual-budget