

02 de mayo de 2013

MENSAJE DE PRESUPUESTO 2013-14

El presupuesto presentado en este documento representa el plan financiero para el Distrito Escolar de Reynolds. Contiene estimaciones de los ingresos y los gastos necesarios para apoyar los programas que se ofrecen del distrito para un año fiscal. El mensaje proporciona información sobre el proceso del presupuesto, desarrollo económico y las hipótesis y estimaciones utilizadas. En total demuestra el plan del Distrito para servir a los estudiantes del Distrito Escolar de Reynolds durante el año escolar 2013-14.

Ingreso Estatal

En las últimas dos décadas, han cambiado varias iniciativas ciudadanas como Oregon financia la educación pública a partir de la medida 5 en 1990. Las limitaciones de impuestos promulgadas bajo medida 5 y las posteriores medidas 47 y 50 libraron de la carga primaria de pagar para grados k-12 educación de contribuyentes de propiedad local al Fondo General del estado. Este cambio dirigido a la legislatura en 1991 para establecer una fórmula de igualación para financiar la educación. Que fondos fórmula, número de matrícula de alumnos y demografía de estudiante, determina cuánto dinero cada distrito escolar recibirá desde el fondo de escuelas del estado para llenar la brecha entre los ingresos del distrito local (impuestos a la propiedad) y su objetivo de igualación bajo la fórmula. Este cambio afecta cómo se proporcionan fondos a las escuelas públicas, haciéndolos más dependientes de la economía en general de Oregon. Cuando la economía disminuye y existe una alta tasa de desempleo, programas públicos y servicios tales como escuelas se ven directamente afectados porque la fuente primaria del estado de ingresos se basa en impuestos sobre la renta.

Como consecuencia de la recesión económica en 2008 y lenta recuperación, el impuesto sobre la renta e impuesto predial de colecciones han disminuido y disminuye la cantidad total de los ingresos asignados a programas públicos.

Cuadro de ingresos de K-12

Cuota de K-12 de los ingresos totales del Estado ha disminuido constantemente desde el bienio 2003-05. En 2003-05 K-12 se destinaron el 44,8% de los ingresos del estado y en 2011-13 los distritos recibieron 38,2%, una disminución de 6.6%.

El presupuesto del estado propuesto 2013-2015 promete aumento de gastos en educación en el nivel de \$6,55 billones en comparación con el nivel de \$5,7 billones durante el bienio 2011-13.

Como se señala en el cuadro de ingresos estatales, las escuelas se financian principalmente a través de impuestos sobre la renta. El déficit de ingresos también ha afectado el número de puestos en los distritos escolares. Presupuestos de la escuela se cargan pesadamente en gastos de personal, salarios y beneficios, generalmente unos 80 a 85% del presupuesto total. Según una encuesta de los distritos escolares de Oregon, en los últimos dos años, 8,9% de los profesores han perdido sus empleos, 8,1% de clasificados han perdido empleos y 9,1% de los administradores han perdido sus empleos.

La pérdida de personal docente en los últimos dos años ha tenido un impacto directo en el aumento de tamaño de clase en todo el estado. Primarias han experimentado un incremento en el tamaño de las clases de 11,9%; secundarias han experimentado un incremento de 11%; y preparatorias han experimentado un incremento del 15,7%. Se prevé que el tamaño de las clases se estabilizará durante 2013-14 como el distrito alinea con cuidado personal a los números de matrícula proyectada.

PRESUPUESTO A UN PLAN

Metas de Presupuesto Adoptadas del Consejo Escolar de Reynolds

La junta escolar de Reynolds establece los siguientes objetivos de presupuesto para guiar la entrega del programa de 2013-14 y planificación de trabajos realizados por el equipo administrativo del distrito. Una vez que el plan estaba en el lugar, el presupuesto fue elaborado de tal manera para financiar la implementación del plan.

2013-2014 Metas de Presupuesto del Consejo

Apoyo del Consejo, Metas del Superintendente y Plan de acción

Aumentar el logro K-12 con énfasis en el K-3

Alinear las Oportunidades de Desarrollo Profesional

Ampliar Alianzas Académicas de Distrito

Aumentar la Tecnología para Satisfacer las Necesidades de los Estudiantes del Siglo XXI

Invertir en Materiales de Instrucción, Libros de Texto o texto E Actuales por Ciclo de

Adopción Estatales

Mantener el Aprendizaje Extendido y Programas de Prevención de Abandono Escolar

Ampliar Oportunidades de Actividades y Deportes

Mantener un Equilibrio de Fondo 5% Saldo Final en Consonancia con la Mesa Directiva

Proporcionar Entornos de Aprendizaje Seguro, Saludable y Bien Mantenido

Metas del Superintendente y del Consejo Escolar

El enfoque del distrito se describe en tres ámbitos con el fin de definir objetivos y planes de acción para la finalización de la obra y la medición de los resultados.

Metas de Logro Del Estudiante

- Mejorar los Resultados de la Lectura y las Matemáticas para cada Estudiante del Distrito Escolar de Reynolds
- Mejorar el Índice de Graduación para cada Estudiante, Particularmente Dentro de los Subgrupos
- Re-diseñar las Ofertas de Educación Especial de la Preparatoria

Responsabilidad Fiscal

- Revisar las Políticas del Distrito y Aplicar las Mejores Prácticas en Todas las Areas
- Aplicar con Exito el Presupuesto Anual
- Re-definir el Proceso Presupuestario para ser Impulsada por el Consejo Escolar

Comunicación

- Refinar e Implementar el Plan de Comunicación de Todo el Distrito para Comunicación Interna y Externa

Formulación del Plan de Presupuesto

El tema del proceso presupuestario para 2013-14 ha sido la de presupuesto de un plan, no planear un presupuesto. Este cambio en la práctica creó una gran oportunidad para iniciar el trabajo de presupuesto por reunirse individualmente con personal y directores para reunir información sobre cuáles eran sus necesidades para su escuela y departamentos, como la dotación de personal, suministros, tecnología y servicios, reduciendo el proceso presupuestario al estudiante y nivel del edificio. Con un distrito de este tamaño, el proceso fue largo y detallado pero valió la pena la inversión de tiempo. Se ganó una notable cantidad de conocimientos sobre cada edificio y su población estudiantil. Con este conocimiento y retro-alimentación, se resume el plan de acción para 2013-14, y el trabajo comenzó alineando presupuesto y fondos para 2013-14 al plan y trabajar hacia el logro de las metas del distrito.

Logros de los Estudiantes

Para Mejorar los Resultados de Lectura y Matemáticas para cada estudiante del Distrito Escolar de Reynolds. El presupuesto que propuso el Distrito incluye lo siguiente:

Plan de Estudios y Presupuesto de la Instrucción:

- marco de alfabetización primaria y sus componentes, incluyendo un sistema de evaluación integral, materiales nivelados, tecnología de apoyo y el desarrollo profesional para garantizar una implementación de alta calidad;
- comités de alfabetización a nivel primaria y secundaria para supervisar la implementación de los marcos de alfabetización y materiales de estudio de adopción del estado recomendados
- comités de matemáticas a nivel primaria y secundaria para identificar y recomendar materiales de intervención de matemáticas; y
- desarrollo profesional en técnicas pedagógicas y entrega de programas específicos.

Presupuesto de Servicios de Estudiante:

- implementar las recomendaciones del grupo de trabajo de la sala de recursos, entre ellos añadir currículo basado en la investigación en lectura y matemáticas y que el objetivo sean los estudiantes con dificultad en estas áreas; y
- formación en el currículo y proporcionar tiempo adicional para los maestros de educación especial para trabajar junto a profesores de educación general para colaborar con los estudiantes que tienen dificultades de lectura y matemáticas.

Presupuesto de Tecnología:

- implementar las recomendaciones del adoptado Plan de Tecnología, incluyendo el re-diseño de colección de datos y tecnología, información del personal para mejorar la eficiencia y conocer la necesidad de la tecnología del distrito;
- Añadir a un Maestro en la Asignación Especial (TOSA siglas en inglés) para la instrucción de la tecnología y capacitar al personal con licencia sobre el uso de la tecnología en la instrucción de aula; y
- Añadir un TOSA para datos de la tecnología para supervisar la recolección de datos en todo el distrito, revisar y validar los datos de informes del distrito y reunir el rendimiento de los estudiantes y datos de resultado para uso administrativo de prueba cuando se trabaja en la mejora de las escuelas y planes de instrucción individual de los estudiantes.

Mejorar el Índice de Graduación para cada estudiante, particularmente dentro de los subgrupos. Lo siguiente se ha colocado en el proyecto de presupuesto para su consideración:

Plan de Estudios y Presupuesto de la Instrucción:

- Aumentar las oportunidades en el programa de preparación universitaria de Avance Vía Determinación Individual (AVID siglas en inglés) para:
 - Añadir tutores para apoyar las secciones para completar la gama de grados de clases electivas de AVID 7 – 12;
 - Capacitar a profesores electivos que no estén en AVID en estrategias AVID para crecer el programa a un nivel de toda la escuela;
 - proporcionar una exposición significativa a la Universidad a través de excursiones de dos veces al año;
 - pago de inscripción del Fondo General, no becas con el fin de garantizar la continuidad y estabilidad del programa en el futuro.

Presupuesto de Servicios de Estudiante:

- Proporcionar más allá de la diversidad entrenamiento en capital para todo el personal secundario certificado;
- Financiar Intervenciones Positivas de Conducta y Estructura de Apoyo (PBIS siglas en inglés) para los grados K-8 y Reto del Día, concientización diversa y programa anti-bullying para todos los jóvenes- juniors en la Preparatoria de Reynolds (RHS);

- Añadir asesoría FTE (Fundación para la Enseñanza de la Economía) para igualar la proporción de estudiantes por consejero del distrito y mejorar los servicios para los estudiantes en riesgo de no graduarse y para implementar las prácticas restaurativas;
- Aumentar el desarrollo profesional en las siguientes áreas:
 - Enseñanza basada en el conocimiento, el aprendizaje y la calificación;
 - Estándares del Estado de Base Común;
 - Alcance y secuencia de trabajo en Artes del idioma Inglés, Matemáticas, Ciencias, Estudios Sociales; y
- Aumentar la gestión del estudiante y horas de seguridad para proporcionar cobertura de monitor de pasillo de las grandes escuelas secundarias para mejorar la asistencia y la seguridad general de los estudiantes en escuelas del Distrito.

Para continuar el trabajo de re-diseño de Educación Especial propuesta de preparatoria, manejo de casos y aulas independientes con el fin de aumentar las tasas de graduación para los estudiantes en Educación Especial. El Departamento de Servicios al Estudiante ha presupuestado lo siguiente:

- Continuar el trabajo de seguimiento del Diploma Extendido, que era nuevo para 2012-2013;
- Aumento FTE para un maestro de preparatoria endosado en Educación Especial (SPED siglas en inglés) y matemáticas para ayudar a garantizar que nuestros estudiantes SPED reciben créditos para graduarse con un diploma estándar o modificado; y
- Re-configurar un maestro de la sala de recursos en un maestro de apoyo conductual que ayuda a los estudiantes que tienen dificultades con el equilibrio de la escuela y con sus propios retos de comportamiento en un esfuerzo para ayudar a mantener más estudiantes en la escuela; bajar las tarifas de la suspensión o expulsión, aumentar la asistencia y el aumento de las tasas de graduación.

Responsabilidad Fiscal

Gran parte el trabajo en torno a la responsabilidad fiscal, implementación de mejores prácticas y refinar el proceso general dentro de un proceso de preparación del presupuesto se produce durante el desarrollo de los detalles y la evaluación de colocación laboral, ingresos y gastos se estima y no puede ser precisado en términos de gastos presupuestados. Gastos específicos en el proyecto de presupuesto que demuestran el trabajo continuo en responsabilidad fiscal son los siguientes:

- implementar el plan de cuentas del 2012 del Departamento de Educación de Oregon (ODE siglas en inglés) en el proyecto de presupuesto para fines de cumplimiento y para ayudar en la comunicación más precisa de los datos de ingresos y gastos por tema, grado y escuela;
- investigación y alinee del aula y apoyo con licencia Equivalente de Tiempo Completo (FTE siglas en inglés) hasta las secciones enseñadas a aumentar la eficiencia;
- personal FTE al mínimo para operar cada edificio basado en matrícula proyectada, control de tamaño de las clases y permitir un presupuesto de contingencia destinados al FTE siempre que sea necesario, después de los primeros 10 días de escuela la asistencia sobrepasará las proyecciones de matrícula;

- asignar música y Educación Física (PE) FTE a nivel de primaria en un fijo 0.50 FTE a cada uno para proporcionar a los directores la oportunidad de tener sus necesidades educativas, conducir su horario escolar en comparación con los días y horas de los profesores de música y educación física para que puedan pasar un tiempo en los edificios, con un beneficio adicional de lidiar con el tiempo de preparación con licencia necesaria;
- alinear miembros del personal clasificado FTE a ubicaciones en base a criterios mensurables, tales como tasas de movilidad de inscripción de estudiantes, donde aplique, y alinear pies cuadrados de espacio para ser limpiado o podado;
- mantenimiento de las instalaciones de base y presupuestos de operaciones en proyectos específicos a realizar y sus estimaciones en comparación con un aumento del % en los gastos en el presupuesto del año anterior;
- construir partiendo de presupuestos de asignación priorizada, expresar las necesidades de fomento para el año – un cambio de los presupuestos de gastos calculados por estudiante basado en matrícula proyectada y luego aumentado a un específico % sobre el año previo a la inflación;
- aumento de muebles, accesorios y presupuestos de equipo para reemplazar muebles peligrosos o que no se puede reparar en uso en las aulas de las escuelas y edificios para comenzar un ciclo de reemplazo anual y mejorar experiencias de estudiantes en las aulas;
- continuar el proyecto de reemplazo de la tecnología con una segunda ronda de computadoras, proponer reemplazar computadoras de estudiante y profesores que han sido usadas por más de seis años y añadir tecnología a las aulas para el uso de la instrucción y del estudiante;
- adquiridas aprobaciones de tarifas moderadas durante 2012-2013 resultará en una reducción de 86% en el teléfono del distrito y los costos de Internet; y
- proyecto de reemplazo de sistema de teléfono seguro con aprobaciones de tarifas moderadas, siempre que sea posible y financiar para 2013-14. Esto representa un ahorro al proyecto adoptado anteriormente sin la financiación de tarifas moderadas durante el proceso de presupuesto 2012-13.

Comunicación

Para perfeccionar y poner en práctica el plan de comunicación de todo el distrito para la comunicación interna y externa con el fin de promover el distrito como un profesional, sensible y como una organización bien dirigida dedicada a logros de los estudiantes. El proyecto de presupuesto incluye lo siguiente:

- aumento FTE para proveer servicio de comunicaciones a los padres con énfasis en mejorar los servicios a los padres;
- aumenta la pertenencia y participación en organizaciones comunitarias para difundir la buenas noticias sobre el Distrito Escolar Reynolds;
- comienza el patrón de la comunicación regular siete veces al año. Comenzar con el mensajero del distrito con un plan para la transición al correo electrónico para aquellos con acceso a Internet;

- realizar dos sesiones interactivas con formatos de cumbre para toda la comunidad;
- coordinar un día de aprendizaje de servicio de todo el Distrito; y
- mejorar el sistema de comunicación del distrito para incluir mensajes de texto y la capacidad para que los padres puedan recibir comunicación en su forma preferida (base de datos).

DESARROLLO DE PRESUPUESTO

Cálculos de Ingresos

Fondo General

El Plan de servicio de 2013-2014 del distrito se basa en varios cálculos de ingresos. La mayor fuente de ingresos del distrito viene desde el fondo de escuelas del estado y se determina mediante la matriculación de alumnos proyectada en el distrito y los gastos de transporte proyectado. A partir de la fecha de este mensaje, el cálculo del distrito de ingresos y recursos que estarán disponibles para el uso de distrito en 2013-14 se basa en los siguientes cálculos de ingresos:

- La Carga de la Membresía de Promedio Diario de Distrito (ADMw siglas en inglés) será aproximadamente 14,567 para 2013-2014. Se trata de un aumento de la ADMw 2012-13 proyectada de 14,168. El Estado proyecta 2011-12 ADMw real para el distrito es 14,180. El aumento proyectado es el resultado de las proyecciones de aumento de algunas de las escuelas del distrito, así como el hecho de que la clase de mayor salida de 2013 representa la clase más pequeña por todo el distrito. El aumento previsto de la matrícula total es de 265 estudiantes, conformados por los aumentos previstos de 126 estudiantes en el distrito y 139 estudiantes en las escuelas patrocinadas por el distrito. La carga que se aplica para alcanzar el número de membresía cargada general 14,567 se basan en la distribución del peso entre la población estudiantil de la Reynolds existentes y la reducción del número de estudiantes de educación especial al salir con la clase de 2013 en comparación con el número entrante proyectado de estudiantes de educación especial para el curso 2013-14.
- La distribución estimada de Fondo Escolar del Estado (SSF siglas en inglés) se basa en el presupuesto de los co-presidentes de \$6,55 billones identificados para apoyar la educación de K-12 en todo el estado para el bienio de 2013-2015. Además se asume que el presupuesto bienal se dividirá con pagos a distritos en 49% para el primer año y 51% para el segundo año del bienio. Basado en la matrícula proyectada del Distrito y el Estado proyectaron el nivel de financiación, el distrito escolar de Reynolds estima \$77,9 millones en los ingresos del fondo de la escuela estatal para 2013-14.
- Los ingresos de impuesto de propiedad estimado para ser recogido por el distrito durante el 2013-2014 es \$21,4 millones y se basa en un factor de crecimiento de 1,4% y una tasa de colección de 94,6% según lo estimado por el Departamento de ingresos de Oregon.
- Saldo de fondo inicial del distrito, considerado un recurso en el proceso presupuestario, se estima \$11,4 millones en 01 de julio de 2013.

- El Distrito de Servicio de Educación de Multnomah (MEDS siglas en inglés) pase o dólares de "tránsito" previstos para 2013-2014 se basan en cambios en la selección del plan de servicio. Se han identificado ingresos adicionales para financiar los servicios de Habilidades de Vida Funcional (FLS siglas en inglés) para estudiantes con personal del Distrito, en lugar de utilizar servicios MEDS.

Fondo del Servicio de Nutrición

Los ingresos se basan en matrícula proyectada con tasas vigentes de almuerzo gratis y precio reducido para el próximo año. Los ingresos propuestos incluirán un aumento leve de comidas pagadas según sea necesario para continuar la labor de cerrar la brecha entre almuerzos escolares pagados y financiados por el gobierno federal.

Programas federales

Los ingresos se basan en la disminución prevista en los programas de título y de la Ley de Educación para Individuos con Discapacidades (IDEA siglas en inglés) en aproximadamente el 10% de los ingresos del año en curso.

Cálculos de gastos

Fondo General

El Plan de servicio de 2013-2014 del distrito se basa en varios cálculos de ingresos. Como sucede con cualquier entidad educativa, el gasto más grande del distrito es la labor. El marco personal propuesto se basa en una evaluación exhaustiva del personal a través de todos los grupos de trabajo, departamentos y edificios para alinear el plan de 2013-2014 con énfasis en el tablero y metas del Superintendente, y en general metas de presupuesto del consejo.

Los gastos previstos del Distrito se proponen superar los ingresos proyectados 2013-2014 por \$1,94 millones. Este monto representa una disminución en el presupuesto deducible de las reservas del distrito por \$4,71 millones. Es importante tener en cuenta que si la legislación de reforma anticipada de Sistema de Retiro de los Empleados Públicos (PERS siglas en inglés) falla, la contingencia comprometida para tarifas de PERS de empleador necesitará utilizar y aumentaría el deducible presupuestado de reservas para 2013-14.

El Distrito Escolar de Reynolds es afortunado en tener recursos adicionales para apoyar el presupuesto de gastos donde faltan los ingresos del año en curso. Ha sido el enfoque de cualquier deducible propuesto más allá de los ingresos del año en curso en los gastos de una sola vez o proyectos en currículo e instrucción, mejoras de instalaciones, tecnología y muebles, accesorios y equipos. El presupuesto del 2013-14 no propone pasar reservas para gastos actuales como la mano de obra.

A partir de la fecha de este mensaje, la estimación de los gastos para 2013-14 se basa en los siguientes cálculos:

- Los horarios de salario para los empleados administrativos y confidenciales incluirá un aumento de la Asignación del Costo de Vida (COLA siglas en inglés) de 2% junto con un paso de la experiencia programada. No se trata de un aumento general de COLA y los horarios propuestos son re-alineados y tengan en cuenta los incrementos salariales en 2012-13. Además, se asume un promedio de \$1.050 en cobertura de seguros mensuales.

- El calendario de sueldo para los miembros del personal clasificado se basa en un contrato negociado y representa un incremento de 2.0% COLA junto con un aumento de paso programado y un promedio de \$902 en cobertura de seguros mensuales dependiendo de la longitud del año trabajado.
- El calendario de sueldos para el personal con licencia se basa en un contrato negociado y representa un 0.0% COLA aumenta pero con un paso previsto de aumento oscila entre 1,04% y 1,91%. Se supone que del saldo del fondo final conlleva a lo innecesario.
- La Junta del Sistema de Jubilación de Empleados Públicos (PERS) publicó las tasas de contribución para el bienio comenzando el 01 de julio de 2013.
 - Tasa de nivel 1 y 2 PERS del empleador está fijo en 14,11% - hasta de 7.13% en 2011-13
 - Plan de Retiro de Servicio Público Oregon (OSPRA siglas en inglés) la tasa del empleador PERS está fijo en 12,11% - para arriba de 5,62% en 2011-13

Estos aumentos crean un mucho mayor costo de mano de obra para 2013-14 y no son compatibles con similares aumentos de los ingresos proyectados para 2013-14. La legislatura votará sobre la legislación de reforma de PERS que ahorrará un estimado \$200 millones por todo el estado. Este ahorro se traduce en una reducción de PERS del empleador tasa promedio de 3,5% para el distrito escolar de Reynolds. En previsión de esos ahorros, hemos reducido nuestras tarifas de empleador un 3,5% al calcular el presupuesto de mano de obra; sin embargo, la cantidad de ahorros planificados ha sido presupuestada como una contingencia comprometida para su uso si no de las medidas de reforma.

- Responsabilidad Actuariales no Consolidado (UAL siglas en ingles) y Sistema de Jubilación de Empleados Públicos (PERS) requiere un tipo de 11,87% aplicado a la nómina elegible de PERS para cubrir los pagos de bonos anuales.
- Otros costos del empleador se basan en el cálculo de 7,65% Ley de Contribución al Seguro Federal (FICA siglas en inglés) 485-4.11% tasas de compensación y una tasa de desempleo auto financiados de 0,5%.
- Proyectada FTE cortes de reducción en fondos federales fueron absorbidos por las vacantes del Fondo General creadas por jubilaciones o renuncias siempre que sea posible para evitar despidos de reducción en la fuerza.
- El presupuesto de gastos incluye un curso completo y propone no cortes o días de permiso.
- Ahorro moderado (ERate) se toma como una reducción en la facturación de distrito para el teléfono y servicios de Internet. El distrito aprovechó el proceso de calificación moderada durante el curso 2012-2013 para recibir beneficios para el año escolar 2013-2014. Estos ahorros representan el 86% de lo que el distrito históricamente gasta en teléfono y servicios de Internet como el programa moderado no se había utilizado en Reynolds en los últimos años, estimada en \$120.000 para 2013-2014.

Fondo del Servicio de Nutrición

Los gastos se basan en cambios de la tasa de mano de obra como se ha señalado anteriormente, proyectado contrato de servicios, aumentos de los productos básicos y continuas mejoras en lugares de servicio de alimentos del distrito.

Programas federales

Los gastos se basan en cambios de la tasa de mano de obra como se ha señalado anteriormente, junto con la proyectada disminuye en programas Federales de Título y de la IDEA en aproximadamente el 10% para 2013-14. Siempre que sea posible, el Fondo General ha absorbido proyectos FTE cortes de estos programas usando las posiciones existentes y vacantes dentro del Fondo General, evitando un escenario de reducción en la fuerza de despido.

Cambios Propuestos a los Servicios Contratados Previamente

En 2012-13, el Programa de habilidades para la Vida Funcional (FLS) sirvió necesidades de alta a 23 estudiantes de Reynolds. Este programa fue operado por el Distrito de Servicio de Educación de Multnomah y apoyado por fondos de resolución. A partir de 2013-14, el Distrito Escolar de Reynolds expandirá su programa FLS utilizando dólares de resolución MEDS en forma de dólares de tránsito para atender a 8 estudiantes. Estos dólares se transfieren de MEDS al fondo General del Distrito. Los dólares de tránsito total que serán recibidos por el distrito de MEDS específicamente para los estudiantes FLS se estiman en \$393.746. Estos dólares directamente apoyarán el programa FLS e incluye 2.0 de miembros del personal certificado y 6.5 del personal clasificado.

OTRAS CONSIDERACIONES DE PRESUPUESTO

Gastar Bajo Distrito General Fondo de Reservas

El distrito ha estado utilizando reservas para equilibrar el presupuesto anual durante algún tiempo. El presupuesto propuesto 2013-2014 utiliza \$1,94 millones en reservas para compensar los gastos que proponen superen los ingresos del año en curso. Esto representa una reducción en el presupuesto deducible en comparación con los \$6,65 millones presupuestados en 2012-2013 como se indica en la siguiente tabla:

FONDO GENERAL PRESUPUESTADO DEDUCIBLE DE RESERVAS			
2010-11	2011-12	2012-13	2013-14
3,065,032	3,926,000	6,654,722	1,941,539

La reducción en el deducible del presupuesto propuesto es el resultado de la incremento de ahorros por los Ingresos de Fondos de la Escuela Estatal anticipados de PERS y cambios en las prácticas de gastos. El objetivo del distrito seguirá siendo disminuir cualquier deducible y autorizar tal deducible sólo cuando los fondos son para gastos de una sola vez como capital y otros costos.

Información de Relación Estudiante-Maestro

Durante el otoño de 2012-2013 algunos tamaños de clase eran muy grandes, particularmente en algunas escuelas primarias, donde había sido cortada FTE basadas en una disminución prevista de la inscripción.

El presupuesto propuesto 2013-14 refleja un aumento general de 16.21 FTE en comparación con el actual presupuesto 2012-2013. El FTE adicional consiste en todos los grupos de trabajo y se ha distribuido en todo el distrito de manera estratégica en respuesta a los aumentos previstos en la matriculación de alumnos y para apoyar las metas del distrito de mejorar el logro estudiantil.

Como se ha dicho, el 2013-2014 la propuesta de presupuesto incluye personal basado en matrícula proyectada con énfasis en tamaños más pequeños de la clase en los grados K a través de 3. Sin embargo, los directores tienen la autoridad en cómo FTE realmente se utiliza para apoyar las necesidades particulares de cada edificio. La tabla siguiente resume la proporción de estudiantes por profesor proyectada por ubicación:

2013-2014 PROPUESTA DE EDUCACIÓN GENERAL - FONDO GENERAL PROFESOR CERTIFICADO FTE			
MATRÍCULA PROYECTADA	ESCUELA	PROPUESTA AULA FTE (+ ELECTIVA @ SECUNDARIA)	PROPORCIÓN DE MAESTRO: ESTUDIANTE DE AULA
564	ALDER *	20.00	28.20
424,5	DAVIS	16.50	25.73
453	HARTLEY	17.00	26.65
373,5	FAIRVIEW	14.50	25.76
448	GLENFAIR	17.00	26.35
400	M SCOTT	14.50	27.59
477,5	SALISH	17.00	28.09
361	SWEETBRIAR	12.50	28.88
365	TROUTDALE	13.50	27.04
448	WILKES	16.50	27.15
415	WOODLAND	16.00	25.94
795	HB LEE	27.50	28.91
984	RMS	28.50	34.53
629	WMMS	21.46	29.31
2700	RHS	88.34	30.56
224	RLA WEST	12.17	18.41
50	RLA EAST	3.00	16.67
55	4 CORNERS	-	
10,166.50		355.97	427.55

* Todo el día programa de kindergarten.

Ajustar a tiempo, 0.50 para el programa de kindergarten de medio día.

CONCLUSIÓN

Este documento de presupuesto refleja el esfuerzo consciente para mantener el saldo inicial de fondo a lo largo del último año para el uso en compras de una sola vez mientras ajusta los niveles de dotación de personal para que coincida con la inscripción de aumento proyectada. El documento del presupuesto 2013-14 se beneficia del recurso-provisional creado; sin embargo, es esencial para trabajar hacia la utilización de los ingresos del año actual para gastos del año en curso y el acceso al saldo del fondo o reserva sólo para aquellas necesidades de una sola vez o compensar aumento de los costos fijos en el corto plazo.

Los usos de presupuesto 2013-14 \$1,94 millones de dinero en efectivo del distrito se reserva, incluyendo \$1,72 millones en costos de una sola vez para el currículo, la tecnología, las necesidades de instalaciones y mejoras de sitio. El saldo de fondo final saldo proyectado de \$5,71 millones representa 5,52% de los ingresos totales 2013-2014 fondo general, que se reúne la mesa directiva. Además, el proyecto de presupuesto incluye un balance de la contingencia de \$3,8 millones. Sin embargo, el distrito tendrá acceso a las contingencias para el aumento de las tasas de PERS si fallara la legislación existente para la reforma de PERS.

Incluso en tiempos de escasez de recursos, este documento apoya la misión y los objetivos del distrito para un programa educativo de calidad, un ambiente de aprendizaje seguro para nuestros estudiantes y recursos para continuar atrayendo y para mantener una fuerza de trabajo de calidad.

Me gustaría reconocer la labor de todo el equipo de liderazgo de Reynolds y el personal de finanzas del distrito en particular por sus horas de trabajo en la planificación, proyección y compilación del documento del presupuesto 2013-14.

Respetuosamente enviado,

Linda L. Florence
Superintendente
Distrito Escolar de Reynolds