

Distrito Escolar Unificado de West Contra Costa

26 de abril del 2016



Comité Distrital del Plan de Rendimiento
de Cuentas bajo Local Control
DLCAP

Estimación de Financiamiento

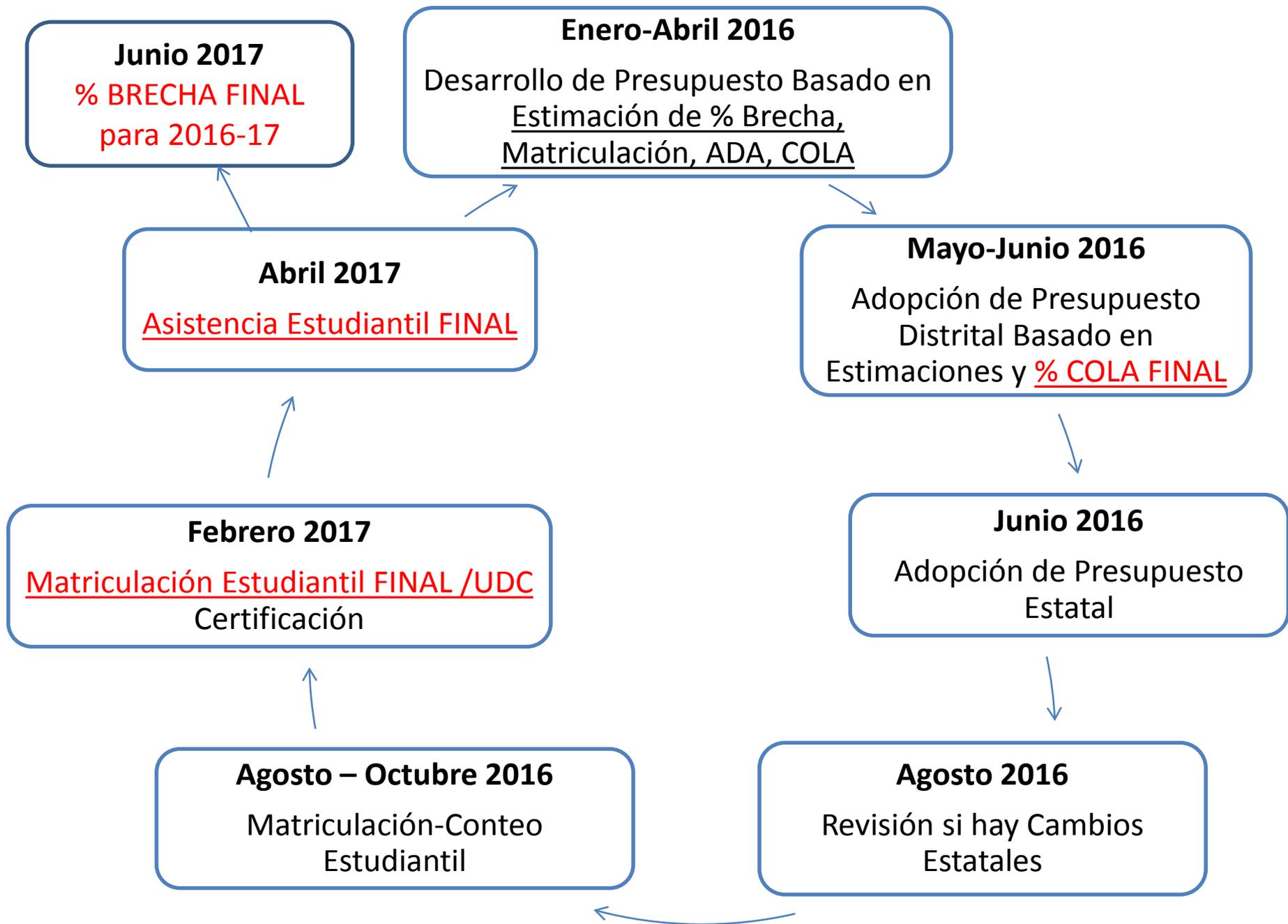
- Hay un alto nivel de volubilidad y riesgo en este modelo de financiamiento al progreso de los años
 - Cambios en demografía estudiantil
 - Apoyo legislativo debe continuar a través del tiempo
 - Estabilidad y crecimiento económica
- Una reducción en asistencia tiene mayor impacto mientras mejoramos nuestro modelo de financiamiento; por ejemplo:
 - Todos los factores igualan excepto una reducción de 2% en asistencia en 16-17 = \$3 millones de reducción de ingresos LCFF

¿Por que Estimamos?

- La Fórmula de Financiamiento bajo Control Local incluye factores cuales no son conocidos previamente
- El Estado usa información de distritos escolares cual es colectada y certificada en varios tiempos del año
- El Estado puede y hace cambios a factores subyacentes **DESPUÉS** de que el distrito escolar haya albergado una audiencia pública y adoptado el presupuesto

¿ Cuales son los Factores?

- Matriculación y Asistencia Estudiantil
 - Conteo de matriculación estudiantil no-duplicado
 - Todos los estudiantes tienen un promedio de asistencia diaria desde el primer día de clases...
 - Diferentes cantidades de financiación por ADA según el nivel de grado
- Niveles de financiamiento identificado establecidos por el Estado
- Brecha en cantidad de financiamiento establecida por el Estado
- Porcentaje Anual COLA
- Suplementario/Concentración Actual



Actualizaciones de Ingresos

- Información final de asistencia estudiantil no es disponible hasta después de la fecha límite en abril de cada año
 - Esto significa que los ingresos que el distrito realmente ganó serán ajustados durante el proceso del cierre del año
 - Esto incluye subvenciones Suplementarias y de Concentración



Cambios Desde la Adopción de Presupuesto

2015-16 Comparación en Calculación de Ingresos LCFF de Adopción al 2º Interino			
	2015-16	2015-16	Diferencia
	Adopción	2º Interino	
<i>Suposiciones Sobrecargadas</i>			
COLA Anual	1.02%	1.02%	0.00%
Financiación GAP	53.08%	21.97%	-1.11%
EPA	23.00%	25.08%	2.08%
<i>Otras Comparaciones</i>			
Matriculación	27,496	28,646	1,150
Conteo No-Duplicado	20,600	21,286	686
% No-Duplicado	74.95%	74.75%	-0.20%
2015-16 ADA Financiado	26,723	27,232.79	509.83
Financiamiento Identificado	267,777,752	272,921,247	5,143,495
% de Financiamiento Identificado	89.83%	89.50%	0
FINANCIACIÓN LCFF TOTAL:	240,540,336	244,262,696	3,722,360
BASE Financiada	204,203,270	206,904,798	2,701,528
Suplementario/Concentración Financiada	36,337,066	37,357,898	1,020,832
Subsidio por ADA	9,001	8,969	-32
MPP	18.21%	18.48%	0.27%

Factores para estimación de la Formula de Financiamiento bajo Control para LCAP

2016-17

- COLA estatal aumenta 0.47%
- Financiamiento de brecha estatal 49.08%
- Conteo estatal no-duplicado 74.66%
- Matriculación distrital 27,905
- Asistencia distrital 26,577

Estos números si serán ajustados cuando nueva información sea disponible.

Presupuesto Estimado para Programas

- El presupuesto para muchos de los programas LCAP planeados son estimaciones de gastos
 - Puede ser que los programas terminen costando más o menos dependiendo en los costos de empleados y otros variables
 - Esto requiere de más flexibilidad entre programas
 - Es importante que las actividades y servicios ocurran – algunas veces los ahorros y gastos extras son parte de la flexibilidad en general, lo cual es requerido

Información de Programa

- La sección de Actualización Anual del LCAP incluirá nuestras mejores estimaciones de cuánto gastaran los programas para el 30 de junio
- Para poderlos incluir en este reporte, tuvimos que hacer nuestras estimaciones en abril
- Programas y sitios aún están funcionando y gastando fondos hasta junio

Remanentes

- Algunos programas tuvieron que gastar más o menos dependiendo en los costos de actividades
- Asignaciones de Sitio Escolar
 - Escuelas recibirán sus fondos remanentes por las asignaciones justificadas por alumno cuales no fueron gastadas durante el 2015-16
 - Mantenemos estos fondos en un grupo de cuentas especial
- Programas no tendrán fondos remanentes ya que recibirán nuevos presupuestos en el año por venir

¿Que hemos aprendido?

- ¡No podemos exagerar las maneras en las cuales este nuevo modelo de financiamiento puede cambiar!
- Deberíamos planear para flexibilidad y priorizar en caso de que el estado proporcione más o menos financiamiento o en caso de que nuestra matriculación o asistencia fluctué
- El estimado actual es \$44.9 millones basado en los factores repasados

Multé-Año

- El LCAP actual muestra programas continuos cada año
- Costos incrementados necesitaran ser incluidos al progreso del tiempo en caso de aumentos en beneficios o salarios o aumentos a contratos y servicios
- El Distrito estimará costos aumentados basado en el Índice de Precios de Consumo (CPI)
- Hay un balance sobrante para asignar el año por venir
 - Aquí es donde consideración para prioridades es clave

Multé-Año

- Siempre necesitaremos ajustar según cambios de factores- estas son estimaciones y predicciones y serán sujetos a cambios
- Continuar a comunicar sobre cambios a los factores que afectan nuestro financiamiento
- Continuar a tratar y analizar las prioridades y factores que llevan a cabo decisiones de programas

GRACIAS