

# Reunión comunitaria para el presupuesto tentativo del año fiscal 2020

9, 13, 16 y 20 de mayo de 2019.



# Agenda

- Oobjetivos de la reunión
- Cronograma
- Términos clave y siglas
- Principios rectores y parámetros presupuestarios
- Resumen de todos los fondos año fiscal 2020
- Ingresos del fondo general año fiscal 2020
- Gastos del fondo general año fiscal 2020
- Compensación
- Fondo de ingresos especiales año fiscal 2020, SPLOST, fondo de nutrición y fondo de actividad estudiantil
- Recursos adicionales y próximos pasos



## Metas de la reunión



# Metas

- Ofrecer una oportunidad para que el público conozca más sobre los aspectos básicos del proceso de presupuesto del distrito, escuchar sobre los desafíos y parámetros del presupuesto actual del distrito y proporcionar sus comentarios.
- Facilitar un proceso de desarrollo de presupuesto transparente y bien organizado como parte de un compromiso mayor para proporcionar una educación de clase mundial a todos los estudiantes.



# Cronograma



# Cronograma

	<i><u>Descripción del asunto</u></i>	<i><u>Fechas</u></i>
✓✓1	Reunion de la junta	Jueves 5 de septiembre 2018
✓2	Reunión comisión de presupuesto de la junta	Jueves 20 de septiembre de 2018
✓✓3	Reunión de la junta: Revisión de parametros	Lunes 8 de octubre de 2018
✓4	Reunión comisión de presupuesto de la junta	Jueves 18 de octubre de 2018
✓5	Comité asesor de presupuesto y finanzas (BFAC)	Jueves 18 de octubre de 2018
✓6	Reunión de la junta; Junta aprueba los parametros	Lunes 5 de noviembre de 2018
✓7	Comité asesor de presupuesto y finanzas (BFAC)	Jueves 8 de noviembre de 2018
✓8	Reunión comisión de presupuesto de la junta	Jueves 15 de noviembre de 2018
✓9	Reunión de junta; Junta revisa enfoque de la SSF.	Lunes 4 de diciembre de 2018
✓10	Reunión de la junta	Lunes 7 de enero de 2019
✓11	Comité asesor de presupuesto y finanzas (BFAC)	Jueves 10 de enero 2019
✓12	Discurso del gobernador sobre condición del estado	Jueves 17 de enero de 2019
✓13	Reunión comisión de presupuesto de la junta: Condición del estado; Comisionado de impuestos	Jueves 17 de enero de 2019
✓14	Reunión de la junta	Lunes 5 de febrero de 2019
✓15	Reunión conjunta comisión de presupuesto de BFAC	Jueves 28 de febrero 28 2019
✓16	Reunión conjunta comisión de presupuesto de BFAC	Jueves 28 de febrero de 2019
✓17	Reunión de la junta	Lunes 4 de marzo de 2019
✓18	Comité asesor de presupuesto y finanzas (BFAC): Análisis de brechas	Jueves 14 de marzo de 2019
✓19	Reunión comisión de presupuesto de la junta; Análisis de brachas	Jueves 21 de marzo de 2019
✓20	Reunión de la junta	Lunes 9 de abril de 2019
✓21	Comité asesor de presupuesto y finanzas (BFAC)	Jueves 11 de abril de 2019
✓22	Reunión comisión de presupuesto de la junta; Ingresos Especiales, SPLOST, Nutrición Escolar, Deuda	Jueves 18 de abril de 2019

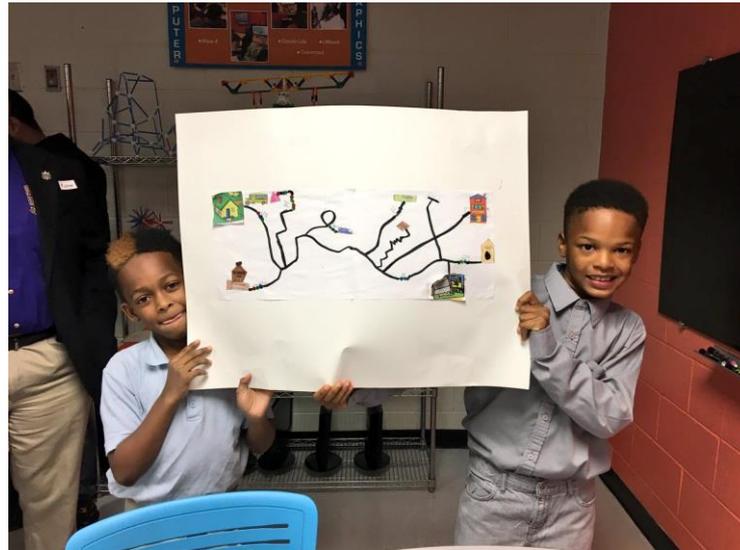


# Cronograma

	<i><u>Descripción del asunto</u></i>	<i><u>Fechas</u></i>
23	Reunión de la junta; El superintendente presenta presupuesto año fiscal 2019 a la Junta (adopción provisional)	Lunes 6 de mayo de 2019
24	Primera audiencia presupuesto público año fiscal 2019 Presupuesto del Fondo General	Lunes 6 de mayo de 2018
25	Llevar a cabo reunión pública regional para presupuesto del fondo general del año fiscal 2019 (Inman)	Jueves 9 de mayo de 2019
26	Llevar a cabo reunión pública regional para presupuesto del fondo general del año fiscal 2019 (Benteen)	Martes 13 de mayo de 2019
27	Reunión de la comisión de presupuesto de la junta	Jueves 16 de mayo de 2019
28	Llevar a cabo reunión pública regional para presupuesto del fondo general del año fiscal 2019 (E Rivers)	Jueves 16 de mayo de 2019
29	Llevar a cabo reunión pública regional para presupuesto del fondo general del año fiscal 2019 (Best Academy)	Martes 20 de mayo de 2019
30	Reunion de la junta; El Superintendente presenta el presupuesto del año fiscal 2019 a la Junta (Adopción final)	Lunes 3 de junio de 2018
31	Segunda audiencia pública para presupuesto año fiscal 2018 Presupuesto del fondo general	Lunes 3 de junio de 2018
32	El asesor de impuestos proporciona valores finales de tasación al Distrito	TBD
33	Anunciar y publicar aviso de tasa de impuestos y presupuesto provisional.	TBD
34	Anunciar la primera y la segunda audiencia pública para las tarifas de las tasa de impuesto .	TBD
35	Anunciar el resumen de impuestos para el historial de cinco años de los años fiscales 2013-2018	TBD
36	Anunciar la tercera audiencia pública para las tarifas de las tasa de impuesto.	TBD
37	Celebrar la primera y la segunda audiencia pública sobre la tarifa de la tasa de impuesto.	TBD
38	Adopción final de la tarifa de la tasa de impuesto para el año fiscal 2019 (puede requerir una reunión de la junta convocada (audiencias públicas) según el calendario del condado y la reducción del millaje)	TBD
39	Celebrar la tercera audiencia pública sobre la tarifa de la tasa de impuesto	TBD
40	Fecha límite para que las tarifas de millage se entreguen al comisionado de impuestos del condado de Fulton	TBD



# Términos claves y siglas



# Términos claves y siglas

- Todos los fondos: se utilizan para referirse a cada dólar (\$ 1.1 mil millones) que el Distrito ha asignado para gastar durante el año
- Fondo general: el fondo más grande (\$ 851 millones) donde se produce la mayor parte del gasto escolar, que incluye fondos de títulos consolidados
- Fondo consolidado: se refiere a la consolidación de los fondos de título y los fondos generales.
- Fondos de ingresos especiales: se utilizan para contabilizar las ganancias de ingresos específicos que están legalmente restringidos o comprometidos para fines específicos.
- Fondos SPLOST: Es un impuesto a las ventas para fines especiales de opción local (SPLOST) es un método de financiamiento para proyectos de capital a través de un impuesto a las ventas opcional del 1%
- Fondos de nutrición: Se utilizan para dar cuenta del programa nacional de almuerzos escolares, un programa de comidas con asistencia federal
- Fondos de actividades estudiantiles: Los fondos de actividades se establecen para dirigir y contabilizar el dinero utilizado para apoyar las actividades estudiantiles extracurriculares y co-curriculares
- Fondos para el éxito del estudiante (SSF): Modelo de financiamiento utilizado para asignar recursos a las escuelas según las necesidades de los estudiantes.
- QBE - *Quality Basic Education* es la fórmula de financiamiento utilizada por el estado de Georgia para asignar fondos a los distritos escolares.
- Millage: tasa de impuesto a la propiedad en la que 1 millón de impuestos es igual a \$ 1 por cada \$ 1,000 de valoración tasada.



# Principios rectores y parámetros presupuestarios



# Principios rectores para la consideración de ingresos

**Principios rectores bajo los cuales la Junta considerará usar un aumento en la tasa de interés para avanzar la misión y la visión de la organización:**

- Si el presupuesto contempla inversiones significativas en prioridades estratégicas por encima de los costos operativos actuales
- Si la Junta puede identificar que el Distrito está mejorando continuamente en el uso de todos los recursos disponibles (*incluidos los ingresos especiales, asociaciones, SPLOST y fondos generales*) de una manera más eficiente y efectiva
- Si las propuestas presupuestarias apoyan la estrategia de transformación del Distrito
- Si los gastos obligatorios (pensión, MOE, atención médica, etc.) aumentaron hasta un punto en el que obstaculizaban significativamente la capacidad de cumplir la misión y la visión del Distrito.
- Si la Junta creía que no elevar la tasa de millaje impediría la capacidad del Distrito para cumplir las promesas a las partes interesadas (programas exclusivos, *turnaround*, desarrollo integral del niño, y para abordar la equidad)
- Si surgen ordenes de la asamblea general no financiadas.
- Si hay una pérdida significativa de flujo de ingresos de larga data.
- Si el aumento no dificulta la estabilidad económica de los vecindarios locales.

**La Junta considerará utilizar la cantidad del saldo del fondo por encima del 7.5% de los gastos presupuestados de años anteriores bajo las siguientes condiciones:**

- Para financiar gastos por única vez que no son recurrentes en su naturaleza y no requerirán desembolsos de gastos futuros adicionales para mantenimiento, personal adicional u otros gastos recurrentes
- Conducir nuevos programas o financiar otras prioridades a corto plazo de la Junta.
- Para atender emergencias y gastos inesperados durante todo el año.



# Parámetros de recursos para el año fiscal 2020

Revisado 1º de octubre de 2018

1. El Distrito implementará los parámetros de gasto utilizando la tasa de millage actual o establecerá una nueva tasa de millage utilizando los principios rectores de la junta para consideraciones de ingresos para apoyar la misión y la visión del Distrito.
2. El Distrito continuará identificando oportunidades generadoras de subvenciones, evaluando la tasa de millaje requerida y / o buscando negocios adicionales, asociaciones filantrópicas y comunitarias en un esfuerzo por apoyar la transformación continua de APS.
3. El Distrito mantendrá un saldo de fondos entre el 7.5% y el límite legal del 15% de los gastos proyectados.
4. El Distrito analizará y explorará todas las fuentes de financiamiento, incluidas las subvenciones y los ingresos especiales para maximizar los recursos y complementar el fondo general.
5. El Distrito, con el apoyo y la colaboración de otras partes interesadas, continuará identificando y alentando oportunidades generadoras de subvenciones, especialmente a través de nuestra oficina de asociaciones.
6. El Distrito identificará y terminará programas ineficaces para redirigir los recursos humanos y la financiación cuando sea posible.
7. El distrito buscará supervisión representativa e información sobre todos los distritos de asignación de impuestos (TAD) extendidos o nuevos y trabajará para maximizar el beneficio de todos los TAD actuales para el distrito .
8. El Distrito analizará, rastreará y minimizará la pérdida de ingresos de todas las reducciones propuestas al solicitar un análisis de costos públicos, no solo para el proyecto en su conjunto, sino también para cada organismo gubernamental afectado por la reducción.
9. El Distrito buscará mantener límites concordantes con la ciudad para proteger la base tributaria de APS.



# Principios rectores para la consideración de gastos

- Profundidad frente a amplitud con proyecciones de ingresos desfavorables e incrementando los costos obligatorios, debe centrarse en realizar inversiones más profundas en parámetros específicos en lugar de distribuir fondos entre demasiadas prioridades desiguales.
- Los parámetros presupuestarios deben estar alineados con la misión, la visión, y el plan estratégico del distrito, y el modelo operativo del sistema chárter.



# Nuestra teoría de cambio

La flexibilidad y la autonomía son medios para un fin, no fines en sí mismos...

## Si nosotros...

Desarrollamos la capacidad de los equipos de liderazgo escolar y los empoderamos ...



## Entonces...

Tomarán las decisiones que mejor se adapten a las necesidades de sus comunidades escolares particulares ...



## Y así...

Nos posicionaremos para lograr nuestra misión de asegurar que nuestros hijos se gradúen listos para la universidad y las profesiones.

Las escuelas deben verse y sentirse diferentes como resultado de la flexibilidad y la autonomía si esperamos que la estrategia produzca resultados diferentes para los estudiantes



# Parámetros de gastos año fiscal 2020

Revisado 1º de octubre de 2018

1. El Distrito asignará recursos de acuerdo con la definición de equidad del distrito a través de la fórmula del fondo para el éxito del estudiante (SSF) y la política de equidad.
2. El Distrito continuará invirtiendo en la estrategia de *Turnaround*, proporcionando apoyo e intervenciones adicionales para las escuelas que han tenido dificultades crónicas en la métrica de responsabilidad del estado (en apoyo de la misión del distrito de que todos los estudiantes se graduarán listos para la universidad y la carrera, y la visión de ser un distrito escolar de alto rendimiento).
3. El Distrito reclutará, desarrollará, retendrá y promoverá personal de alta calidad mediante la inversión en una sólida estrategia de talento que incluye un modelo de compensación plurianual, trabajo de desarrollo de canalización, desarrollo profesional, capacitación y vías profesionales (en apoyo del componente talento en el plan estratégico del Distrito).
4. El Distrito continuará implementando su modelo de sistema operativo *chárter* y los componentes centrales de la programación insignia, los fondos de agrupación y flexibilidad (a través del SSF), las inversiones en una academia de carreras y universidades, y una estrategia de participación comunitaria (en apoyo de la misión del Distrito de que todos los estudiantes se graduarán listos para la universidad y la carrera, y la visión de la participación de las familias a través de un sistema académico coherente en todo el distrito).
5. El Distrito financiará las obligaciones de pensión de acuerdo con los estatutos estatales y las normas actuariales.
6. Para respaldar el modelo del sistema *chárter*, el distrito continuará financiando a través de SSF un plan para aumentar la transparencia, distribuyendo el financiamiento de manera equitativa para impulsar la innovación y la autonomía con responsabilidad para que los directores y equipos GO puedan tomar decisiones alineadas con sus necesidades específicas con un enfoque en:
  - Inversiones en Pre-K a 3er grado para asegurar que todos los estudiantes estén leyendo al final del 3er grado.
  - Desarrollo integral del niño, incluidos apoyos de comportamiento positivo, artes y actividades atléticas.
  - Desarrollo de liderazgo.
  - Acceso a educación infantil temprana de calidad.
7. En apoyo del proceso maestro de planificación de las instalaciones, el Distrito se dará cuenta del impacto de las renovaciones de las instalaciones, ampliaciones y mejoras en el fondo general y apoyará la asignación necesaria de fondos que se mantengan adecuadamente los costos operativos continuos (es decir, servicios de personal de limpieza y mantenimiento preventivo).
8. El Distrito reconocerá el valor de las opiniones y comunicaciones de los ciudadanos invirtiendo en un sistema de comunicación y compromiso adaptable.



# Resumen de todos los fondos para el año fiscal 2020



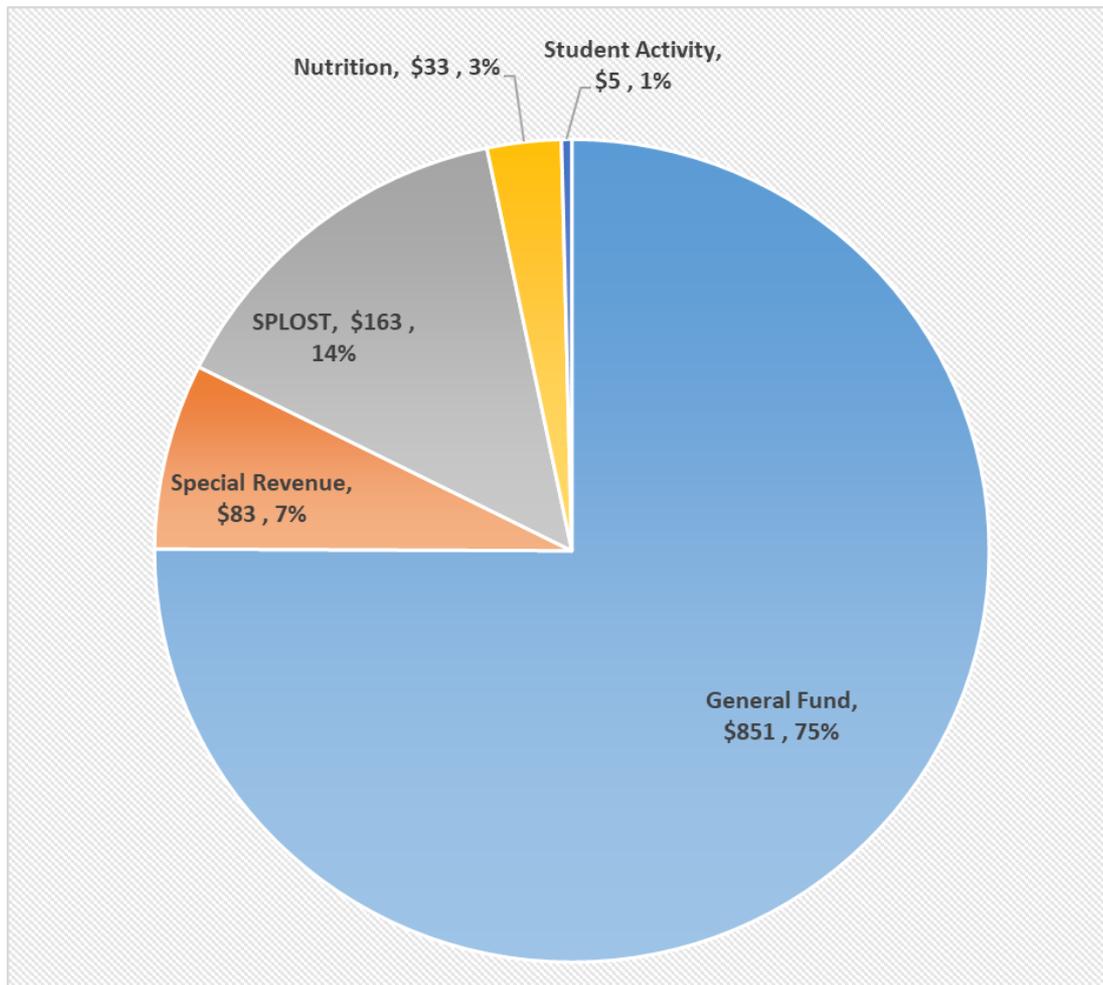
# Todos los fondos tentativos para el año fiscal 2020

**Atlanta Public Schools Board of Education**  
Presupuestos provisionales para el año fiscal 2019-2020 (en \$)

	Fondo general (Consolidado)	Ingresos especiales	SPLOST	Nutrición	Actividad estudiantil	Total de todos los fondos
<b>Saldo inicial estimado del fondo</b> 1° de Julio de 2019	\$70,291,313	\$5,204,000	\$79,691,335	\$14,119,867	\$0	\$169,306,515
<b>Ingresos:</b>						
Ingresos locales	\$621,006,846	\$1,216,261	\$69,879,773			\$692,102,880
Ingresos estatales	\$206,700,000	\$6,533,449				\$213,233,449
Ingresos federales		\$56,805,149	\$7,323,939	\$32,568,748		\$96,697,836
Otros ingresos	\$7,795,000	\$12,060,684	\$5,859,151		\$4,500,000	\$30,214,835
Transferencias	\$15,547,720	\$6,238,328				\$21,786,048
<b>Total ingresos</b>	<b>\$851,049,566</b>	<b>\$82,853,871</b>	<b>\$83,062,863</b>	<b>\$32,568,748</b>	<b>\$4,500,000</b>	<b>\$1,054,035,048</b>
<b>Total de recursos disponibles</b>	<b>\$921,340,879</b>	<b>\$88,057,871</b>	<b>\$162,754,198</b>	<b>\$46,688,615</b>	<b>\$4,500,000</b>	<b>\$1,223,341,563</b>
<b>Asignaciones:</b>						
Instrucción	\$559,072,188	\$42,033,807			\$4,500,000	\$605,605,995
Servicios a alumnos	\$47,568,469	\$7,236,507				\$54,804,976
Mejora de los servicios de instrucción	\$40,780,470	\$4,389,272				\$45,169,742
Capacitación del personal de instrucción	\$463,931	\$6,160,050				\$6,623,981
Servicios educativos de medios	\$6,474,518	\$430,911				\$6,905,429
Administración federal	\$2,870	\$6,102,776				\$6,105,646
Administración general	\$7,924,820	\$6,716,145				\$14,640,965
Administración escolar	\$42,088,359	\$2,110,412				\$44,198,771
Servicios de soporte - Negocios	\$8,798,069	\$117,680				\$8,915,749
Mantenimiento y operación	\$79,951,206	\$2,671,179	\$20,788,169			\$103,410,554
Transporte de estudiantes	\$32,582,126	\$1,759,768	\$1,945,000			\$36,286,894
Servicios de soporte- Central	\$20,403,596	\$1,987,818				\$22,391,414
Otros servicios de soporte	\$68,187	\$297,061				\$365,248
Programa de nutrición escolar	\$379,015	\$840,000		\$32,568,748		\$33,787,763
Construcción y gastos de capital			\$126,455,657			\$126,455,657
Transferencias operativas						\$0
Transferencia a proyectos de capital						\$0
Otros gastos	\$3,325,000	\$484.00				\$3,325,484
Servicio de la deuda	\$1,166,742		\$13,565,372			\$14,732,114
<b>Asignaciones totales</b>	<b>\$851,049,566</b>	<b>\$82,853,871</b>	<b>\$162,754,198</b>	<b>\$32,568,748</b>	<b>\$4,500,000</b>	<b>\$1,133,726,383</b>
<b>Saldo final estimado del fondo</b> de junio de 2019	<b>\$70,291,313</b>	<b>\$5,204,000</b>	<b>\$0</b>	<b>\$14,119,867</b>	<b>\$0</b>	<b>\$89,615,181</b>
<b>Asignaciones totales y saldo final del fondo</b>	<b>\$921,340,879</b>	<b>\$88,057,871</b>	<b>\$162,754,198</b>	<b>\$46,688,615</b>	<b>\$4,500,000</b>	<b>\$1,223,341,563</b>



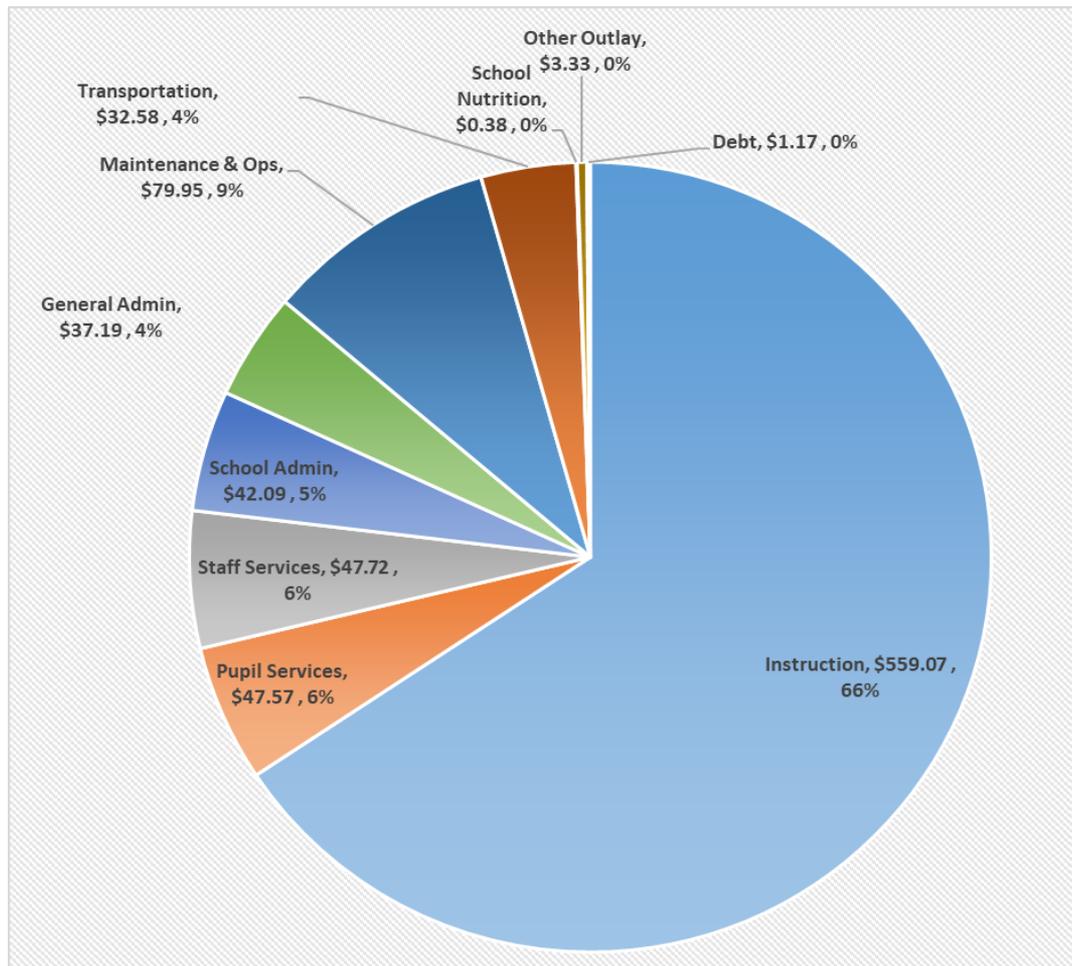
# Resumen de todos los fondos



► El Fondo General cuenta con el 75% del gasto del Distrito



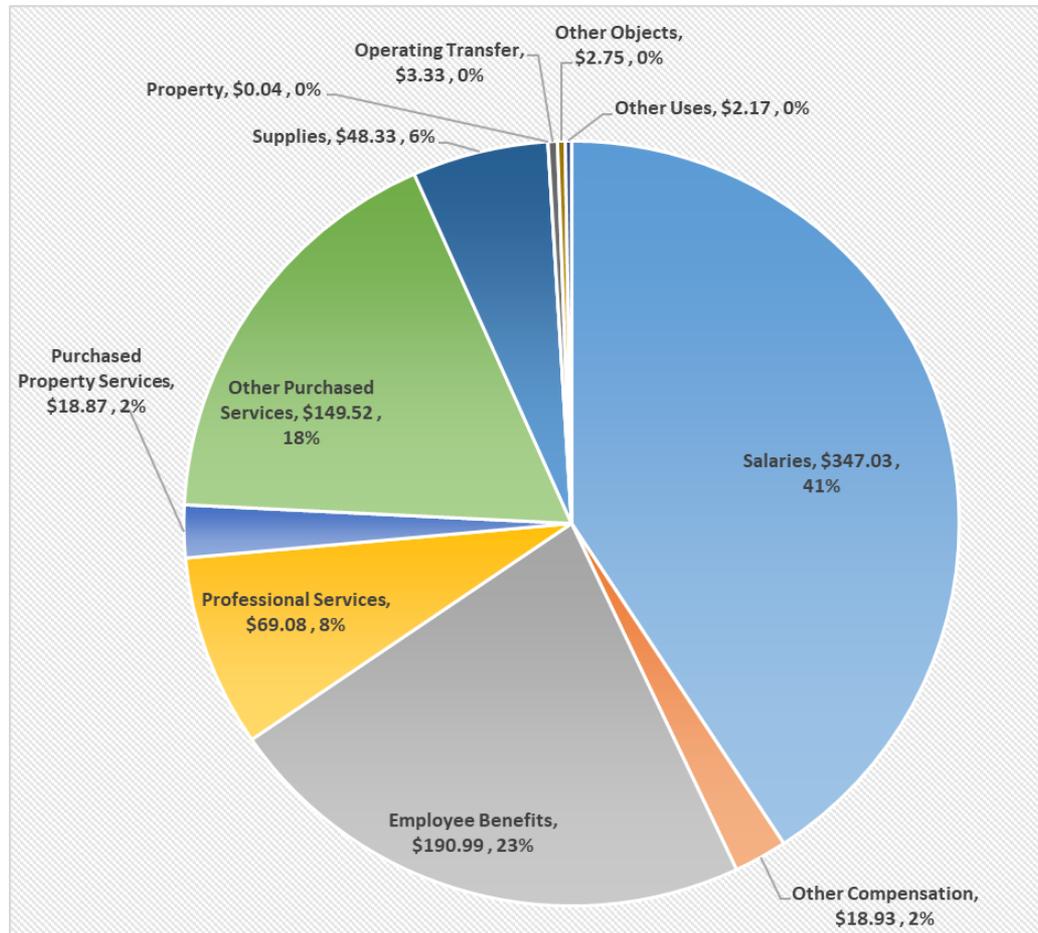
# Fondo general por su uso



- ▶ Cuando se desglosa el Fondo General, la mayoría (66%) se gasta en instrucción
- ▶ La Administración General (4%) es una de las categorías más pequeñas.



# Fondo general por objeto



- ▶ La gran mayoría (76%) del Fondo General se gasta directamente en compensación y beneficios para empleados.



# Ingresos del fondo general para el año fiscal 2020



# Local

- ▶ Aproximadamente el 73% de los ingresos del fondo general proviene de impuestos locales a la propiedad
- ▶ Tasa de millage reducida a 20.74 en el año fiscal 2019.
- ▶ Un aumento a la exención de vivienda familiar para las propiedades en \$ 20,000 (de \$ 30,000 a \$ 50,000) elimina aproximadamente \$ 20 de los ingresos de APS
- ▶ Trabajando a través de negociaciones sobre el acuerdo intergubernamental de la Ciudad de Atlanta.

# Estatal

- ▶ La financiación para el salario de los docentes impulsa el crecimiento en total QBE
- ▶ La asignación QBE para el aumento de \$3,000 de maestros no cubre el costo de APS
- ▶ Local 5 Mill Fair Share aumentó \$ 12.6 millones, lo cual es retenido por el estado basado en el valor de nuestra base de impuestos a la propiedad

# Otro

- ▶ Incluye matrícula, intereses de inversión, alquiler de instalaciones, venta de activos, reembolsos perdidos y dañados, recompra de fletamentos, excursiones y otras fuentes
- ▶ Tasa de reembolso federal que disminuye anualmente
- ▶ Asume el *flattening* en los servicios de recompra de las escuelas charter y asociadas

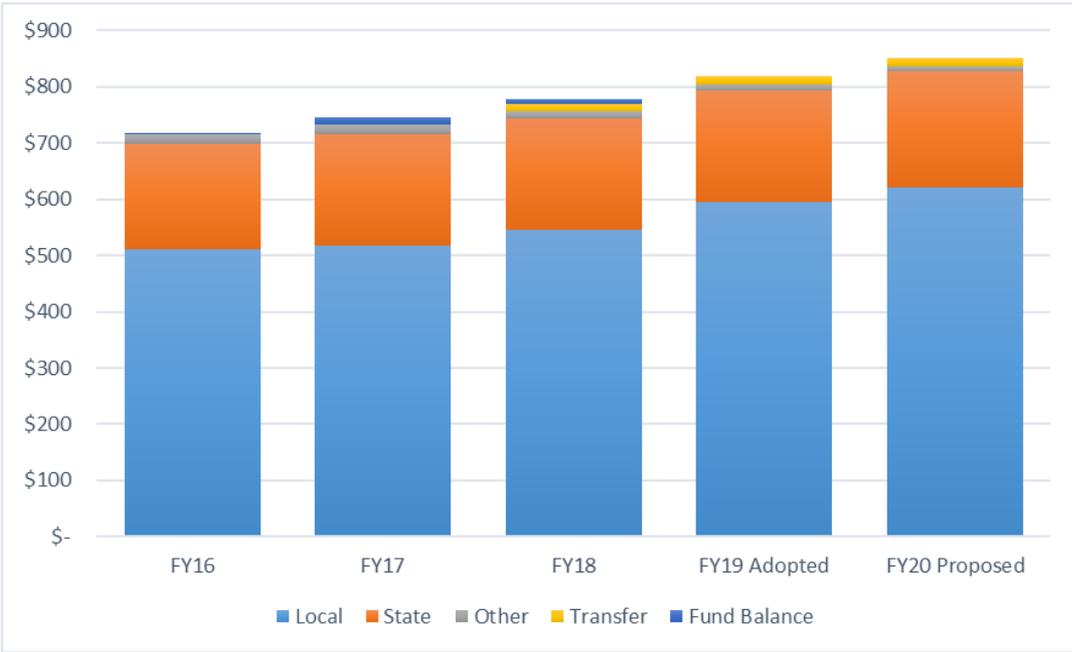


# Impacto local de *Fair Share*

	<b>FY2019 Midterm</b>	<b>FY2020 Preliminary</b>	<b>Change</b>
Enrollment	51,404	51,403	(1)
QBE Earnings	\$ 326,705,019	\$ 349,754,136	\$ 23,049,117
Charter	\$ 4,410,572	\$ 4,500,000	\$ 89,428
Total QBE Earnings	\$ 331,115,591	\$ 354,254,136	\$ 23,138,545
Local Fair Share	\$ (141,360,227)	\$ (153,998,993)	\$ (12,638,766)
Austerity	\$ -	\$ -	\$ -
Nursing	\$ 1,143,269	\$ 1,160,091	\$ 16,822
Transportation	\$ 2,985,668	\$ 3,010,720	\$ 25,052
Total QBE	\$ 193,884,301	\$ 204,425,954	\$ 10,541,653



# Discusión de ingresos año fiscal 2020



Revenue Type	FY16	FY17	FY18	FY19 Adopted	FY20 Proposed
Local	\$511.49	\$518.22	\$545.54	\$595.39	\$621.00
State	\$187.97	\$196.88	\$197.54	\$197.80	\$206.70
Other	\$ 16.58	\$ 17.72	\$ 13.49	\$10.81	\$7.80
Transfer	\$ -	\$ -	\$ 12.43	\$14.45	\$15.55
Fund Balance	\$ 2.80	\$ 13.05	\$ 8.44	\$0.00	\$0.00
General Fund Total	\$718.84	\$745.87	\$777.44	\$818.45	\$ 851.05
Percentage Change		3.8%	4.2%	5.3%	4.0%



# Consideraciones para Discusión/Tasa de Millaje

## Local

- ▶ Un *mill of tax* es igual a \$ 1 por cada \$ 1,000 de valoración tasada
- ▶ 1 *mill* genera aproximadamente \$ 30 millones
- ▶ El *millage* total ha disminuido 1.440 *mills* o 6.4% desde el 2009
- ▶ La tasa actual es de 20.740 *mills*
- ▶ Es la tasa más baja desde la gran recesión.

Tasa de *Millage* Consolidada de APS



# Actualización del acuerdo intergubernamental TAD

2019

- \$10,000,000, one time payment

2020

- \$1,250,000 PILOT of APS Increment of Westside TAD outside of Gulch
- 100% PILOT of APS Increment of Eastside TAD through termination of TAD

2024

- 50% PILOT of APS Increment of Westside TAD outside of Gulch

2028

- 100% PILOT of APS Increment of Atlantic Station TAD through termination of TAD

2039

- 100% PILOT of APS Increment of Westside TAD outside of Gulch through termination of TAD

2042

- 100% PILOT of APS Increment of Perry Bolton through termination of TAD



# Actualización del Acuerdo Intergubernamental TAD

- Eastside – A partir del 2020, incremento de APS 100% PILOT.
- Westside (Fuera de Gulch) – A partir del 2020 incremento de APS \$ 1.25 millones PILOT.
- Westside (Fuera de Gulch) – A partir del 2024 incremento de APS 50% PILOT.
- Atlantic Station – A partir de 2028 incremento de APS 100% PILOT.
- Westside (Fuera de Gulch) – A partir del 2039 incremento de APS 100% PILOT.
- Perry Bolton – A partir del 2042 incremento de APS 100% PILOT.
- Establecer participación en los siguientes TAD del corredor :  
Campbellton Road, Hollowell/M.L.King, Metropolitan Parkway and Stadium



# Análisis del saldo de fondo

- Toda la discusión hasta ahora ha sido acerca de cómo equilibrar el presupuesto; por lo tanto, no se ha hecho un esfuerzo concertado para aumentar el saldo del fondo
- El Distrito podría cerrar la brecha y comenzar los esfuerzos para restaurar el saldo del fondo
- Dado que el presupuesto actual solo tiene la brecha cercana a cero, la reserva sería de aproximadamente 8.26%

FY2020 Beginning Fund Balance	\$ 70.30
FY2020 Potential Gain/Use of Fund Balance	\$ -
FY2020 Ending Fund Balance Estimate	\$ 70.30
FY2020 Expenditures	\$ 851.05
% of Expenditures	8.26%

- Para aumentar el saldo del fondo al 10% del gasto anticipado, se deben identificar \$ 14.81 millones y agregarlos al saldo del fondo

FY2020 Beginning Fund Balance	\$ 70.30
FY2020 Potential Gain/Use of Fund Balance	\$ 14.81
FY2020 Ending Fund Balance Estimate	\$ 85.11
FY2020 Expenditures	\$ 851.05
% of Expenditures	10.0%



# Historial del saldo del fondo

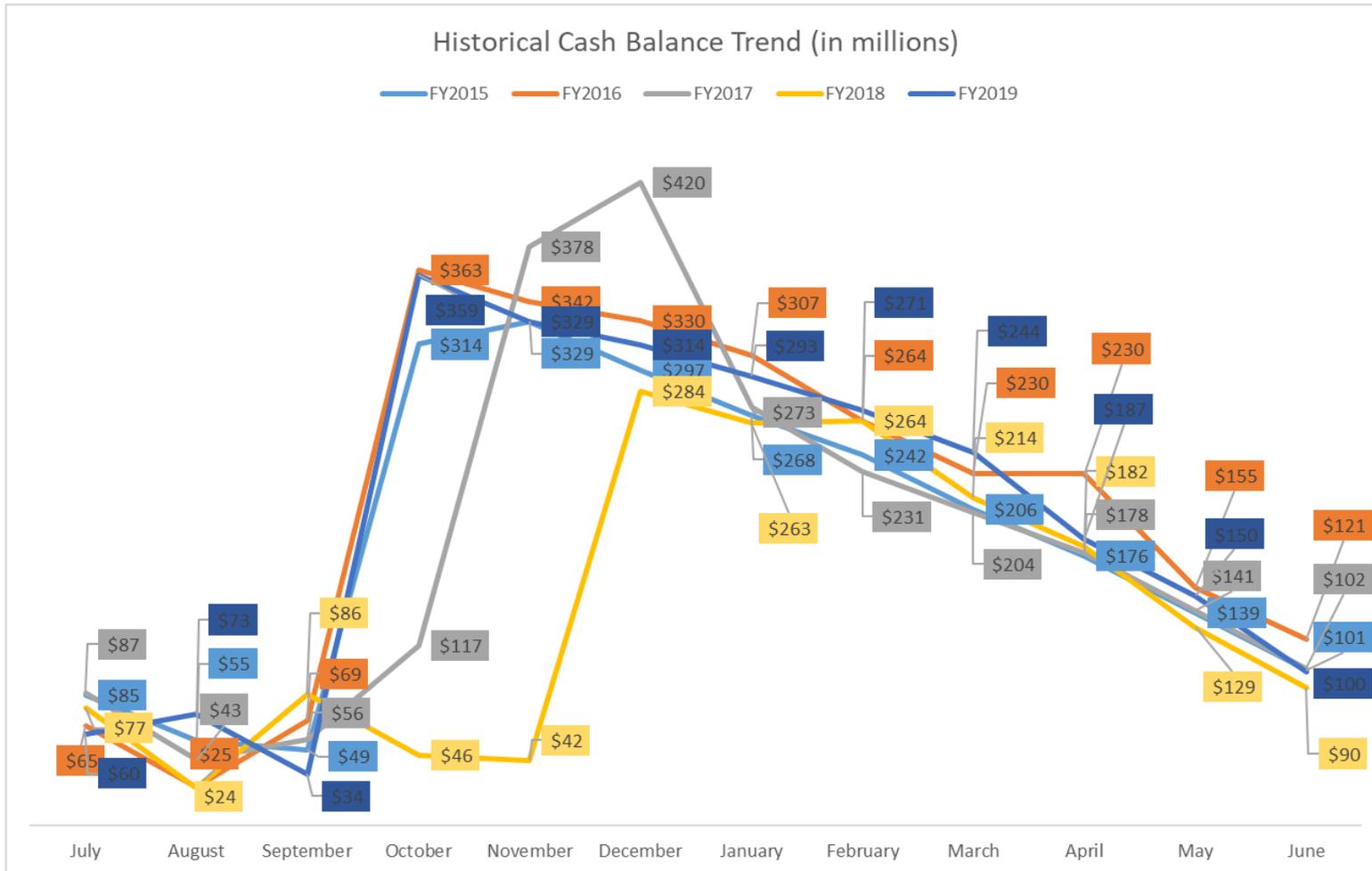
Saldos finales del fondo



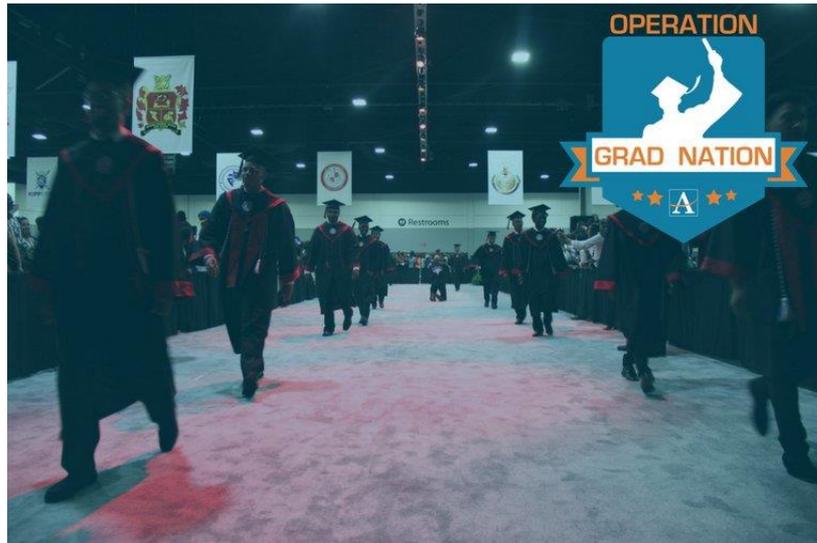
- En el año fiscal 2009, el saldo de fondo del Fondo General alcanzó los 157.9 millones o el 24.2% de los gastos presupuestados de ese año. En el último año, el saldo de fondos ha oscilado entre el 9-14% de los gastos. Para referencia, el GFOA recomienda como práctica adecuada, mantener dos meses de gastos dentro del saldo del fondo, o el 16.7%.
- APS tiene una práctica de larga data de mantener un saldo de fondos superior al 7,5% de los ingresos, pero por debajo del límite legal requerido del 15%.
- El saldo del fondo es igual a los activos menos los pasivos del año calendario y no representa el efectivo disponible en un momento dado
- Con un presupuesto aprobado de \$ 851 millones, el rango de reserva es de entre \$ 64 y \$ 128 millones



# Flujo de fondos



# Gastos del fondo general para el año fiscal 2020



# Suposiciones de gasto

- La Matrícula escolar de vecindario que se mantiene en todo el distrito pero con áreas de crecimiento y disminución
- Las escuelas autónomas seguirán aumentando, recibirán una parte de todos los nuevos ingresos y recibirán una mayor inscripción
- Los aumentos de las pensiones de los empleados de la ciudad continuarán según el plan de pago actuarial aprobado; Incremento anual del 3%.
- La remediación CRCT continuará disminuyendo a medida que los estudiantes se matriculen
- Apoyo continuo de la estrategia *turnaround* (de cambio) y escuela asociada adicional
- Asignaciones escolares y fórmula de financiación del éxito estudiantil
  - Adopción de libros de texto incluidos en la fórmula del año fiscal 2020
  - Estipendios para maestros y fondos de IEP / REP incluidos en la fórmula para la flexibilidad escolar
- La oficina central después de años de reducción, el costo de la oficina central ahora está por debajo del 10% del costo del fondo general
- Estrategia de compensación: \$ 12 millones equivalentes a \$ 2,000 por maestro (3.3%) y un paso más 1% para apoyo no educativo



# Aspectos destacados del presupuesto para el año fiscal 2020

Parámetro de gastos para el año fiscal 2020	Comentarios
<p>1. El Distrito asignará recursos de acuerdo con la definición de equidad del Distrito a través de la fórmula del Fondo para el éxito del estudiante (SSF) y la política de equidad.</p>	<p>Para el año fiscal 2020, el distrito continuó desarrollando presupuestos escolares utilizando la fórmula de fondos para el éxito estudiantil (SSF, por sus siglas en inglés) que evalúa los fondos en función de los atributos de los estudiantes. Este año los valores se incrementaron para pobreza y ELL, EIP / REP se incluyó en SSF, y el pequeño suplemento escolar (basado en atributos de la escuela, no en atributos de los estudiantes) se redujo. <b>\$ 281 m</b></p>
<p>2. El Distrito continuará invirtiendo en la Estrategia de <i>Turnaround</i>, proporcionando apoyo e intervenciones adicionales para las escuelas que han tenido dificultades crónicas en la métrica de responsabilidad del estado (en apoyo de la misión del Distrito de que todos los estudiantes se graduarán listos para la universidad y la carrera, y la visión de ser un distrito escolar de alto rendimiento).</p>	<p>Se han invertido casi \$ 10.2 millones en la Estrategia de <i>Turnaround</i> (excluyendo las escuelas asociadas) para el año escolar FY2020. Las inversiones más profundas continúan brindando apoyo académico y envolvente para las escuelas de nivel específico; así como las escuelas que están pasando del nivel objetivo al nivel intensivo debido a los logros demostrados en la métrica de responsabilidad del estado.</p>
<p>3. El Distrito reclutará, desarrollará, retendrá y promoverá personal de alta calidad mediante la inversión en una sólida estrategia de talento que incluye un modelo de compensación plurianual, trabajo de desarrollo de canalización, desarrollo profesional, capacitación y trayectorias profesionales (en apoyo del componente talento en el plan estratégico del Distrito).</p>	<p>El presupuesto tentativo para el año fiscal 2014 invierte en una estrategia de compensación de \$ 12 millones, como se detalló en la reunión de la comisión del presupuesto en abril. Esta estrategia de compensación incluye un aumento de salario promedio para maestros de 3.3%, un paso de aumento para aquellos que no están en la escala salarial de maestros, y otras inversiones en paridad salarial.</p>
<p>4. El Distrito continuará implementando el modelo operativo de su sistema <i>chárter</i> y los componentes centrales de la programación insignia, los fondos de agrupación y flexibilidad (a través del SSF), las inversiones en una academia de carreras y universidades, y una estrategia de participación comunitaria (en apoyo de la misión del Distrito de que todo estudiante se graduará listo para la universidad y la carrera, y de la visión de las familias comprometidas) a través de un sistema académico coherente en todo el Distrito.</p>	<p>El presupuesto para el año fiscal 2014 continúa apoyando la autonomía local y la flexibilidad mediante la introducción de \$ 3.5 millones adicionales en las escuelas para la adopción de libros de texto, incluidos \$ 23.7 millones de EIP / REP en la fórmula de la SSF, lo que permite una mayor flexibilidad con los fondos <i>turnaround</i>, lo que mueve \$ 2.7 millones de estipendios de CLL a los presupuestos escolares, y continua invirtiendo \$ 12.4, en programas insignia.</p>
<p>5. El Distrito financiará las obligaciones de pensión de acuerdo con los leyes estatales y las normas actuariales</p>	<p>El distrito continuará financiando el aumento anual del 3% de las obligaciones de pensiones en el año fiscal 2020, agregando \$ 1.6</p>



# Cont. Aspectos destacados del presupuesto para el año fiscal 2020

Parámetro de gastos para el año fiscal 2020	Comentarios
<p>6. Para respaldar el modelo del sistema chárter, el Distrito continuará financiando a través de SSF un plan para aumentar la transparencia, distribuyendo el financiamiento de manera equitativa para impulsar la innovación y la autonomía con responsabilidad, para que los directores y equipos GO puedan tomar decisiones alineadas con sus necesidades específicas con un enfoque en:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Inversiones en Pre-K a 3er grado para asegurar que todos los estudiantes estén leyendo al final del 3er grado.</li> </ul>	<p>El modelo SSF complementa la asignación por alumno en los niveles de grado K a 3 para garantizar que se asignen \$ 22.6 millones para apoyar este parámetro. El presupuesto del año fiscal 2014 también incluye una transferencia a Pre-K por un monto de \$ 1.3 millones para pagar a los maestros de Pre-K en el programa de sueldos de APS.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Desarrollo integral del niño, incluidos apoyos de comportamiento positivo, artes y actividades atléticas</li> </ul>	<p>El presupuesto del año fiscal 2020 incluye fondos para Artes (<b>\$ 6m</b>), Música / Banda / Orquesta (<b>\$ 7.7m</b>), Artes Escénicas (<b>\$ 2.2m</b>), Actividades atléticas (<b>\$ 4.8m</b>), SEL (<b>\$ 1.7m</b>). Total = \$ <b>22.4</b> millones, un aumento de <b>\$ 1 millón</b> con respecto al ejercicio fiscal de 2019.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Desarrollo de liderzgo.</li> </ul>	<p><b>\$ 600,000</b> de inversión para desarrollar completamente la iniciativa de desarrollo de liderazgo; El presupuesto respalda la estrategia de desarrollo de liderazgo refinado, incluida la asociación Relay; desarrollo de <i>Teacher Leader</i>, programas para aspirantes a subdirectores y directores; capacitación para nuevos administradores escolares; y el desarrollo del liderazgo de los directores y subdirectores existentes.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acceso a educación infantil temprana de calidad.</li> </ul>	<p>Se han invertido \$ 1.3 millones en el presupuesto del año fiscal 2020 para garantizar que todos los maestros de Pre-K en APS estén certificados y se les pague en la escala salarial de los maestros de APS.</p>

# Cont. Aspectos destacados del presupuesto para el año fiscal 2020

Parámetro de gastos para el año fiscal 2020	Comentarios
7. En apoyo del proceso de planificación maestro de las instalaciones, el Distrito se dará cuenta del impacto de las renovaciones, ampliaciones y mejoras de las instalaciones en el Fondo General y apoyará la asignación necesaria de fondos que mantengan adecuadamente los costos operativos continuos (es decir, servicios de limpieza y mantenimiento preventivo) .	Planificación maestra de instalaciones en curso...
8. El Distrito reconocerá el valor de las opiniones y comunicaciones de los ciudadanos invirtiendo en un sistema de comunicación y participación adaptable.	Compra del software <i>Let's Talk</i> \$ 57,500



# Presupuesto tentativo por función para el año fiscal 2020

## Fondo general consolidado

Millones \$	Año fiscal 2019 adoptado			Año fiscal 2020 Preliminar			Cambio
	Presupuesto	% of Exp	Por alumno	Presupuesto	% of Exp	Por alumno	
Instrucción <sup>1</sup>	\$526.37	64.31%	\$10,252	\$559.07	65.69%	\$10,869	\$32.70
Servicios para alumnos <sup>2</sup>	\$46.30	5.66%	\$902	\$47.57	5.59%	\$925	\$1.27
Servicios de personal <sup>3</sup>	\$50.86	6.21%	\$991	\$47.72	5.61%	\$928	(\$3.14)
Administración federal de subvenciones <sup>4</sup>	\$0.00	0.00%	\$0	\$0.00	0.00%	\$0	\$0.00
Administración escolar <sup>5</sup>	\$40.78	4.98%	\$794	\$42.09	4.95%	\$818	\$1.31
Administración federal <sup>6</sup>	\$37.41	4.57%	\$729	\$37.19	4.37%	\$723	(\$0.22)
Mantenimiento y operaciones <sup>7</sup>	\$80.34	9.82%	\$1,565	\$79.95	9.39%	\$1,554	(\$0.39)
Transporte <sup>8</sup>	\$31.94	3.90%	\$622	\$32.58	3.83%	\$633	\$0.64
Nutrición escolar <sup>9</sup>	\$0.38	0.05%	\$7	\$0.38	0.04%	\$7	\$0.00
Otros gastos <sup>10</sup>	\$2.90	0.35%	\$56	\$3.33	0.39%	\$65	\$0.43
Deuda <sup>11</sup>	\$1.18	0.14%	\$23	\$1.17	0.14%	\$23	\$0.00
<b>Total</b>	<b>\$818.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$15,940</b>	<b>\$851.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$16,545</b>	<b>\$32.60</b>

1. Incremento a los *chárter*, socios, TRS, libros de texto y salario promedio de los maestros (con *placeholder* para otra compensación)
2. Inversiones escolares en servicios wrap-around (integrales)
3. Reestructuración de *Turnaround* y reducción anual de la remediación de CRCT; menos entrenadores instruccionales
4. No cambio
5. Incremento a salarios promedios; compras escolares, administrador comercial, contador, etc.
6. Continúa la reducción de los costos de la oficina central
7. Cambio mínimo
8. Incremento para alinearse con los gastos actuales.
9. Cambio mínimo en el fondo general relacionado a los gastos de nutrición escolar, no afecta el fondo de nutrición
10. Traslado a la oficina de innovación para aumento a la administración de escuelas *chárter*
11. Morningside anexo, arrendamientos de autobuses, etc.



# Presupuesto tentativo por objetivo año fiscal 2020

## Fondo general consolidado

Millones \$	Adoptado año fiscal 2019			Preliminar año fiscal 2020			Cambio
	Presupuesto	% of Exp	Por alumno	Presupuesto	% of Exp	Por alumno	
Salarios <sup>1</sup>	\$341.45	41.72%	\$6,650	\$347.03	40.78%	\$6,746	\$5.59
Otra compensación <sup>2</sup>	\$16.87	2.06%	\$329	\$18.93	2.22%	\$368	\$2.06
Beneficios de empleados <sup>3</sup>	\$187.21	22.87%	\$3,646	\$190.99	22.44%	\$3,713	\$3.78
Servicios profesionales <sup>4</sup>	\$61.38	7.50%	\$1,195	\$69.08	8.12%	\$1,343	\$7.70
Servicios propiedades compradas <sup>5</sup>	\$19.06	2.33%	\$371	\$18.87	2.22%	\$367	(\$0.19)
Otros servicios comprados <sup>6</sup>	\$137.52	16.80%	\$2,678	\$149.52	17.57%	\$2,907	\$12.00
Suministros <sup>7</sup>	\$48.83	5.97%	\$951	\$48.33	5.68%	\$940	(\$0.50)
Propiedad <sup>8</sup>	\$0.06	0.01%	\$1	\$0.04	0.00%	\$1	(\$0.02)
Transferencias operativa <sup>9</sup>	\$2.90	0.35%	\$56	\$3.33	0.39%	\$65	\$0.43
Otros objetivos <sup>10</sup>	\$3.18	0.39%	\$62	\$2.75	0.32%	\$53	(\$0.43)
Otros usos <sup>11</sup>	\$0.00	0.00%	\$0	\$2.17	0.25%	\$42	\$2.17
<b>Total</b>	<b>\$818.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$15,940</b>	<b>\$851.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>\$16,545</b>	<b>\$32.60</b>

1. *paso y placeholder* para los aumentos de salario de los maestros compensados por Woodson Park, que pasó de la escuela tradicional a la escuela asociada; también refleja el movimiento de la reserva de compensación en el año fiscal 19 de otros servicios comprados a salarios.

2. Reestructuración de *Turnaround*

3. Incremento a TRS, pensión no financiada, salud estatal y compensación laboral

4. Aumento debido al traslado de Woodson Park de escuela tradicional a escuela asociada

5. Continúa la reducción de los costos de la oficina central

6. Aumento de escuelas chárter; también refleja el movimiento de la reserva de compensación en el año fiscal 19 de otros servicios adquiridos a salario.

7. Disminuciones en los suministros, en contra del aumento de libros de texto

8. Cambio mínimo

9. Mayor transferencia para la oficina de innovaciones

10. Continúa la reducción de los costos de la oficina central

11. Dinero puesto aparte como reserva para que las escuelas lo utilicen durante la nivelación

NOTA: En el documento de presupuesto para los departamentos, el ajuste a las reservas escolares se refleja en las cuentas de todo el distrito en espera de la aprobación final de la junta



# Propuesta tentativa presupuesto año fiscal 2020

## Fondo general consolidado

Ingresos	FY19 Adopted	FY20 Proposed	FY2020 v FY2019	Percent Change
Local	\$595.39	\$621.00	\$25.61	4.30%
Estatad	\$197.80	\$206.70	\$8.90	4.50%
Otro	\$10.81	\$7.80	(\$3.01)	-27.84%
Transferencia	\$14.45	\$15.55	\$1.10	7.61%
Saldo del fondo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
<b>Total Recursos</b>	<b>\$818.45</b>	<b>\$851.05</b>	<b>\$32.60</b>	<b>3.98%</b>

Gastos	FY19 Adopted	FY20 Proposed	FY2020 v FY2019	% Change
Instrucción	\$526.37	\$559.07	\$32.70	6.21%
Servicios alumno	\$46.30	\$47.57	\$1.27	2.74%
Servicios personal	\$50.86	\$47.72	(\$3.14)	-6.17%
Federal Grant				
Admin	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00%
Administración escolar	\$40.78	\$42.09	\$1.31	3.21%
Administración general	\$37.41	\$37.19	(\$0.22)	-0.59%
Mantenimiento y operaciones	\$80.34	\$79.95	(\$0.39)	-0.49%
Transporte	\$31.94	\$32.58	\$0.64	2.00%
Programa nutrición escolar	\$0.38	\$0.38	\$0.00	0.00%
Otros desembolsos	\$2.90	\$3.33	\$0.43	14.83%
Deuda	\$1.17	\$1.17	\$0.00	0.00%
<b>Total</b>	<b>\$818.45</b>	<b>\$851.05</b>	<b>\$32.60</b>	<b>3.98%</b>

<b>Impacto al saldo del fondo</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	
---------------------------------------	---------------	---------------	---------------	--



# Compensación



El paquete completo de compensación (escenario 1) recomendado para el año fiscal 20 cuesta \$ 18 millones y crearía una brecha presupuestaria de \$ 6 millones

Estrategia de compensación	Lo que está incluido	Costo (con beneficios)
Aumento de sueldo para maestros y personal de apoyo instruccional	<ul style="list-style-type: none"> <li>• El salario promedio de los maestros aumenta \$ 3,000 (4.85%)</li> <li>• Paso y 1.5% (3.2% en total) para apoyo educativo</li> <li>• \$ 3,000 de pago único para elegibles <i>fuera de paso</i></li> </ul>	\$13,173,262*
Estipendios para maestros	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aumentar las cantidades de estipendio para los roles de trayectoria profesional :               <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Jefe de departamento (secundaria y preparatoria)</li> <li>○ Líder del equipo de nivel de grado (Primaria)</li> <li>○ Profesor colaborador</li> </ul> </li> <li>• Nuevo estipendio para un nuevo maestro mentor (1 por escuela)</li> </ul>	\$295,500
Aumentos salariales para no docentes	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Paso y aumento del 1% para los grados de pago 111-124 (total 2,45%)</li> <li>• Paso y aumento del 1% para los grados de pago 125-140 (total 2.2%)</li> <li>• \$ 1,000 de pago único para elegibles fuera de paso</li> </ul>	\$3,327,744
Igualdad de pago	Días festivos para policías escolares, horario de trabajo para instructores del JROTC y estipendios, 42 monitores de autobuses a tiempo completo, 38 auxiliares de educación especial a tiempo completo, reclasificaciones de posición	\$1,631,000
* Los ingresos anticipados de la propuesta salarial del estado son de \$ 8 millones		\$18,427,506



Por lo tanto, se incluye un paquete de compensación reducida (escenario 2) en el presupuesto del año fiscal 20 para equilibrar el presupuesto. Si se reciben ingresos de los acuerdos intergubernamentales, se implementará el escenario 1 y se pagará la diferencia a los empleados de manera retroactiva, si es necesario.

Estrategia de compensación	Lo que es diferente del Escenario 1	Costo (con beneficios)
Aumento de sueldo para maestros & personal de apoyo instruccional	<ul style="list-style-type: none"> <li>Disminuye el aumento salarial promedio de los maestros a \$ 2,000 (3.3%)</li> <li>Disminuye el aumento salarial promedio de apoyo instruccional a 2.3%</li> <li>Reduce el pago por única vez a \$ 1,000 para fuera de paso</li> </ul>	\$9,073,752*
Estipendios para maestros	<ul style="list-style-type: none"> <li>Elimina todos los aumentos de estipendio del maestro.</li> </ul>	-
Aumentos salariales para no docentes	<ul style="list-style-type: none"> <li>Elimina el aumento de escala salarial del 1% para los grados de pago 125-140</li> <li>Reducir el pago por única vez a \$ 700 para fuera de paso</li> </ul>	\$2,534,394
Igualdad de pago	Elimina el complemento local de JROTC y los ajustes de estipendio, monitor de bus y la conversión de los auxiliares de educación especial a tiempo completo	\$376,000
		<b>\$11,984,146</b>

\*Los ingresos anticipados de la propuesta salarial del estado son de \$ 8 millones



# Detalles adicionales de compensación

- Aunque el presupuesto tentativo incluye aumentos de sueldo para maestros, no están al nivel aprobado por la Asamblea General y el Gobernador a principios de este año.
- Si bien apreciamos la atención prestada a la baja remuneración de los maestros en la educación pública, el presupuesto estatal del año fiscal 20 no proporciona fondos a los distritos escolares equivalentes a los aumentos salariales de \$ 3,000 por maestro. La fórmula de financiamiento estatal se reduce para todos los distritos por algo que se denomina “*local fair share*” o “*local five-mill share*.” Debido a los grandes aumentos en esta retención del estado, solo esperamos aproximadamente \$ 8.9 millones de fondos nuevos del estado. Costaría \$ 13.1 millones financiar los aumentos salariales de los maestros en el nivel recomendado por el estado. La propuesta de compensación actual cuesta \$ 9 millones y dedica el aumento total de los ingresos estatales a los aumentos de sueldo de los maestros.
- Empleamos a cientos de maestros más (y otro personal crucial para el programa *wrap-around*) de los que se financia a través de la fórmula de financiamiento estatal de educación básica de Calidad (QBE), y los aumentos para todos estos empleados deben pagarse al 100% con fondos locales.
- APS no utiliza el programa de salario mínimo estatal para ninguna posición. Las escalas de pago de los maestros de APS son un 25% más altas que el programa estatal y se establecieron de manera única como parte del estudio de compensación para abordar los problemas de paridad de pago sistémico en 2015. El programa de salario mínimo estatal no se aplica a los sistemas de carácter bajo OGCA § 20-2-2065 .
- Los comentarios del personal y la comunidad son apreciados. Los detalles más recientes de las inversiones de compensación para cada grupo de empleados están disponibles en la presentación completa de la reunión de la comisión de presupuesto de abril de 2019 disponible en el sitio web de presupuesto de APS.



# Fondo de ingresos especiales del año fiscal 2020, SPLOST, fondo de nutrición y fondo de actividad estudiantil



# Resumen de ingresos especiales para el año fiscal 2020

Los fondos de ingresos especiales se utilizan para contabilizar los ganancias de ingresos específicos que están legalmente restringidos o comprometidos para fines específicos.

Los Fondos de ingresos especiales del sistema escolar se han establecido principalmente sobre la base del propósito del programa y se dividen en cuatro categorías principales: Programas de título federal, directo federal, estatal y otros ingresos especiales. **\$ 82.9 millones**

Algunas de las mayores y principales fuentes de financiamiento proyectadas para el año fiscal 2020 son:

- **Título I-A Mejora del rendimiento académico:** Proporcionar educación correctiva en las áreas de lectura y matemáticas **\$ 26.00 millones**
- **Título II-A:** Mejora de la calidad de los docentes y aumento del número de docentes, paraprofesionales y directores altamente calificados **\$ 2.40 millones**
- **Título IV-A SSAE:** Proporciona a todos los estudiantes acceso a una educación integral; mejorar las condiciones escolares para el aprendizaje de los estudiantes; y mejorar el uso de la tecnología para mejorar el rendimiento académico y la alfabetización digital de todos los estudiantes **\$2.00 millones**
- **Título VI-B:** Proporcionar programas de educación especial para niños en PreK-12º grado **\$10.63 millones**



# Título I-A Mejorando el logro Académico

El Título I, Parte A (Título I) de la Ley para el éxito de todos los estudiantes (ESSA), brinda asistencia financiera a las agencias educativas locales (LEA) y escuelas con altos porcentajes de niños de familias de bajos ingresos para ayudar a garantizar que todos los niños cumplan con los estándares académicos desafiantes del estado. APS tiene actualmente 75 escuelas operando bajo la programación de Título I.

## Mirando hacia el futuro:

- Para el año fiscal 2020, APS continúa participando en el programa piloto de fondos consolidados con el estado de Georgia. Esto permite que ciertos fondos federales y estatales se consoliden con fondos locales en un programa a nivel escolar. Una vez que estos fondos se consolidan, los fondos federales pierden su identidad como fondos federales, y los gastos de estos fondos ya no están limitados a los requisitos federales para los programas individuales.
- La proyectada asignación al título I para el año fiscal 2020 es de **\$ 26 millones**. El distrito consolidará aproximadamente \$ 15.2 millones para permitir a nuestras escuelas una mayor flexibilidad. Otros \$ 3.6 millones serán asignados a escuelas no tradicionales. Aproximadamente \$ 7 millones se mantendrán en el fondo 402. Estos fondos se asignan a nuestra reserva requerida y a iniciativas del distrito. Se espera una notificación preliminar oficial del estado de Georgia a finales de esta primavera. Cualquier financiamiento adicional será asignado a las escuelas.



# Título II-A Mejoramiento de la calidad docente

El Título II es una subvención federal que brinda asistencia técnica, recursos y monitoreo del programa de los distritos escolares para garantizar que todos los maestros y auxiliares mejoren la equidad para los estudiantes de bajos ingresos y de minorías, además de mejorar la efectividad y retención de maestros y líderes. Todos los distritos escolares deben tener una distribución equitativa de maestros y líderes altamente experimentados, altamente calificados y altamente efectivos.

## Mirando hacia el futuro:

- Se estima que el aporte al Título II para el año fiscal 2020 se mantendrá en alrededor de \$ 2.40 millones. El Congreso aprobó la financiación general para el Título II hacia el año fiscal 2019 a nivel del año fiscal 2018. Continuaremos monitoreando las actualizaciones que vienen de Washington, DC.

### Título II tendencia de asignación de 5 años

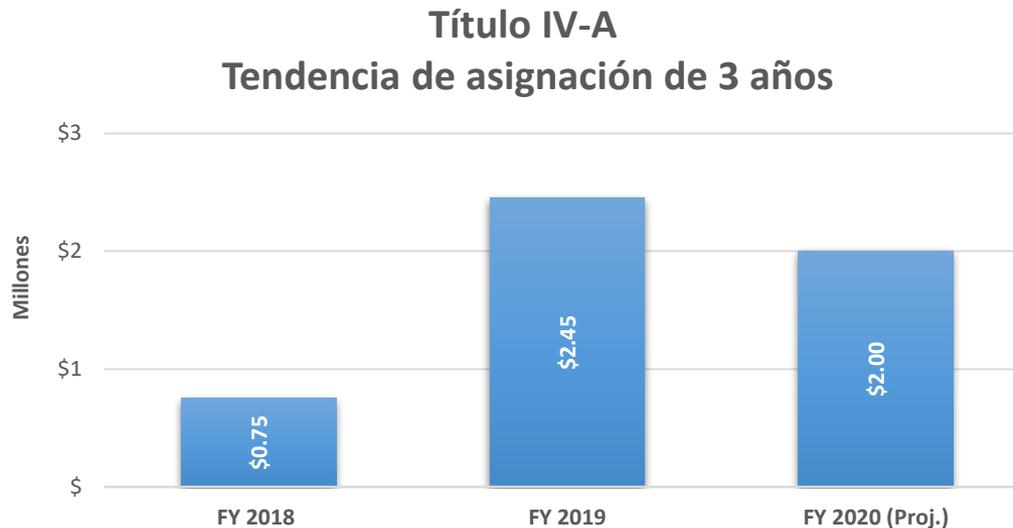


# Título IV-A Apoyo al estudiante y enriquecimiento académico

La Parte A del Título IV (SSAE) es una subvención federal destinada a mejorar el rendimiento académico de los estudiantes al aumentar la capacidad de los estados, las LEA, las escuelas y las comunidades locales para: Brindar a todos los estudiantes acceso a una educación integral, mejorar las condiciones de la escuela condiciones para el aprendizaje de los estudiantes, y mejorar el uso de la tecnología para mejorar el rendimiento académico y la alfabetización digital de todos los estudiantes. (ESEA sección 41 01).

## Mirando hacia el futuro:

- Se estima que el reconocimiento del Título IV (SSAE) para el año fiscal 2020 se mantendrá en alrededor de **\$ 2.0 millones**. Continuaremos monitoreando las actualizaciones que vienen de Washington, DC.



# Título VI-B IDEA Educación Especial

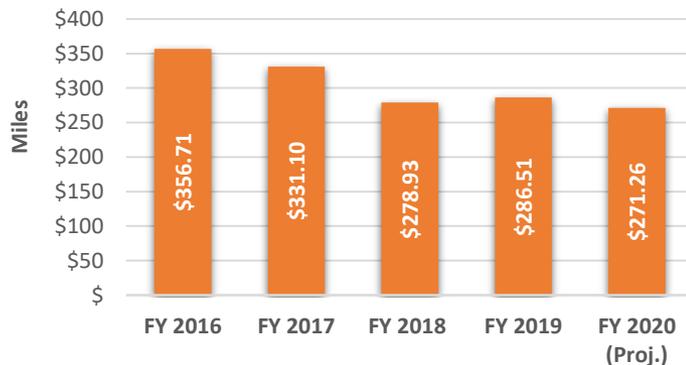
El Título VI-B de la Ley de educación para individuos con discapacidades, es un programa federal que proporciona fondos a los distritos para complementar el nivel de educación especial y los servicios de relación para estudiantes con discapacidades. Cubre edades 3-21.

El presupuesto del programa preescolar federal financia al departamento de educación preescolar en las siguientes áreas: Operaciones diarias, personal preescolar, reparaciones de mantenimiento para equipos de audio lógico y materiales de instrucción para estudiantes de preescolar.

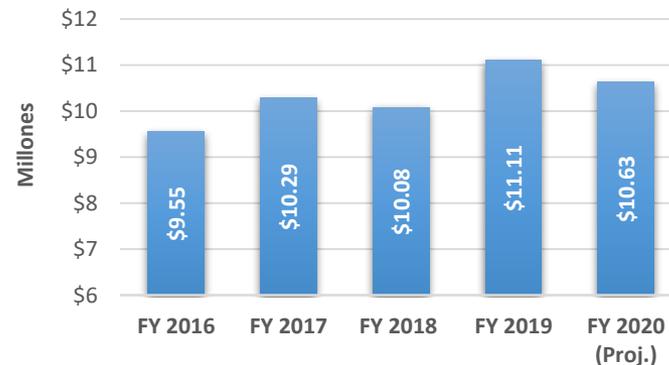
## Mirando hacia el futuro:

- **Personal:** La mayoría de los fondos del Título VI-B se usan para el costo del personal y no habrá cambios sustanciales en las posiciones actuales con base en la oficina central. Para el personal de la escuela, el distrito continúa expandiendo las opciones de programación regional disponibles en cada grupo escolar. Los planes incluyen personal nuevo para MOID, SID / PID y salones de clase para autismo en las zonas de Douglass y North Atlanta.
- **Programación instruccional:** APS abrió nuestra primera clase de transición de Grady Health en enero de 2016. En el año de fiscal 18, abrimos una segunda clase en GADOE y una nueva clase en el Georgia Aquarium para el año fiscal 19. Estos programas preparan a los estudiantes con discapacidades para carreras. Los estudiantes requieren apoyo del maestro y auxiliares para cada sitio de trabajo. La agencia de empleo de apoyo (Briggs and Associates) sigue a estos estudiantes a lo largo de sus carreras como adultos. En el año fiscal 20, el departamento de educación especial expandirá la programación de transición en todo el distrito a través de empresas escolares como cafeterías y tiendas de impresión en las escuelas secundarias. Se han incluido también suministros instructivos y personal adicional para abordar estas iniciativas en el presupuesto del Título VI-B.

### Título VI-B preescolar federal Tendencia de asignación de 5 años



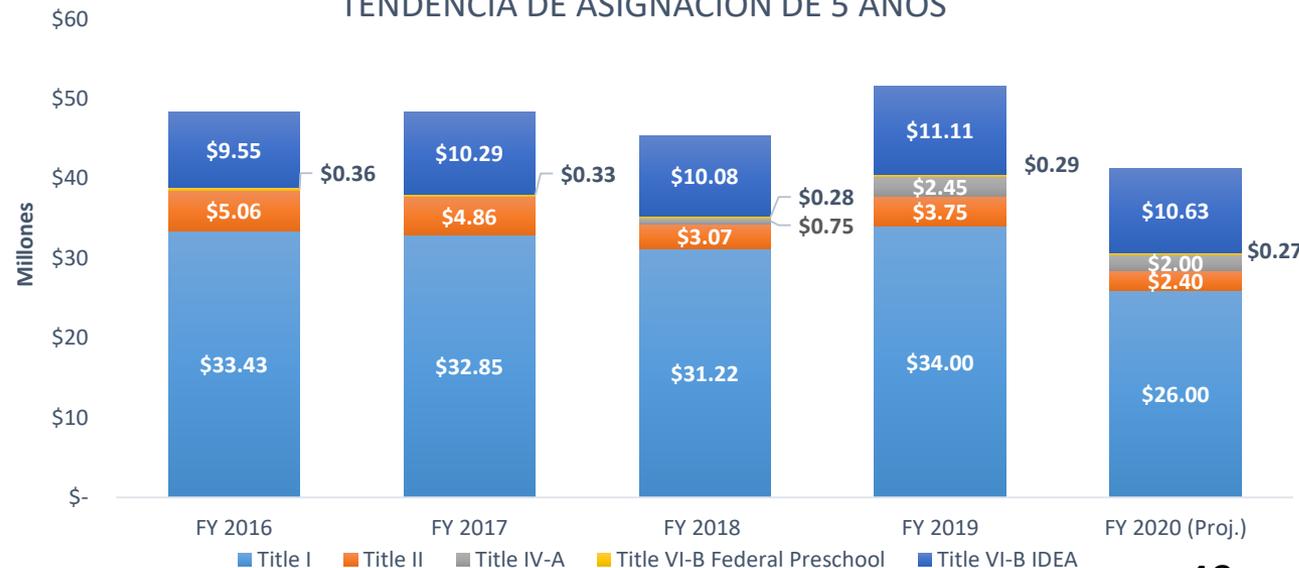
### Título VI-B IDEA Tendencia de asignación de 5 años



# Principales fondos generales tendencia a 5 años

Los fondos federales han estado disminuyendo en los últimos cinco años debido a los recortes del gobierno federal. El presupuesto sugerido por el gobierno federal planea disminuir o eliminar los fondos para la capacitación de maestros, programas de verano y después de clases, y programas de ayuda para estudiantes de primera generación y de bajos ingresos. Si bien el Título VI-B no debería verse tan afectado, el Título I y el Título II continuarán teniendo una disminución de los ingresos.

**FINANCIACIÓN DE TÍTULOS**  
TENDENCIA DE ASIGNACIÓN DE 5 AÑOS



# Resumen de otros fondos del año fiscal 2020

Esta sección proporciona una descripción general de los fondos presupuestados adicionales para el próximo año. Estos incluyen SPLOST, nutrición escolar y fondos para actividades estudiantiles, por un total de **\$ 199.8 millones**

- **Nutrición escolar (Fondo 600)** - (El programa nacional de almuerzos escolares) es un programa de comidas con asistencia federal que opera en más de 100,000 escuelas privadas públicas y sin fines de lucro e instituciones residenciales de cuidado infantil. El servicio de alimentación y nutrición administra el programa a nivel federal. A nivel estatal, el programa nacional de almuerzos escolares generalmente es administrado por agencias de educación estatales, que operan el programa a través de acuerdos con las autoridades de alimentos escolares. **\$ 32.6 millones**
- **SPLOST (Fondo 355)**: Es un impuesto a las ventas de propósito especial en opciones locales (SPLOST), es un método de financiamiento para subvencionar desembolso de capital en proyectos en el estado de Georgia. Es un impuesto a las ventas del 1% opcional que cobra cualquier condado con el fin de financiar la construcción de parques, escuelas, carreteras y otras instalaciones públicas. **\$ 162.8 millones.**
- **Fondos de actividades estudiantiles**: los fondos de actividades se establecen para dirigir y contabilizar el dinero utilizado para apoyar las actividades estudiantiles co-curriculares y extracurriculares. Como regla general, las actividades co-curriculares son todo tipo de actividades relacionadas con la escuela fuera del aula regular que agregan valor directamente al currículo formal o establecido. Se reconocen comúnmente dos clasificaciones: fondos de actividades estudiantiles, que pertenecen a los estudiantes y se utilizan para apoyar a las organizaciones y clubes estudiantiles; y fondos de actividades del distrito, que pertenecen al distrito escolar y se utilizan para apoyar los programas del distrito **\$ 4.5 millones**



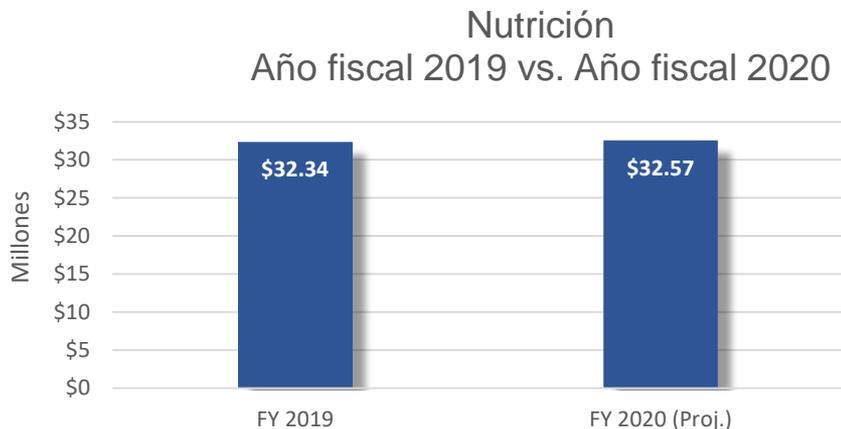
# Programa de nutrición escolar para el año fiscal 2020

El Departamento de nutrición de Atlanta Public Schools proporciona a todos los estudiantes comidas escolares saludables que satisfacen sus necesidades nutricionales diarias y apoyan el rendimiento académico óptimo en la escuela para el éxito de los estudiantes. Los programas nacionales de comidas y desayunos escolares son programas de comidas financiados por el gobierno federal que brindan comidas bien balanceadas en estados de elegibilidad de comidas gratuitas, reducidas y pagadas para los niños cada día escolar. El Programa de alimentos para el cuidado de niños y adultos se incluirá en la asignación del año fiscal 2011 para proporcionar comidas y refrigerios financiados por el gobierno federal para programas antes / después de la escuela. Atlanta Public Schools también participa en el programa de frutas y verduras frescas, que promueve el consumo de frutas y verduras frescas por parte de los estudiantes de primaria durante el día escolar. **\$ 32.6 millones**

### Mirando hacia el futuro:

El Departamento de Nutrición de APS no espera ninguna reducción en los reembolsos federales SY20 para las comidas escolares. Prevemos que el USDA publicará las tasas de reembolso para el año escolar 2019-20 en julio de 2019. Por lo general, hay un aumento en el rango de 3 a 8 centavos a la tasa actual, que es de \$ 3.39 para el almuerzo; sin embargo, la tasa podría permanecer igual a la del año anterior.

Si bien la incertidumbre de un cierre federal sigue sin estar clara, APS ha cumplido con las directrices federales para la retención de saldo de fondos. La recomendación es la retención de un saldo de fondos de 3 meses para los gastos de operación de servicios de alimentos por los distritos escolares locales, para garantizar servicios de comida continuos sin el uso de los fondos generales del Distrito si hay un retraso en la distribución de los reembolsos federales..

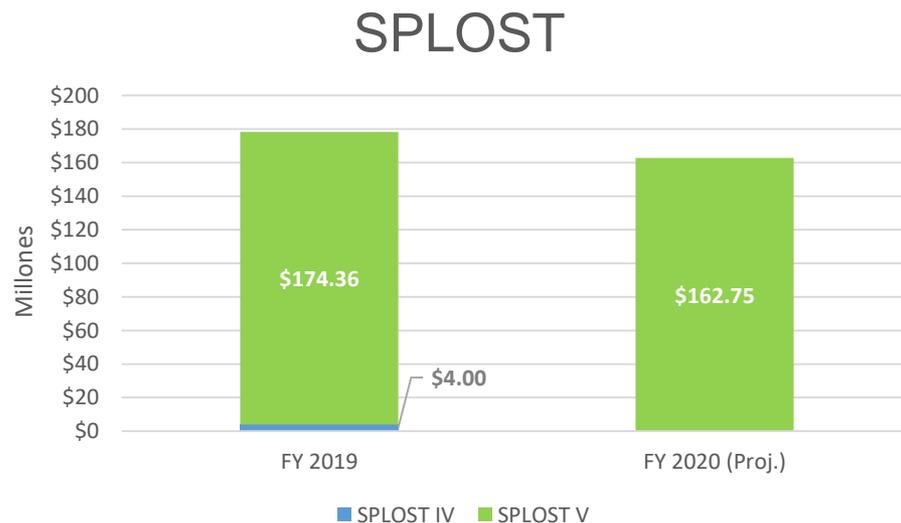


# SPLOST

El SPLOST del año fiscal 2020 apoya los esfuerzos continuos del distrito para mejorar las oportunidades educativas para nuestros estudiantes. SPLOST proporciona los recursos para mejorar los campus escolares a través de:

- ▶ Adición y renovación de proyectos de construcción
- ▶ Completar los principales sistemas de edificaciones, y los reemplazos de componentes, incluidos los reemplazos críticos de HVAC
- ▶ Mejoras de seguridad y protección.
- ▶ Mejoras a campos deportivos y parques infantiles.
- ▶ Actualizaciones a la infraestructura tecnológica y los equipos.
- ▶ Demolición de edificios
- ▶ Sustitución de autobuses escolares.
- ▶ Retiro del servicio de la deuda de COPS

El personal de Instalaciones y Presupuesto supervisará los ingresos entrantes cuidadosamente de acuerdo con los proyectos finalizados y planificados para el próximo año. **\$ 162.75 millones**



- ▶ SPLOST IV (**354**) no se utilizará en el año fiscal 2020, debido a que ya no estamos recibiendo fondos del estado y todos los proyectos están completos. De ahí la disminución en el presupuesto.



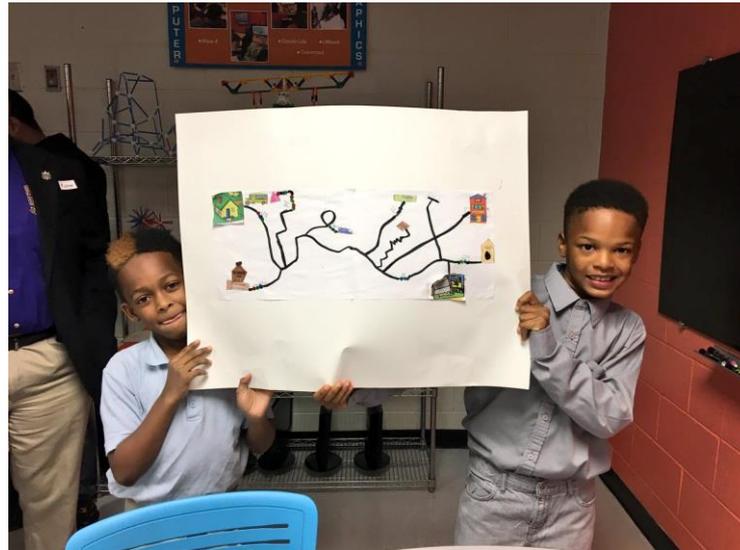
# Fondos de actividad escolar

Los fondos de actividades escolares son cuentas bancarias en escuelas individuales bajo el control de directores de escuelas o asesores de clubes. Estos fondos son una combinación de sumas de dinero, que se mueven como fondos de la junta escolar, fondos generados por los estudiantes, recibos y desembolsos relacionados con deportes, y la gran cantidad de eventos co-curriculares y extracurriculares patrocinados por los distritos escolares. **\$ 4.5 millones**

- Las cuentas de actividad escolar deben ser reportadas dentro de los estados financieros del Distrito
- Las asignaciones proyectadas para el año fiscal 2020 se proporcionan para aprobación de la Junta



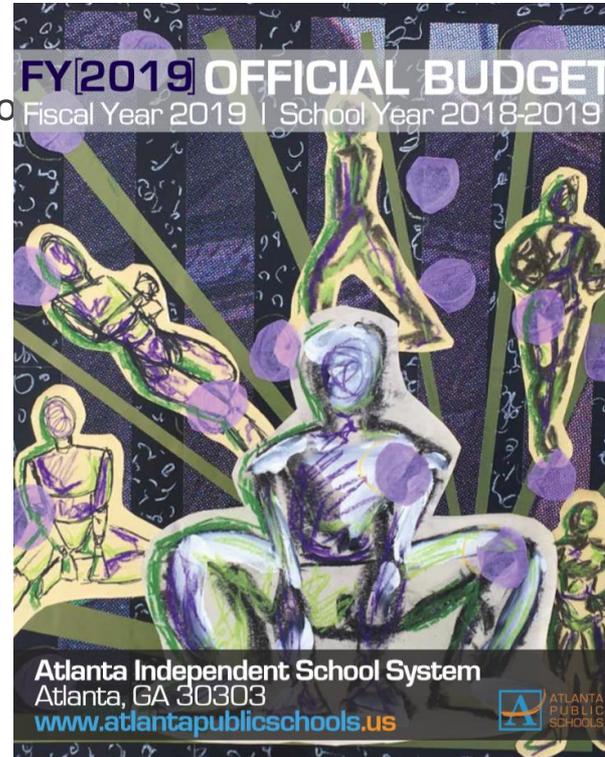
## Recursos adicionales y próximos pasos



# Sitio web del presupuesto

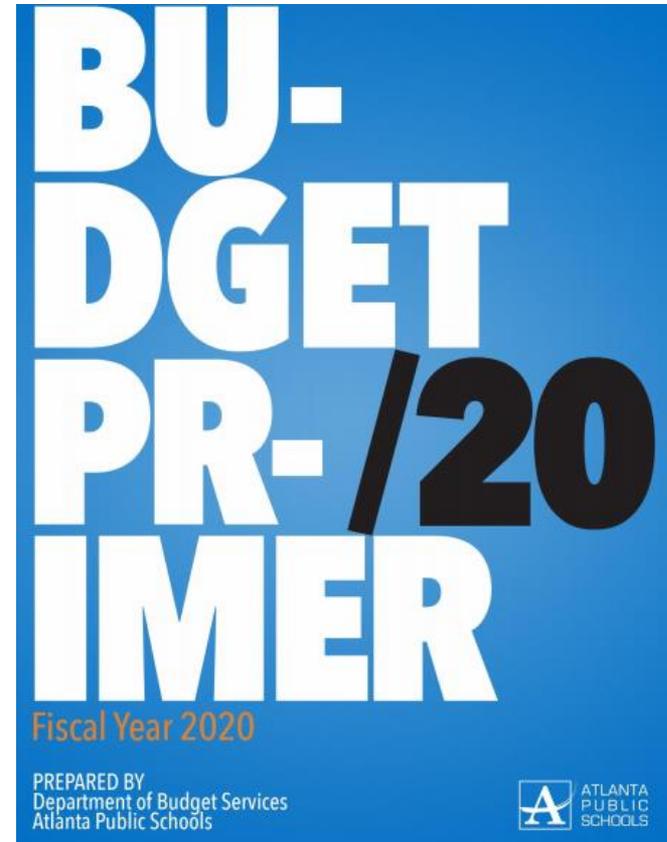
## Recursos publicados

- Presentaciones de la comisión de presupuesto
- Presentaciones de BFAC
- Asignaciones escolares
- Presupuesto básico del año fiscal 2020
- Contactos para el presupuesto



# Presupuesto básico año fiscal 2020

- Resumen ejecutivo
- Sobre Atlanta Public Schools
- Sobre el proceso del presupuesto
- Contexto económico
- Suposiciones de gastos
- Historial de gastos



# Hechos destacados sobre el presupuesto básico

- Parámetros de ingresos y gastos para el año fiscal 2020 y principios rectores
- Descripción general de APS y los puntos destacados del distrito del año en curso, incluida la descripción general del plan estratégico, el modelo operativo y las inversiones, incluidos el programa *turnaround*, y los programas insignia, etc.
- Recursos para RETHINK, incluida la discusión del modelo SSF, la consolidación de fondos, las estrategias relacionadas con TAD y reducciones, etc.
- Descripción general del proceso presupuestario, cronograma, calendarios, y revisión del actual presupuesto aprobado para el año fiscal 2019
- Visión general del contexto económico actual local, estatal y federal
- Discusión de costos obligatorios crecientes conocidos y presiones conocidas de ingresos



# Cierre y próximos pasos

- Llevar a cabo reuniones públicas regionales sobre el presupuesto del año fiscal 2020. Todas a las 6 p.m.
  - 9 de mayo de 2019 - Inman MS (Zona de Grady /Distrito 3)
  - 13 de mayo de 2019 - Benteen ES (Zona de Jackson /Distrito 1)
  - May 16, 2019 – E. Rivers ES (Zona de N. Atlanta /Distrito 4)
  - May 20, 2019 – BEST Academy (Zona de Douglass /Distrito 5)
- Segunda audiencia de presupuesto público para el presupuesto del fondo general para el año fiscal 2020 y adopción final
  - 3 de junio de June 2019

