



Budget 101 | Introducción al Presupuesto

Wednesday, November 3, 2021 |
Miércoles, 3 de noviembre de 2021



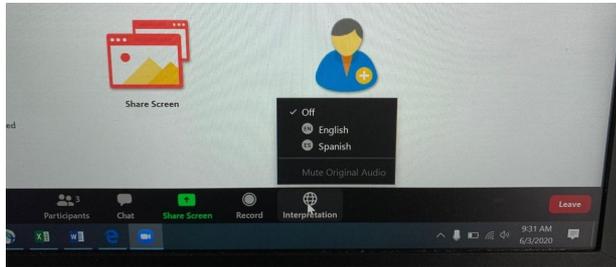
Please Choose Your Preferred Language For The Meeting

Elija el Idioma en el Que Prefiera Escuchar la Junta

On a desktop or laptop
En una computadora de escritorio o una computadora portátil

1. Hover at the bottom of the screen to see the toolbar and click on the Interpretation icon.

Ponga el cursor en la parte de abajo de la pantalla para ver la barra de herramientas y haga clic en el ícono del globo terráqueo que dice "Interpretation".



*The interpretation feature is not available in some devices.
*La función de interpretación no está disponible en algunos equipos.

2. Click on your preferred language.
 - Haga clic en el idioma de su preferencia.



3. If you don't want to hear the original language in the background, click on Mute Original Audio. This sometimes can help when the sound is choppy.

• Si no quiere escuchar el idioma original en el fondo, haga clic en "Mute Original Audio". Esto a veces puede ayudar cuando el sonido se está cortando.



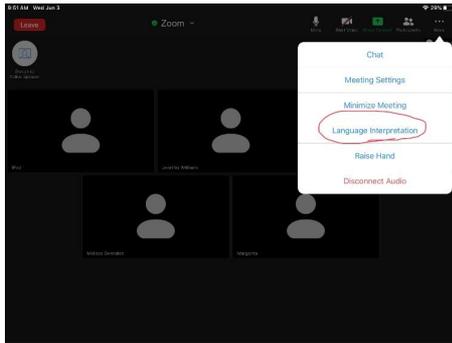
Please Choose Your Preferred Language For The Meeting

Elija el Idioma en el Que Prefiera Escuchar la Junta

On an iPad
En un iPad

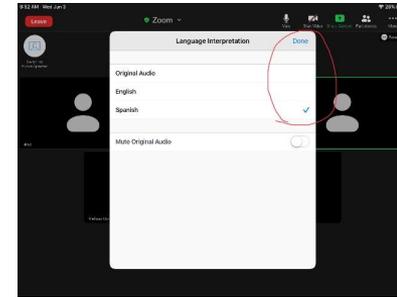
1. Press the three dots on the upper right corner to access the menu and select Language Interpretation.

Presione los tres puntos del menú arriba a la derecha y seleccione "Language Interpretation".



*The interpretation feature is not available in some devices.
*La función de interpretación no está disponible en algunos equipos.

2. Select your preferred language.
 - Seleccione el idioma de su preferencia.



If you don't want to hear the original language in the background, click on Mute Original Audio. This sometimes can help when the sound is choppy. Press Done.

- Si no quiere escuchar el idioma original en el fondo, haga clic en "Mute Original Audio". Esto a veces puede ayudar cuando el sonido se está cortando. Presione "Done" cuando termine.



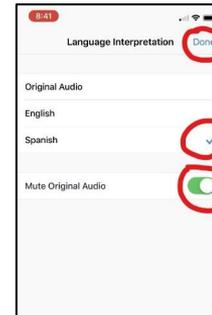
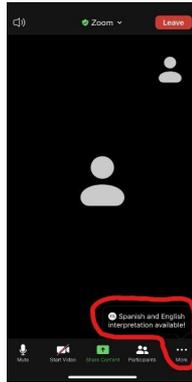
Please Choose Your Preferred Language For The Meeting

Elija el Idioma en el Que Prefiera Escuchar la Junta

On an iPhone
En un iPhone

1. Press the three dots (More) on the lower right corner to access the menu.

Presione los tres puntos del menú "More" abajo a la derecha.



2. Select Language Interpretation.
 - Seleccione "Language Interpretation".

3. Select your preferred language. If you don't want to hear the original language in the background, click on Mute Original Audio. This sometimes can help when the sound is choppy. Press Done.

- Seleccione el idioma de su preferencia. Si no quiere escuchar el idioma original en el fondo, haga clic en "Mute Original Audio". Esto a veces puede ayudar cuando el sonido se está cortando. Presione "Done" cuando termine.

*The interpretation feature is not available in some devices.

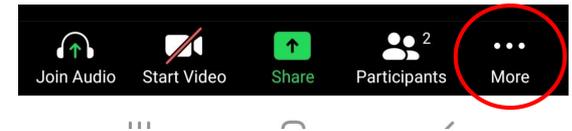
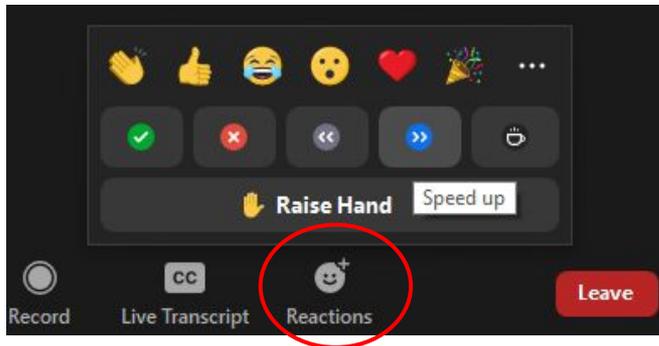
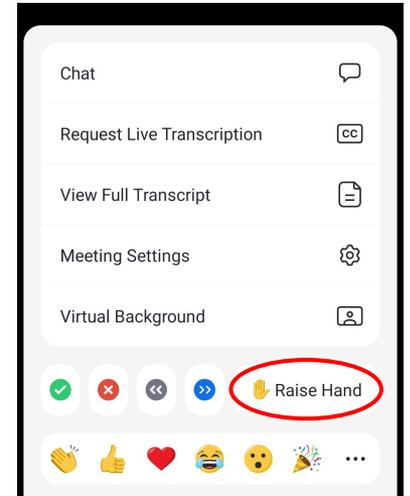
*La función de interpretación no está disponible en algunos equipos.



Questions and Answers Preguntas y Respuestas

You will be muted when you enter. If you have a question, please raise your hand to join the queue and we call on you when we are ready. You may then unmute yourself and ask the speakers your question.

Los micrófonos serán silenciados. Si tiene alguna pregunta, por favor levante la mano para obtener un turno y llamaremos su nombre cuando estemos listos. En ese momento puede prender su micrófono y hacerle su pregunta a los presentadores.



How the district gets funds: the basics

- Funding sources- local, state and federal
- Funding formula (\$ per student x weights)
- Fund balance
- Bonds

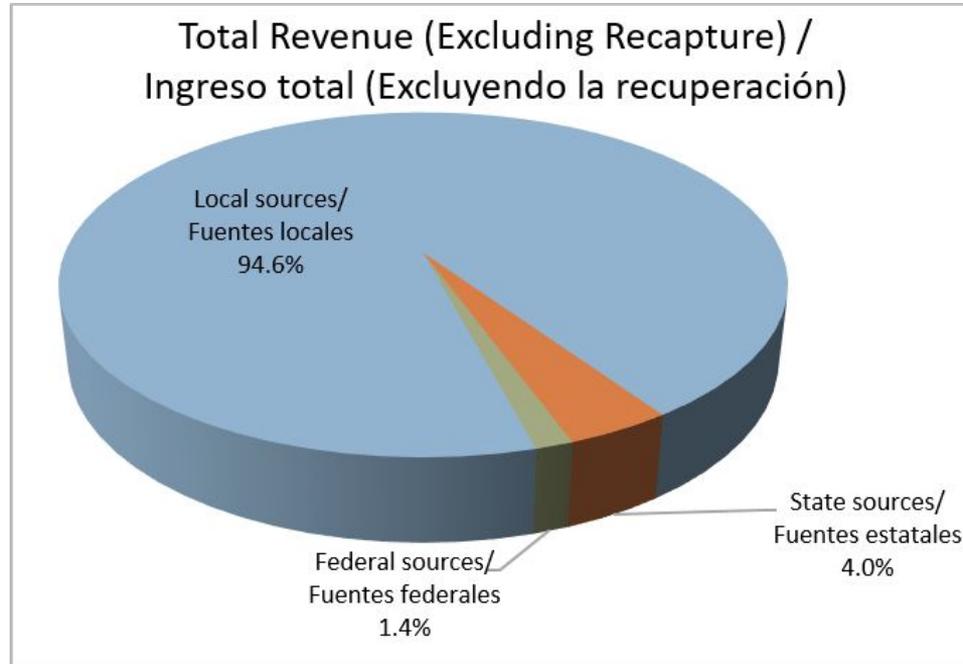
Cómo obtiene fondos el distrito: lo básico

- Fuentes de financiamiento: locales, estatales y federales
- Fórmula del financiamiento (\$ por estudiante x ponderaciones)
- Saldo de los fondos
- Bonos



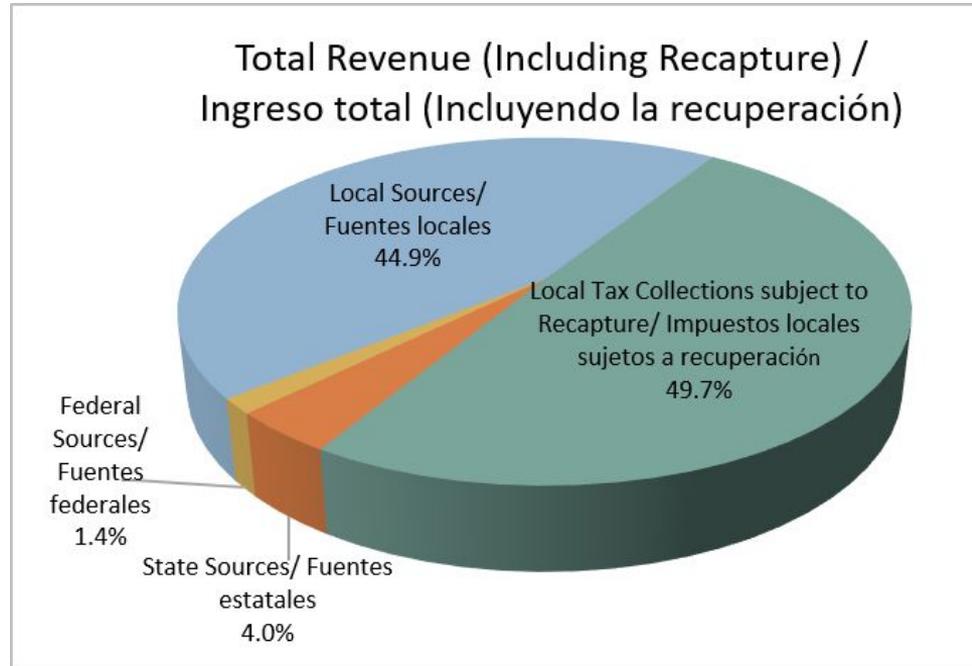
FY2022 General Fund: Impact of Recapture

Fondo General del AF2022: Impacto de la recuperación



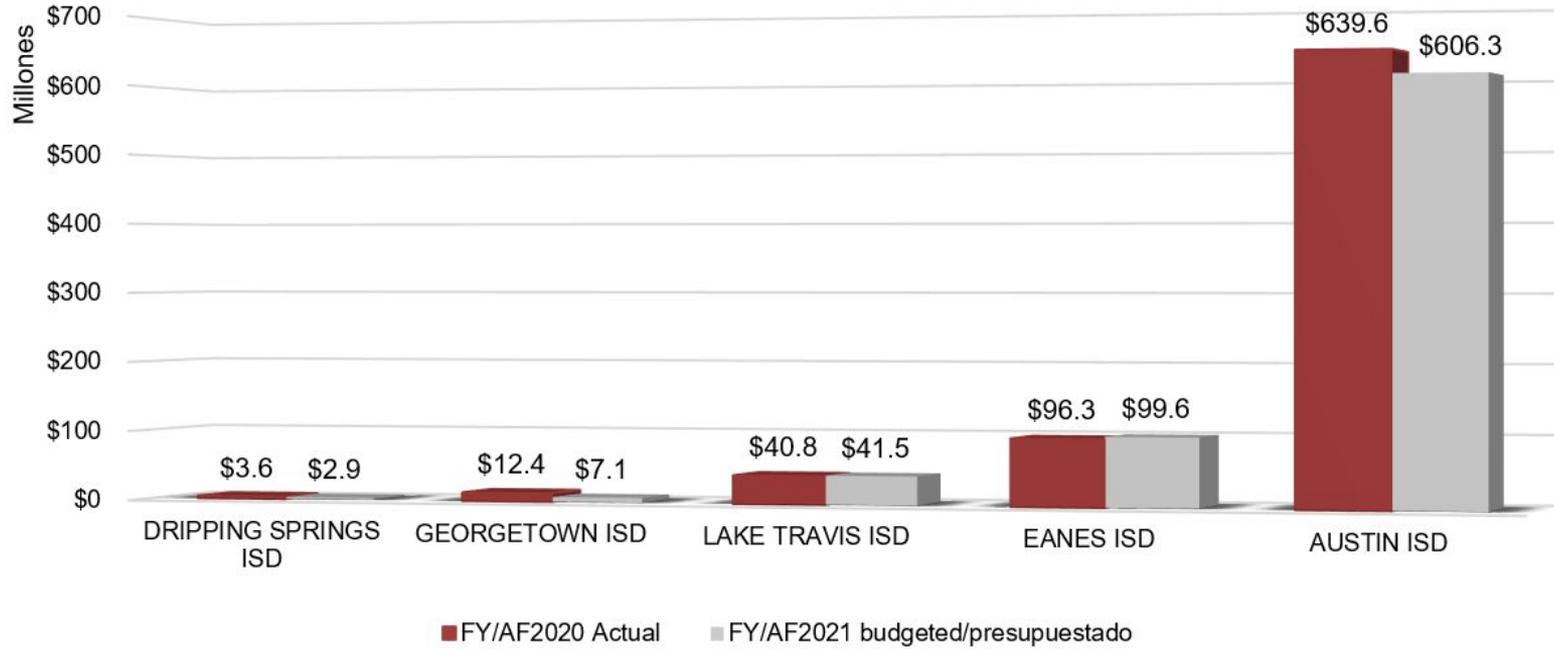
FY2022 General Fund: Impact of Recapture

Fondo General del AF2022: Impacto de la recuperación



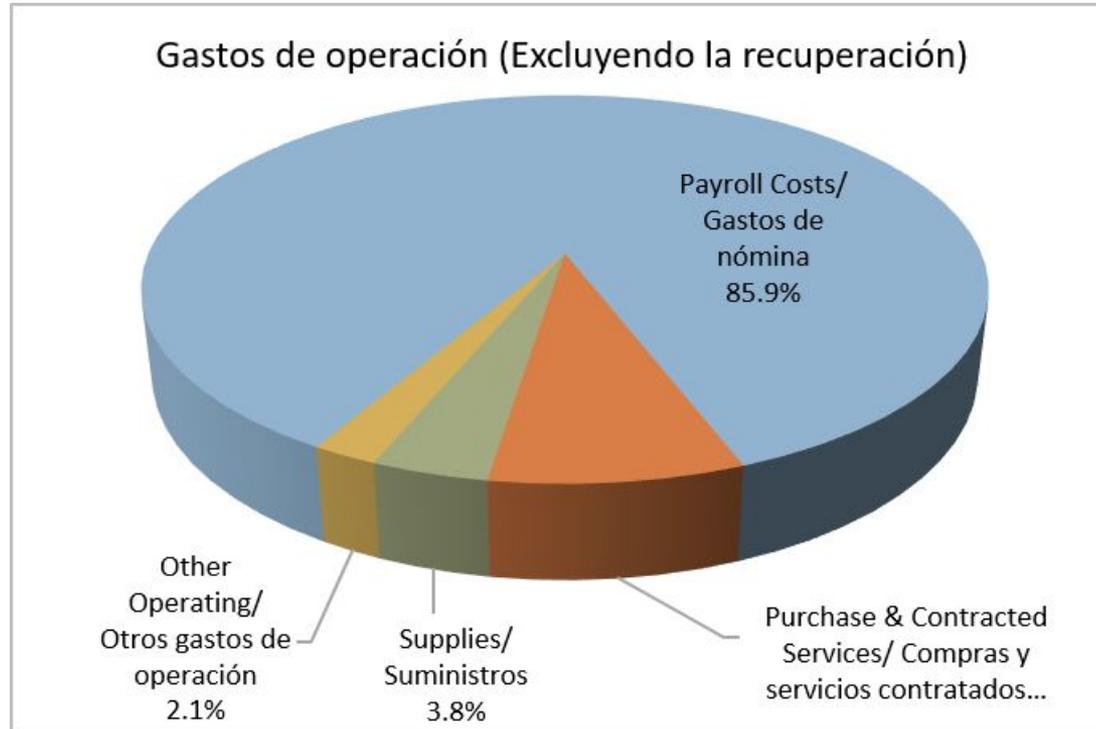
Recapture Comparison

Comparación de la recuperación



FY2022 General Fund: Operating Expenditures (Excluding Recapture)

Fondo General del AF2022: Gastos de operación (Excluyendo la recuperación)



FY2022 Adopted Budget Overview *(in millions)*

Resumen del presupuesto aprobado AF2022 *(en millones)*

	General Fund / <i>Fondo general</i>	Food Service Fund / <i>Fondo de Servicios Alimentarios</i>	Debt Service Fund / <i>Fondo de Servicios de la deuda</i>	Total
Revenue / <i>Ingresos</i>	\$ 1,535.2	\$ 35.8	\$ 162.5	\$ 1,733.5
(Less) Recapture / <i>(Menos) Recuperación</i>	(\$ 709.4)	-	-	(\$ 709.4)
(Less) Operating Expenditures / <i>(Menos) Gastos de operación</i>	<u>(\$ 869.4)</u>	<u>(\$ 35.8)</u>	<u>(\$ 162.5)</u>	<u>(\$ 1,067.7)</u>
Net Change in Fund Balance / <i>Cambio neto en el saldo de los fondos</i>	(\$ 43.6)	\$ 0.0	\$ 0.0	(\$ 43.6)
(Unaudited) ending fund balance / <i>(Sin auditar) saldo de fondos final</i>	\$ 186.6	\$ 0.4	\$ 143.6	\$ 330.6

Tax Rate History

Historia de la tasa de impuestos



A reduction in the tax rate does not mean a reduction in taxpayer liability. Taxpayers could see an increase in taxes due to an increase in property values. / *Una reducción en la tasa de impuestos no significa una reducción en la responsabilidad del contribuyente. Los contribuyentes de impuestos podrían ver un incremento en los impuestos debido a un aumento en el valor de las propiedades.*

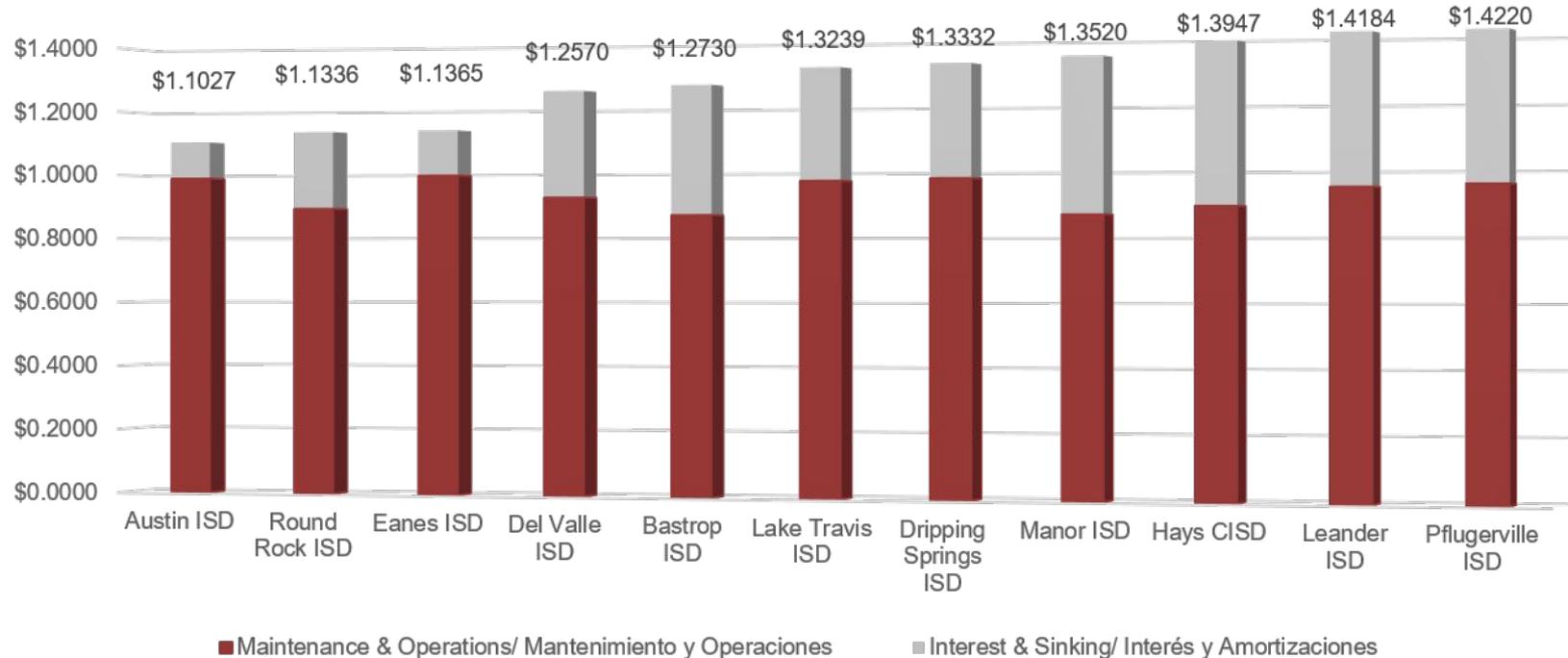
Austin ISD: Property Tax Rate per \$100 Taxable Valuation/

Austin ISD: Tasa de impuestos sobre la propiedad por cada \$100 del valor de tasación imponible



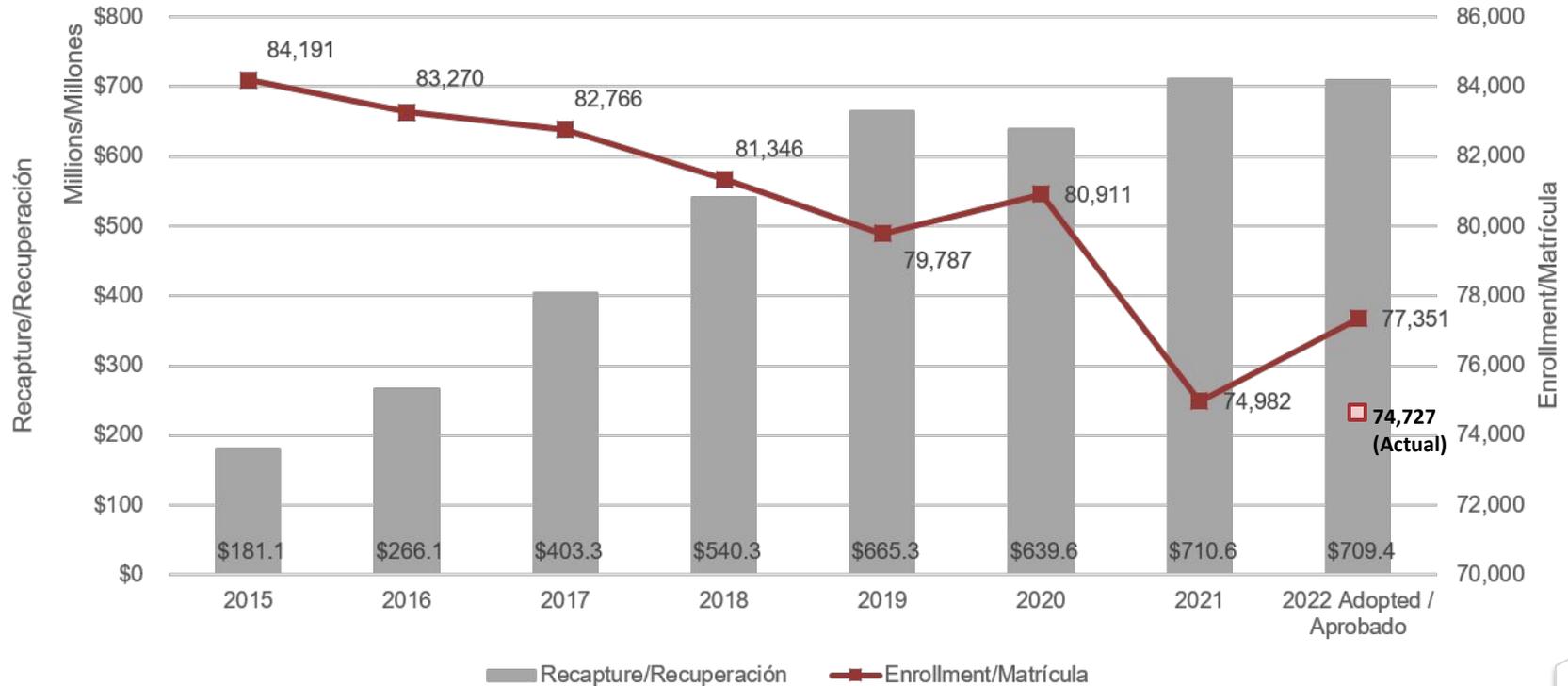
FY2021 Austin Area Tax Rate

Tasa de impuesto del área de Austin AF2021



Recapture & Enrollment

Recuperación y Matrícula



Projected Fund Balance (in millions)

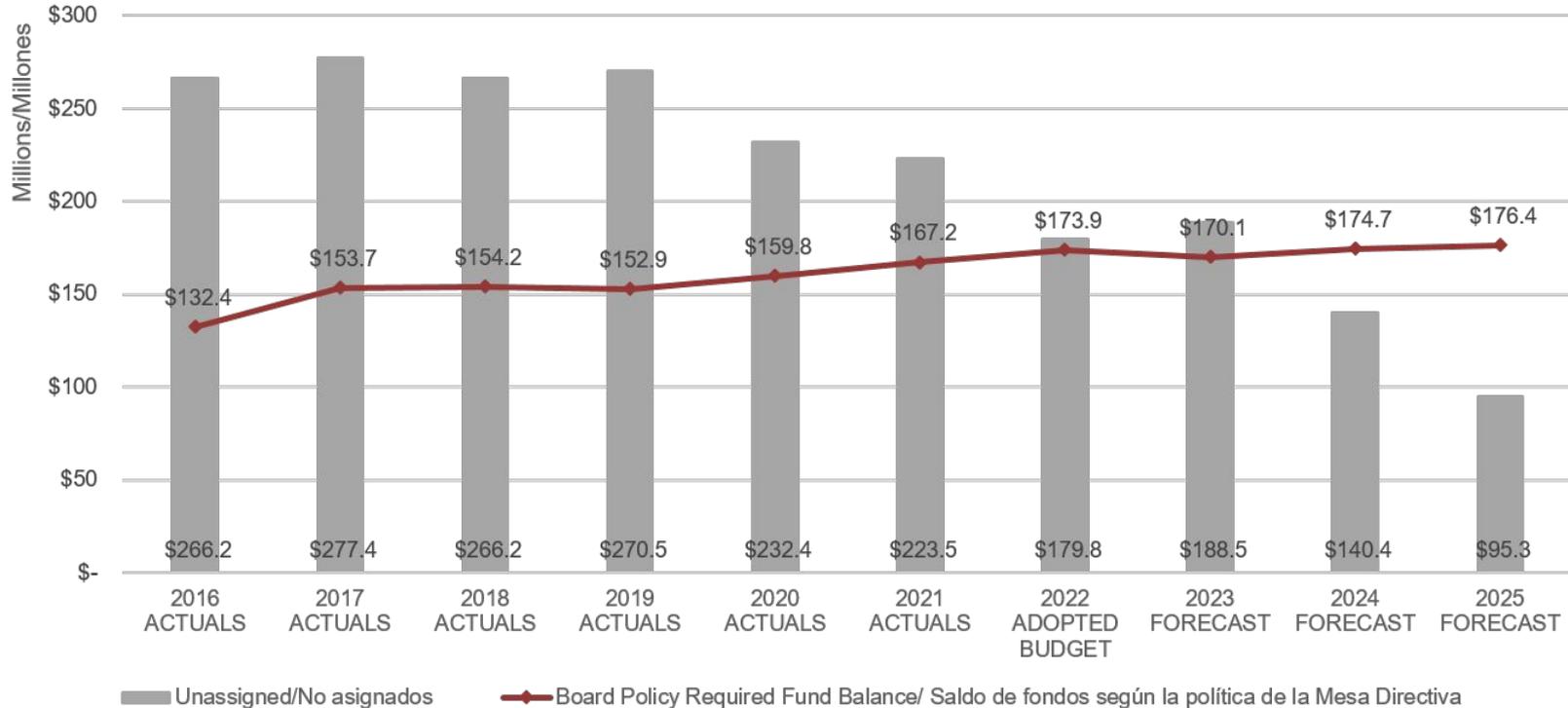
Saldo de fondos proyectado (en millones)

Fiscal Year 2021-22	
	<i>Año fiscal 2021-22</i>
Revenue/ <i>Ingresos</i>	\$1,535.2
Expenditures/ <i>Gastos</i>	\$1,578.6
Adopted Fund Balance/ <i>Saldo de fondos aprobado</i>	(\$43.6)
Less/ <i>Menos</i>	
Enrollment Loss/ <i>Pérdida de matrícula</i>	(\$18.6)
Adjusted Fund Balance/ <i>Saldo de fondos ajustado</i>	(\$62.2)



Fund Balance Trend *(in millions)*

Tendencia del saldo de los fondos *(en millones)*



What's unique about this year?

- Equity lens
 - Alignment with campus improvement plan and 10 equitable practices
- Deficits
 - COVID impacts, decreasing enrollment, decreasing fund balance
- ESSER funding

¿Qué tiene de especial este año?

- La visión de la equidad
 - Se alinea con el plan de mejoramiento del plantel y 10 prácticas equitativas
- Déficits
 - El impacto de la COVID, disminución de la matrícula, disminución del saldo de los fondos
- El financiamiento de ESSER



Questions?

¿Preguntas?



How it's funded: Staffing

- Staffing costs make up 86% of the district's budget
- Campus staffing formulas are weighted
- Enrollment is the main driver

Cómo se financia: Dotación de personal

- Los costos de la dotación de personal utilizan un 85% del presupuesto del distrito
- Las fórmulas de la dotación de personal de los planteles son ponderadas
- La matrícula es el motor principal



How it's funded: Programs

- Specialty program budgets
 - Depend on program size and enrollment
 - Elementary- all students can take music, art and PE

Cómo se financia: Los programas

- Presupuestos para los programas especiales
 - Depende del tamaño y la matrícula del programa
 - Primaria- todos los estudiantes pueden tomar música, arte y Educación Física



How it's funded: Programs

Cómo se financia: Los programas

- Specialty program budgets
 - Secondary- principals assess student needs and interest in programs
- Presupuestos para los programas especiales
 - Educación secundaria- los directores evalúan la necesidad e interés de los estudiantes en los programas



How it's funded: Special Education

- Two funding sources: local funds and federal funds
 - Local funds are based on enrollment and state budget regulations and allocations
 - Federal funds are based on enrollment and federal budget regulations

Cómo se financia: Educación Especial

- Dos fuentes de financiación: fondos locales y fondos federales
 - Los fondos locales se basan en la inscripción y en las regulaciones y asignaciones de presupuesto estatales
 - Los fondos federales se basan en la inscripción y en las regulaciones de presupuesto federales



How it's funded: Special Education

- Both types of funds pay for a portion of staff allocations, contracts, materials and resources, capital outlay, and parent engagement activities

Cómo se financia: Educación Especial

- Ambos tipos de fondos pagan una porción de las asignaciones de personal, los contratos, los materiales y los recursos, la desembolso de capital y las actividades de participación para los padres



Questions?

¿Preguntas?



Campus budgeting process

- Campus funding is based on projected enrollment
 - Elementary- grade-level allocations & non-staffing funds
 - Secondary- general teacher allotment & non-staffing funds

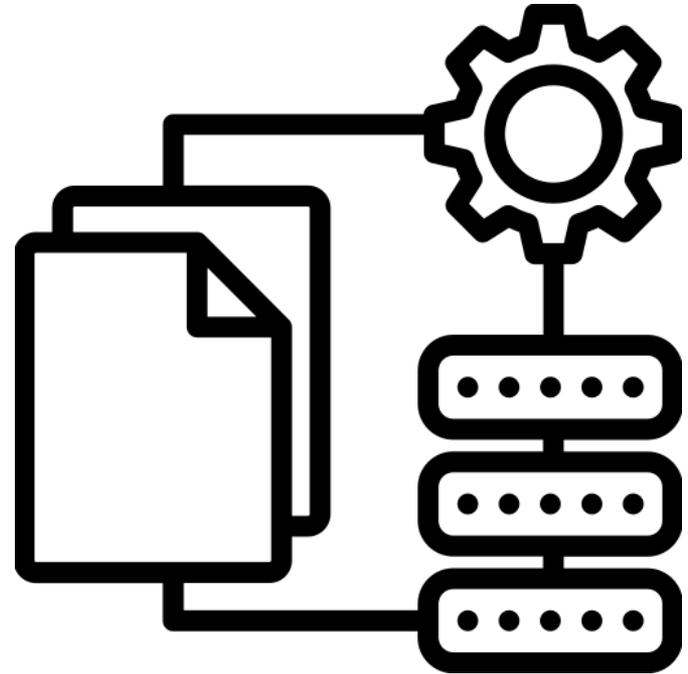
Proceso presupuestario escolar

- El financiamiento escolar se basa en la matrícula
 - Primaria- asignaciones por grado y fondos que no son para dotación de personal
 - Educación secundaria- asignación general de maestros y fondos que no son para dotación de personal



Campus budgeting process / Proceso presupuestario escolar

- Principals develop budget with Campus Advisory Council (CAC)
- Los directores elaboran el presupuesto con el Comité Consultivo Escolar (CAC, por sus siglas en inglés)



Next steps: timeline

- *January*- Basic Table of Operations (BTO) released to campuses
- *March*- Campus BTOs returned to budget office

Próximos pasos: cronograma

- *Enero*- se les entregan la Tabla Básica de Operación (BTO, por sus siglas en inglés) a las escuelas
- *Marzo*- se devuelven las BTO de las escuelas a la Oficina de Presupuesto



Next steps: timeline

- *April*- Preliminary budget presented to Board
- *May*- Recommended budget presented to board
- *June*- Budget hearing and adoption by Board

Próximos pasos: cronograma

- *Abril*- se le presenta a la mesa directiva el presupuesto preliminar
- *Mayo*- se le presenta a la mesa directiva el presupuesto recomendado
- *Junio*- Audiencia y aprobación de la mesa directiva para el presupuesto



Questions?

¿Preguntas?



Get involved

- January community and staff budget conversation series
- CAC BTO review process
 - Resources going out to all CACs- FAQs at austinisd.org/budget
 - Feedback form

Participe

- Serie de conversaciones sobre el presupuesto con la comunidad y el personal en enero
- Proceso de revisión de la BTO del CAC
 - Recursos que van a todos los CAC- preguntas frecuentes at austinisd.org/budget
 - Formulario de comentarios

