

MAYOR

Gina D. Picinich

VILLAGE TRUSTEES

Lisa C. Abzun

DEPUTY MAYOR

Anne B. Bianchi

Karine P. Patiño

Karen B. Schleimer



VILLAGE MANAGER

Edward W. Brancati

**ASSISTANT
VILLAGE MANAGER**

Kenneth L. Famulare

VILLAGE/TOWN OF MOUNT KISCO

WESTCHESTER COUNTY, NEW YORK

104 Main Street, Mount Kisco, NY 10549-0150

Tel (914) 241-0500 • Fax (914) 241-9018

www.mountkisco.ny.gov

Marzo 17, 2023

El Honorable Alcalde Picinich y la Junta de Síndicos
Pueblo de Mount Kisco
104 Main Street
Mount Kisco, NY 10549

Re: Presupuesto tentativo 2023-2024

Estimado Alcalde Picinich y Miembros de la Junta de Síndicos:

Es un privilegio para mí, sirviendo como Gerente del Pueblo y Oficial de Presupuesto, presentarles el Presupuesto Tentativo del Pueblo de Mount Kisco para el Año Fiscal (FY) 2023-2024. Me complace anunciar que el Presupuesto Tentativo, tal como se presentó, cae dentro de las limitaciones del Límite de Impuestos del Estado de Nueva York.

En el centro de este presupuesto está el compromiso continuo del Pueblo de invertir en el crecimiento y el éxito de la comunidad. Continuamos reemplazando la infraestructura crítica centenaria que ha sobrevivido a su vida útil y es necesaria para que todos los residentes prosperen. Continuamos repavimentando, reparando y manteniendo calles y aceras, y nos esforzamos por mejorar otra infraestructura de transporte para garantizar el movimiento seguro de personas y comercio en todo nuestro pueblo. Estamos mejorando las instalaciones y estamos apoyando a nuestra fuerza laboral dedicada y talentosa que permite que el Pueblo continúe brindando el más alto nivel de servicios de la manera más eficiente y efectiva posible para el beneficio de cada residente del Pueblo.

Al preparar este presupuesto tentativo para el año fiscal 2023-2024, una vez más consideramos las condiciones económicas actuales que están afectando las finanzas y operaciones del Pueblo, y hemos ajustado los ingresos y gastos en consecuencia. El Pueblo está experimentando, y el presupuesto refleja, mayores costos de combustible, servicios públicos, materiales y suministros. En las secciones pertinentes de este mensaje se incluye un análisis adicional de los ajustes a los ingresos y gastos. Hemos asegurado todos los fondos autorizados para nuestro plan de capital a tasas de interés inferiores a las supuestas en la creación del plan de capital, y estos pagos de deuda se incorporan a este presupuesto. Reconocemos que nuestros

residentes enfrentan estas mismas presiones y desafíos, que es precisamente la razón por la que hemos trabajado para mantener los impuestos lo más bajos posible, sin dejar de satisfacer nuestras necesidades operativas y de mejora de capital, y mantuvimos las tarifas de agua y alcantarillado planas para el próximo año fiscal.

El programa de tope de impuestos es un proceso complicado que coloca el límite de "tope" en el gravamen fiscal del Pueblo, que es la cantidad total de dinero recaudado por los impuestos a la propiedad. Cada año, el Estado establece el límite como porcentaje del costo de vida hasta el máximo del dos por ciento (2%), y luego incluye ciertas asignaciones para modificar ese porcentaje. Para el año fiscal 2023-2024, el límite del límite impositivo de la Villa se estableció en 2%, con un factor de crecimiento permitido de un .28% adicional. Además, si cambia la lista de evaluación, que sirve como denominador para calcular el gravamen fiscal, eso afectará directamente la tasa impositiva final. El último es lo que se conoce como una transferencia permitida de un año anterior; un importe igual a la diferencia entre el límite del gravamen del tope fiscal del año anterior y el gravamen final real. Como recordará, el presupuesto para el año fiscal 2022-2023 no utilizó todo el límite de gravamen de tope de impuestos permitido, por lo que hay un arrastre permitido de \$ 243,652 que está disponible para ser utilizado para el año fiscal 2023-2024.

Aplicando el cálculo anterior, el Presupuesto Tentativo exige un aumento de la tasa impositiva del 2.50%, al que se llega permaneciendo por debajo del límite impositivo del 2%, aplicando el factor de crecimiento del .28% y utilizando \$ 35,497 de arrastre en ingresos fiscales del año anterior. Para una casa unifamiliar en la Villa con un valor tasado promedio de \$36,000 (con un valor de mercado igualado de aproximadamente \$457,500), la factura de impuestos del propietario aumentará en aproximadamente \$96.75.

Algunos aspectos destacados del presupuesto:

- El aumento de impuestos proyectado de 2.50% es mayor que el aumento de 1.0% proyectado hace cuatro años antes de la decisión de aprobar los \$ 4 millones adicionales en fondos necesarios para las mejoras de la estación de bomberos. Sin embargo, la proyección original tenía aumentos del 2% para cada uno de los últimos dos años fiscales, mientras que la tasa impositiva aumentó en 0.95% y 1.29% respectivamente.
- Tarifas del agua se mantienen sin cambios por octavo año consecutivo.
- Tarifas de alcantarillado no han cambiado por segundo año consecutivo.
- El valor imponible total de del Pueblo aumentó en \$54,404.
- El gasto en el Fondo General ha aumentado en un 8,72% (\$ 2.098.441), el gasto en el Fondo de la Biblioteca aumentó en un 0,99% (\$ 19.782), los gastos del Fondo de Agua aumentaron un 17,83% (\$ 820.709) y los gastos del Fondo de Alcantarillado aumentaron un 13,06% (\$ 143.508) en comparación con el presupuesto adoptado 2022-23. En general, se proyecta que el gasto del Pueblo aumentará en \$ 3,082,440 para el año fiscal 2023-2024.

- El aumento en el gasto total se debe principalmente a la emisión de toda la deuda autorizada restante para los proyectos del plan de capital del fondo general, de agua y alcantarillado al comienzo del año fiscal en curso. El próximo año fiscal 2023-2024 representa el primer año de pagos de capital e intereses sobre esa deuda. Esta deuda se emitió de acuerdo con nuestro plan de capital y para garantizar que la tasa de interés obtenida sobre esa deuda se mantuviera por debajo de los supuestos de tasa de interés que se utilizaron en los planes de capital para cada fondo. Además, el momento de la emisión de deuda permitió a la Villa evitar la mayoría de los aumentos significativos de tasas que se han producido en el último año. El aumento total en los pagos de capital e intereses en los tres fondos representa \$ 2,336,751 o 75.8% del aumento en el gasto total de Pueblo para el próximo año.
- Es importante tener en cuenta que el aumento de impuestos es crítico para el Plan de Capital en curso y es necesario construir gradualmente a través de este presupuesto y el próximo presupuesto para reducir el uso planificado del saldo del fondo en el Fondo General para que podamos preservar una reserva de saldo de fondos igual al 25% de nuestro presupuesto operativo.
- El presupuesto 2023-2024 asigna \$1,464,953 del saldo del fondo general no asignado de años anteriores de conformidad con el Plan de Capital. El presupuesto también asigna \$ 32,502 de la Reserva del Servicio de la Deuda y \$ 32,000 del Fondo de Estabilización Tributaria como lo hizo para el presupuesto 2022-2023. El uso de estas reservas se ha planificado estratégicamente para permitir que la Villa absorba gradual y responsablemente estos mayores costos sin dejar de cumplir con el límite impositivo y a medida que se retiren las emisiones de deuda anteriores.
- Los ingresos por impuestos no relacionados con la propiedad se incrementaron en \$ 700,990; esto se compone en gran medida de un aumento de los pagos de los distritos exteriores en Bedford y New Castle de acuerdo con el calendario de prorrateo para la provisión de servicios de ambulancia de protección contra incendios y Soporte Vital Básico (BLS) a esas áreas de \$ 235,236; aumento de las ganancias por intereses de \$ 160,000; aumento del impuesto a las ventas de \$ 150,000; un aumento en la ayuda nutricional para personas mayores de \$ 50,000; y un neto Aumento en las tarifas de piscinas, campamentos y programas juveniles de \$ 30,000. Todas las demás proyecciones de ingresos no tributarios se han ajustado para reflejar con mayor precisión los datos reales del año anterior y las proyecciones del año en curso.
- Las medidas adoptadas en el presupuesto aprobado para 2015-2016 para aumentar las tarifas del agua y reducir los gastos han ayudado a aliviar el Fondo de Agua de las Aldeas, que experimentó proyecciones de ingresos inalcanzables y agresivas en años anteriores. Como resultado, se recomienda mantener las tarifas de agua planas por octavo año consecutivo. En el Fondo de Alcantarillado, debido a los modestos aumentos de las tarifas de alcantarillado aprobados en los años fiscales 2020-2022; importantes fondos de subvención que han sido asegurados por el Pueblo a través del Estado de Nueva York y el Condado de Westchester; y los acuerdos de la Villa con el condado de Westchester, la ciudad de Nueva York y la Fox Hollow Sewer Corporation; la Villa ha asegurado todos

los fondos necesarios para satisfacer de manera sostenible el capital y las necesidades operativas continuas del Fondo de Alcantarillado. Como resultado, se propone que las tarifas de alcantarillado permanezcan estables por segundo año consecutivo.

- Este presupuesto aumenta la transferencia dedicada de fondos operativos al Fondo de Capital en \$160,284 a \$578,384 para pagar gastos de capital anuales y recurrentes, como pavimentación, reparación de aceras y reemplazo de vehículos. Esta línea presupuestaria se estableció en el presupuesto 2017-2018 y es esencial para mantener nuestra flota de vehículos y fortalecer nuestra infraestructura. Los calendarios de reemplazo de bienes y vehículos de equipo de capital se han examinado, revisado y se reflejan en el Plan de Capital incluido en este presupuesto. El Pueblo comenzó a cumplir con estos horarios hace siete años y debe permanecer disciplinado para continuar este esfuerzo para mejorar nuestro nivel de servicio a los residentes, al tiempo que reduce los costos de operación y mantenimiento.
- Bajo el primer Acuerdo Intermunicipal (IMA) que el Pueblo celebró con el Condado de Westchester para la prestación de servicios policiales para el Pueblo de Mount Kisco, y que comenzó el 1 de junio de 2015 y finalizó el 31 de diciembre de 2019, los costos reales de la IMA para la Villa fueron \$ 3,221,140 menos de lo estimado originalmente.
- Sobre la base del éxito de la primera IMA, la Villa y el Condado de Westchester celebraron un nuevo Acuerdo Intermunicipal (IMA) de cinco años entre el Pueblo de Mount Kisco y el Condado de Westchester para la prestación de servicios policiales dentro de la Villa que cubre el período comprendido entre el 1 de enero de 2020 y el 31 de diciembre de 2024. Como recordarán, el acuerdo actual proporciona a Pueblo un crédito de \$ 1,000.00 por mes para cada uno de los veinticinco ex empleados de la Policía de Mount Kisco que fueron contratados por el Condado de Westchester. Esto equivale a \$ 25,000.00 por mes o \$ 300,000.00 por año siempre que cada uno de los veinticinco empleados permanezca en la nómina del Condado por los servicios descritos en el acuerdo. Desafortunadamente, algunos de los ex oficiales de MKPD han dejado el empleo del Condado de Westchester y, como resultado, nuestro crédito se ha reducido a \$ 240,000. Este crédito aparece como parte de nuestro cálculo de "ajuste", que estuvo por debajo del gasto presupuestado en el IMA para 2020 en \$ 693,960, 2021 en \$ 774,170 y 2022 en \$ 454,631, y proporciona un resultado favorable para el año fiscal 2020-2021, el año fiscal 2021-2022 y el año fiscal 2022-2023 de \$ 393,960, \$ 522,170 y \$ 214,631 respectivamente. También es importante tener en cuenta que las cifras de 2022-2023 incluyen al Oficial de Recursos Comunitarios que se agregó a partir del 1 de febrero de 2022.

Ingresos del Fondo General:

El presupuesto provisional refleja varios cambios significativos en la proyección de ingresos no tributarios que merecen un mayor debate. En primer lugar, está el aumento de los ingresos por servicios de protección contra incendios de 235.236 dólares cobrados a los distritos que no pertenecen a las aldeas atendidas por el Departamento de Bomberos de Mount Kisco (MKFD) y el Cuerpo de Ambulancias Voluntarias de Mount Kisco (MKVAC). Esta cifra se basa

en la fórmula utilizada durante mucho tiempo para asignar equitativamente los gastos de estos servicios a todas las personas atendidas por estos dos organismos. Este aumento es un reflejo del aumento de los gastos asociados con los presupuestos del departamento de bomberos y el cuerpo de ambulancias, así como la segunda fase de los nuevos pagos de deuda para las renovaciones de las tres estaciones de bomberos del Pueblo.

Como saben, la Reserva Federal ha estado elevando agresivamente las tasas de interés durante el año pasado. En previsión de estos aumentos que comenzaron la primavera pasada, y como se discutió anteriormente, la Villa actuó rápidamente para asegurar toda la deuda restante para el plan de capital del Pueblo, de modo que las tasas de interés pagadas por esa deuda estuvieran por debajo de las asumidas en el plan de Capital. Al mismo tiempo, el aumento de las tasas de interés permite a Pueblo obtener una mejor tasa de rendimiento de nuestros fondos depositados en nuestras diversas cuentas. A medida que las tasas han aumentado, también lo han hecho nuestras ganancias por intereses hasta el punto de que ahora estamos ganando una mejor tasa de interés sobre nuestros fondos que la que estamos pagando en costos de deuda. Como resultado, hemos aumentado conservadoramente nuestra cifra de ingresos por intereses en \$ 160,000 a \$ 200,000. Tenga en cuenta que a medida que trabajemos para completar nuestros proyectos de capital, gastaremos en nuestras cuentas, lo que dejará menos disponible para las ganancias por intereses. Es precisamente por eso que hemos presupuestado una cifra muy por debajo de nuestro año real actual, pero que estamos seguros de que lograremos en base a las tasas de interés actuales y nuestras reservas del 25% de los gastos operativos.

En lo que respecta a los ingresos por impuestos a las ventas, recordará que anteriormente el Estado autorizó y el Condado implementó un aumento del 1% en la tasa del impuesto a las ventas al 8.375% para poner a Westchester en paridad con los condados circundantes de la región. Este aumento entró en vigencia el 1 de agosto de 2019 después de que el Pueblo adoptara el presupuesto del año fiscal 2019-2020. Debido a la incertidumbre económica causada por Covid-19, el presupuesto 2020-2021 aumentó de manera conservadora los ingresos por impuestos a las ventas para alinearlos con los datos reales del año anterior sin tener en cuenta el aumento del 1%. Para el presupuesto 2021-2022, aumentamos conservadoramente esta cifra en \$ 400,000 para dar cuenta de gran parte, pero no todo el aumento del 1%, porque no habíamos experimentado una caída significativa en los ingresos por impuestos a las ventas. Para el presupuesto 2022-2023, nuevamente aumentamos de manera conservadora los ingresos por impuestos a las ventas en \$ 150,000 adicionales como resultado de las fuertes cifras de impuestos a las ventas, que también incluyen la recaudación de impuestos sobre las ventas por Internet, ya que las personas continuaron gastando. Estas tendencias han continuado durante el año fiscal actual y una vez más hemos aumentado conservadoramente los ingresos por impuestos a las ventas en \$ 150,000 adicionales.

También vale la pena señalar aquí que para el presupuesto 2022-2023, el Fondo General recibió una transferencia de \$ 100,000 del Fondo del Agua. El Presupuesto Provisional todavía incluye una transferencia de \$100,000 al Fondo General para apoyar mejoras de capital, pero proviene del Fondo del Servicio de la Deuda, que está en mejores condiciones de brindar este apoyo al Fondo General este año. Este cambio también permite al Fondo del Agua absorber mejor sus nuevas y mayores obligaciones de deuda de acuerdo con su plan de capital de este año.

El Departamento de Construcción continúa experimentando una fortaleza significativa en los permisos de construcción y la actividad de construcción, ya que los propietarios privados continúan invirtiendo en el pueblo y mejorando sus edificios y propiedades. En consulta con el Inspector de Edificios y los proyectos planificados que se espera que se emprendan o completen en el próximo año fiscal, la cifra de ingresos para permisos de construcción y certificados de ocupación se ha incrementado conservadoramente en \$ 75,000 a \$ 450,000.

El Departamento de Recreación ha revisado sus proyecciones de utilización, programa de tarifas y gastos para operar sus programas. Como resultado, los ingresos para campamentos, piscinas y otros programas de recreación se han ajustado para un aumento combinado de ingresos de \$ 30,000 compuesto por un aumento de los ingresos anticipados en el campamento de \$ 50,000, un aumento de \$ 10,000 en programas juveniles y una reducción en los ingresos de la piscina en \$ 30,000. Este aumento de los ingresos compensa por completo el modesto aumento neto en los gastos en todas las líneas de recreación de \$ 12,002.

Se espera que la ayuda para la nutrición de las personas mayores aumente en \$ 50,000 para cubrir el aumento de los gastos de \$ 24,518 que es principalmente el resultado del aumento de los costos de preparación de alimentos.

Por último, las líneas de ingresos de estacionamiento se han ajustado para reflejar más de cerca los datos reales, de modo que los ingresos de los permisos fuera de la calle se han ajustado en \$ 20,000, los ingresos de los medidores fuera de la calle se han incrementado en \$ 25,000 y los ingresos de los medidores en la calle se han reducido en \$ 25,000. El impacto neto en los ingresos del presupuesto es una disminución neta de los ingresos por estacionamiento de \$ 20,000.

Gastos del Fondo General:

Hay algunos departamentos que tienen asignaciones en este presupuesto que son planas o reducidas en comparación con los fondos asignados a ellos en el presupuesto aprobado para 2022-2023. También hay muchos departamentos que han visto ligeros aumentos en comparación con el calendario 2022-2023, debido en gran parte a los aumentos salariales contratados que no fueron completamente compensados por reducciones en otras partes de ese departamento respectivo. Hay otras líneas en las que hay aumentos debido a cambios en el personal, las necesidades de equipo, el aumento de los costos y los ajustes para reflejar con mayor precisión los gastos reales del año anterior.

El acuerdo actual con el condado de Westchester es un modelo operativo más eficiente para la prestación de servicios policiales en Mount Kisco y continúa representando un mayor valor para la comunidad que la estructura anterior. Como se indicó anteriormente, el monto de los gastos para la prestación de servicios policiales se basa en el monto estimado en el Acuerdo Intermunicipal (IMA) para el próximo año fiscal. Al mismo tiempo y como se discutió anteriormente, nuestra experiencia durante el primer IMA fue que el costo real después de la "compensación" de gastos del Condado fue mucho menor que la cantidad estimada en el IMA, \$ 3,221,140 menos durante todo el término del primer IMA. Debido a la experiencia del primer AVI, el monto contratado en el IMA actual de cinco años se redujo para cada año de los próximos cinco años en comparación con la tendencia en el acuerdo anterior. Además, hay un

crédito de 240.000 dólares para compensar el monto contratado para la prestación de servicios policiales para el próximo año fiscal. Para 2022, el cálculo de "ajuste" fue de \$ 454,631 por debajo del gasto presupuestado en el IMA, y un resultado favorable de \$ 214,631 para el año fiscal 2022-2023. Estas cifras incluyen los costos asociados con el Oficial de Recursos Comunitarios (CRO) que se agregó a la división de Mount Kisco a partir del 1 de febrero de 2022. De conformidad con la actual AVI, el presupuesto se ha incrementado en 390.818 dólares para trasladar los gastos de la CRO a la línea de contratos de la policía, así como para incluir el aumento en el presupuesto de la IMA. Sin embargo, la línea completa del departamento de policía solo ha aumentado en \$ 332,717, ya que muchos de los gastos generales de construcción para 40 Green Street se han consolidado de las respectivas líneas presupuestarias de la policía y los tribunales en un conjunto de líneas presupuestarias para 40 Green Street. Los gastos generales de mantenimiento y conservación del edificio de Seguridad Pública y Tribunal ahora se pueden encontrar bajo las líneas presupuestarias de 1621 tituladas Municipal Bldg - 40 Green Street. El aumento de 86.673 dólares en los gastos totales de las líneas para 40 Green Street se compensa con las reducciones en las líneas correspondientes en el presupuesto de policía de 57.455 dólares y el presupuesto del tribunal de 28.283 dólares.

En general, los gastos del Departamento de Obras Públicas (DPW), que incluyen obras públicas, garaje central, carreteras, remoción de nieve, alumbrado público, árboles de sombra y basura en el presupuesto, aumentaron en \$ 212,133. Esto es principalmente en el Garaje Central, que aumentó en \$ 81,309, debido a un aumento de \$ 45,000 en el presupuesto de combustible para la flota de Pueblo, \$ 7,500 para mayores gastos de piezas y \$ 7,000 en mayores costos de mantenimiento y servicios públicos, ya que estamos utilizando más activamente el antiguo edificio de la estación de transferencia para almacenar vehículos, equipos y materiales. Nuestro presupuesto de Basura ha aumentado en \$ 50,067 principalmente debido a que dos empleados más nuevos alcanzaron su marca de servicio de dos años con Pueblo en el próximo año fiscal y contrajeron aumentos salariales para el resto de la fuerza laboral. Bajo el contrato de Teamsters, los nuevos empleados reciben un salario que es un 25% menos que el programa salarial del contrato para su título y reciben cobertura completa de seguro de salud sin costo alguno. Una vez que alcancen los dos años de empleo con el Pueblo. El presupuesto operacional del departamento de bomberos se ha incrementado en 81.309 dólares. Esta cifra se distribuye en una serie de líneas para el departamento y los tres edificios que albergan el MKFD; incluye 15.000 dólares adicionales para equipo, 12.000 dólares para aumentar los gastos de calefacción y electricidad, 10.000 dólares para LOSAP, 10.000 dólares para aumentar los costos de combustible, 10.000 dólares para contratos de proveedores externos para supervisión y mantenimiento de programas informáticos y sistemas de seguridad, 10.000 dólares para mantenimiento y limpieza generales y 10.000 dólares para gastos adicionales para imprevistos. Tenga en cuenta que una parte de este aumento está cubierta por los distritos externos atendidos por el MKFD de acuerdo con nuestro calendario de prorrateo.

El Departamento de Construcción también tiene un aumento en los gastos de \$ 40,075. Esto es el resultado de los cambios de personal debido a una jubilación en el Departamento, el sueldo del Secretario de la Junta de Planificación y Zonificación a tiempo completo que se trasladó de las partidas presupuestarias de la Junta de Planificación al Departamento de Construcción, la adición de un miembro del personal a tiempo parcial que se agregó al Departamento de Construcción y un miembro del personal a tiempo parcial

presupuestado en Planificación. Este aumento en los gastos también se compensa con una reducción de los gastos en el presupuesto de planificación de 33.907 dólares y el aumento de 75.000 dólares en los ingresos del Departamento de Construcción examinado anteriormente.

El presupuesto para servicios de ambulancia se incrementa en 23.230 dólares. Este aumento se debe principalmente a un aumento contratado de 10.000 dólares al Cuerpo de Ambulancias Voluntarias de Mount Kisco para servicios de Soporte Vital Básico que también se asigna a los distritos exteriores donde la Villa presta estos servicios, y un aumento contratado de 12.500 dólares a los Servicios Médicos de Emergencia de Westchester (WEMS) para la prestación de servicios de Soporte Vital Avanzado a la Aldea. Este presupuesto se basa en nuestros esfuerzos continuos para apoyar mejor a ambas entidades a medida que brindan servicios críticos a nuestros residentes. El contrato recientemente aprobado con MKVAC y el mayor apoyo financiero permiten a MKVAC enfrentar mejor los desafíos que ellos, y muchas otras agencias de voluntarios en todo el condado, enfrentan actualmente con respecto al reclutamiento y la retención, así como al aumento del volumen de llamadas. El año pasado, el Consejo Regional de Servicios Médicos de Emergencia de Westchester (WREMSCO) envió cartas a 30 de las 45 agencias de EMS que prestan servicios en el condado de Westchester.

En general, los gastos del Departamento de Recreación aumentaron en \$12,002. Este aumento es en gran parte el resultado de un aumento de \$17,000 en gastos de mantenimiento de piscinas que se compensan parcialmente con gastos reducidos en otras líneas a lo largo del presupuesto de Recreación y está completamente cubierto por el aumento neto en los ingresos de Recreación de \$20,000. El presupuesto de Recreación es consistente con las solicitudes presupuestarias del Superintendente de Recreación y apoyado por la Comisión de Recreación.

Como se mencionó anteriormente, Senior Nutrition ha aumentado \$ 24,518 debido al aumento de los costos de preparación de alimentos y los ajustes de personal para agregar un cocinero a tiempo parcial. Este aumento se compensó con \$ 50,000 en aumento de la ayuda del condado de Westchester para nuestro programa de nutrición para personas mayores, lo que resultó en un resultado neto positivo para el próximo presupuesto de \$ 25,482.

Debido a la experiencia y las tendencias a la baja durante los últimos años, el seguro de compensación para trabajadores se ha reducido conservadoramente en este presupuesto en \$ 125,000. Además, los cambios de personal y los cambios en los contratos laborales llevaron a un pequeño aumento en el Seguro Social y el desempleo, ningún cambio en las contribuciones al sistema estatal de jubilación y pequeñas disminuciones en los costos de seguro de salud, dental y de seguro de vida, de modo que hay un ligero aumento en estos beneficios de \$ 1,780 para una disminución neta en los beneficios de los empleados de \$ 123,220.

Este presupuesto incluye un aumento general de 1.219.033 dólares en los pagos de la deuda. Como se indicó anteriormente, esta cifra representa los pagos del primer año de la deuda emitida el año pasado para completar los proyectos restantes en el Fondo General de acuerdo con nuestro plan general de capital multianual.

Por último, como se indicó anteriormente, este presupuesto aumenta una transferencia dedicada de fondos operativos al fondo de capital en \$ 160,284 a \$ 578,384 para pagar gastos de

capital anuales y recurrentes, como pavimentación, reparación de aceras y reemplazo de vehículos.

Fondo del Agua:

El aumento de la tasa implementado como parte del presupuesto del año fiscal 2015-2016, junto con disminuciones significativas en los gastos durante los últimos años, continúan teniendo un efecto positivo en la salud financiera del fondo. El presupuesto propuesto para el año fiscal 2023-2024 tiene un aumento en los gastos del Fondo de Agua de \$ 820,709 en comparación con el presupuesto adoptado para el año fiscal 2022-2023, pero solo un aumento de \$ 31,948 en los gastos del Fondo de Agua en comparación con el presupuesto adoptado para el año fiscal 2021-2022. Esto se debe al retiro de aproximadamente dos tercios de la deuda asociada con la construcción de la planta de filtración de agua del lago Byram en el presupuesto 2021-2022, y un retraso en la emisión de la deuda restante del Plan de Capital del Fondo de Agua. Esa emisión ocurrió al comienzo del año fiscal actual con el primer pago de esa deuda vencido en el próximo presupuesto. Ahora que toda la deuda para el Plan de Capital del Fondo de Agua se ha emitido a tasas de interés inferiores a las asumidas originalmente, nuestros pagos de deuda en el fondo de agua se mantendrán estables durante los próximos dos presupuestos. Estos pagos disminuirán en \$ 470,593 para el presupuesto 2025-2026 después de que la parte restante de la deuda emitida para la construcción de la Planta de Filtración se retire en el presupuesto 2024-2025. Se espera que el Fondo de Agua continúe experimentando una estabilidad financiera que le permita cumplir adecuadamente con las mejoras de capital necesarias y las mejoras del sistema de distribución y transmisión, así como de las instalaciones de purificación y filtración.

El Fondo del Agua sigue manteniendo un sólido equilibrio de fondos y sigue siendo más sostenible de lo que ha sido en el pasado. La fortaleza del Fondo de Agua y el retiro de la deuda de la construcción de la Planta de Filtración de Agua del Lago Byram como se detalla anteriormente son los factores que llevaron a la Villa a desarrollar un plan de capital para abordar las necesidades más críticas de nuestro sistema de agua. Al igual que el plan del Fondo General, el Comité de Finanzas revisó y recomendó el plan para el Fondo del Agua. Como saben, este plan de capital plurianual se inició hace casi cinco años, continuará durante este año y comenzará a concluir el próximo año, pero gracias a la fortaleza financiera del Fondo de Agua y la importante deuda que se ha retirado y se retirará, podemos completar todos estos proyectos de manera responsable. El plan exige el uso de las reservas actuales del Fondo de Agua para apoyar estos proyectos de infraestructura crítica, pero en ningún momento durante la implementación del plan las reservas del Fondo de Agua caen por debajo del 25% de los gastos operativos. Todo este trabajo también se está completando sin ningún aumento previsto en las tarifas del agua.

El presupuesto propuesto incluye un aumento de los ingresos de \$ 120,000 en subsidio de interés adicional que la Villa pudo obtener de la Corporación de Instalaciones Ambientales del Estado de Nueva York (EFC) sobre la deuda de \$ 10,500,000 emitida a través de EFC para el reemplazo de la tubería principal de agua de North Bedford Road que se completó en 2019. Este aumento del subsidio es recurrente anualmente a lo largo de la vida de esa deuda, proporcionando ahorros

significativos al Fondo del Agua y a los contribuyentes. Como se discutió anteriormente en el Fondo General, el aumento de las tasas de interés está permitiendo a la Villa ganar mayores intereses sobre nuestros fondos mantenidos en nuestras diversas cuentas. Como resultado, este presupuesto aumenta conservadoramente las ganancias por intereses en el Fondo del Agua en \$ 85,000. Por último, este presupuesto aumenta el uso del saldo del fondo de agua consignado en 615.709 dólares. Tenga en cuenta que el Plan de Capital del Fondo de Agua requiere el uso de \$ 750,439 de las reservas del Fondo de Agua para el próximo año fiscal.

Por el lado de los gastos, hay un aumento de \$951,738 en los pagos de la deuda asociados con la nueva deuda emitida para completar el Plan de Capital del Fondo de Agua. También hay un aumento en los gastos de transmisión y distribución de 135.855 dólares, en gran parte debido a un cambio de personal de un empleado del Fondo General al Fondo de Agua, así como al aumento de los gastos de contratos externos, electricidad, piezas de vehículos y equipo, y materiales y suministros. Los gastos en la planta de filtración de agua de Byram Lake aumentaron en \$ 70,375 debido al aumento contratado con Veolia de \$ 31,625 para la operación de la planta de filtración de Byram Lake, la estación de bombeo de Byram Lake y Leonard Park Wells, y el aumento de los costos de suministros de tratamiento, eliminación de materiales y servicios públicos. Las prestaciones de los empleados en el fondo de agua también aumentaron en 38.313 dólares, en gran parte debido al cambio de personal mencionado anteriormente.

Estos aumentos se compensan parcialmente con una reducción de \$143,559 en contingencia a \$115,030, que está de acuerdo con nuestra política de saldo de fondos del 1% de los costos operativos cuando las reservas son superiores al 20% de los costos operativos. Los aumentos se compensaron aún más con la eliminación de la transferencia de 100.000 dólares al Fondo General que hizo el Fondo del Agua el año anterior. Es importante señalar que, con la excepción del aumento de los gastos de la deuda, los ajustes a todas las demás líneas de gastos del Fondo del Agua dan como resultado un aumento neto de 47.427 dólares en comparación con el presupuesto 2022-2023.

Fondo de Alcantarillado:

Al igual que el Fondo de Agua, el Fondo de Alcantarillado experimentó un aumento de las tarifas y una reducción de los gastos como parte del presupuesto 2015-2016, que se mantuvo para los siguientes tres presupuestos y tuvo un efecto positivo. Sin embargo, el Fondo de Alcantarillado había comenzado a endurecerse mientras persistían las necesidades críticas de infraestructura para mejorar y garantizar la viabilidad a largo plazo del sistema. Como

recordarán, debido a los modestos aumentos de tarifas de alcantarillado aprobados en los últimos tres años fiscales; importantes fondos de subvención que han sido asegurados por el Pueblo a través del Estado de Nueva York y el Condado de Westchester; y los acuerdos de la Villa con el condado de Westchester, la ciudad de Nueva York y la Fox Hollow Sewer Corporation; el Pueblo ha asegurado todos los fondos necesarios para satisfacer de manera sostenible el capital y las necesidades operativas continuas del Fondo de Alcantarillado. Como resultado, se propone que las tarifas de alcantarillado permanezcan estables por segundo año consecutivo y las tarifas de alcantarillado de Pueblo siguen siendo las más bajas del condado.

Al mismo tiempo, la Villa emitió la deuda restante necesaria para completar nuestros proyectos de capital del Fondo General y del Fondo de Agua, también emitimos una Nota de Anticipación de Bonos (BAN) de \$ 9,500,000 para cubrir los gastos de nuestros proyectos de infraestructura crítica de acuerdo con nuestro Plan de Capital del Fondo de Alcantarillado. Estos fondos permiten a la Villa comenzar a trabajar en estos proyectos. Una vez que se realizan los pagos por este trabajo, podemos presentar el reembolso contra las diversas subvenciones que hemos obtenido del estado de Nueva York y el condado de Westchester para estos proyectos. Esta financiación permite a la Villa reducir el monto de la BAN en su renovación. Como resultado de esta emisión de BAN, el Fondo de Alcantarillado deberá realizar un pago de intereses sobre este BAN en el próximo año fiscal. Este año presupuestario también pagamos un BAN emitido previamente que el Fondo de Alcantarillado había estado haciendo pagos desde 2013. El efecto neto es un aumento en los gastos de pago de la deuda para el Fondo de Alcantarillado en el presupuesto 2023-2024 de \$ 165,980.

Para todos los demás gastos, a pesar del aumento de los costos de electricidad y personal, se han realizado ajustes a las líneas de gastos en todo el Fondo de Alcantarillado, lo que resulta en una reducción neta de \$ 27,252 en comparación con el presupuesto 2022-2023. Esta disminución general en todos los demás gastos en el Fondo de Alcantarillado, junto con el aumento de las ganancias por intereses de \$ 99,000 y el uso de \$ 44,508 en el saldo del fondo asignado, podemos compensar completamente el aumento de los pagos de la deuda. Es importante tener en cuenta que el Plan de Capital del Fondo de Alcantarillado exige el uso de \$ 244,035 en reservas para el presupuesto 2023-2024. Al utilizar solo \$ 44,508 en saldo de fondos, podemos preservar casi \$ 200,000 en reservas para necesidades futuras.

Fondo de la Biblioteca:

La transferencia del Fondo General para apoyar el funcionamiento de la Biblioteca se ha mantenido al mismo nivel que el año fiscal 2022-2023. Este presupuesto utiliza 175.825 dólares en el saldo del Fondo de Biblioteca que se ha acumulado durante los últimos años para hacer frente al aumento de los gastos de funcionamiento. Como se indicó anteriormente, este presupuesto aumenta los fondos para la Biblioteca en \$ 19,782 en comparación con el presupuesto 2022-2023, y continúa proporcionando a la Junta de Síndicos de la Biblioteca, al Director de la Biblioteca y al personal de la Biblioteca los recursos necesarios para garantizar que puedan fortalecer continuamente la misión básica de la biblioteca.

Presupuesto de capital:

El Fondo de Capital se ha actualizado para reflejar las prioridades actuales, los proyectos aprobados, los saldos actuales de los proyectos establecidos y los proyectos que deberá ejecutar la Junta sobre la base de las prioridades de financiación.

El plan de capital incluye \$ 625,000 para trabajos de pavimentación en algunas de las peores secciones de las carreteras de Pueblo y que incluye \$ 200,000 en fondos estatales. El Pueblo trabajará para armar un paquete de licitación en el próximo mes con la esperanza de que la licitación sea adjudicada y el trabajo se lleve a cabo al comienzo del año fiscal.

El plan de capital también requiere la utilización de \$ 250,000 en fondos de reserva de capital para continuar reemplazando vehículos en la flota de Pueblo de acuerdo con nuestro cronograma de reemplazo de vehículos para garantizar que mantengamos bajos los costos de mantenimiento y tengamos los vehículos necesarios para satisfacer las necesidades operativas.

También notarán que los fondos otorgados a la Villa a través del programa BridgeNY por un monto de \$1.9 millones para mejoras y mejoras al Puente Preston Way están incluidos en este plan de Capital a medida que continuamos trabajando con el Departamento de Transporte del Estado de Nueva York para avanzar en este proyecto crítico. También continuamos, junto con nuestros socios a nivel estatal y del condado, trabajando con la MTA para asegurar fondos para una parte de este proyecto, ya que también son responsables de una parte de esta estructura. No se espera que este proyecto comience hasta finales de este año.

El plan Capital también incluye fondos para continuar las mejoras en las aceras y el paisaje urbano en todo el centro de la ciudad, ya que el proyecto busca revitalizar el centro del Pueblo, complementar los esfuerzos de la actualización del Plan Integral, abordar las preocupaciones planteadas en foros públicos celebrados anteriormente con respecto al centro de la ciudad y apoyar los esfuerzos del Consejo de Desarrollo Económico, al tiempo que ayuda a las empresas locales a atraer y retener clientes. La primera fase se ha completado y se basa en mejoras ya completadas, como el reemplazo del puente peatonal en Shopper's Park y la mitigación de inundaciones de Branch Brook. El Pueblo está trabajando actualmente con el Departamento de Transporte del Estado de Nueva York en las aprobaciones para la segunda fase del proyecto de paisaje urbano, que abarcará todo a lo largo de Main Street desde Green Street hasta Kirby Plaza, y se espera que la oferta se emita en los próximos meses. El Pueblo también ha asegurado previamente \$ 125,000 en fondos del Programa de Instalaciones Estatales y Municipales (SAM) del ex asambleísta estatal David Buchwald para este proyecto para reducir el costo para los contribuyentes.

Todos los fondos para las mejoras de la estación de bomberos ya están asegurados. Como saben, la Casa de Bomberos de Green Street se completó dentro del presupuesto en 2021. El trabajo en la Casa de Bomberos Independiente comenzó en noviembre pasado y se mantiene dentro del cronograma, dentro del presupuesto, y esperamos que este proyecto se complete a finales de este año. Anticipamos que la oferta para la adición y renovaciones a la Casa de Bomberos Mutua se emitirá el próximo mes. Tenemos todos los fondos presupuestados para la Casa de Bomberos Mutua disponibles y en su lugar y esperamos poder comenzar este trabajo en los próximos meses. La Villa continúa trabajando con la Junta de Comisionados de Bomberos, los Jefes del Departamento de Bomberos de Mount Kisco, los comités de construcción de las casas Mutual e Independientes, y H2M para garantizar el uso más efectivo y eficiente de los fondos autorizados para estos proyectos. Continuaremos trabajando con todos los involucrados para garantizar que el Departamento de Bomberos de Mount Kisco tenga las instalaciones necesarias para satisfacer sus necesidades operativas y cumplir con su misión de proteger las vidas de quienes viven en el área de servicio del departamento en Mount Kisco, New Castle y Bedford.

También hay fondos para revestir la piscina principal en Leonard Park, que deberá completarse para evitar que la piscina tenga fugas y cualquier interrupción al público durante las próximas temporadas de piscinas. Esperamos ofertar y realizar el revestimiento de la piscina principal este otoño después del cierre de la piscina y tenerla lista para la temporada 2024. Como saben, recientemente completamos el reemplazo de las canchas de voleibol junto con la instalación de una cancha de bochas en Leonard Park con \$ 100,000 en fondos SAM asegurados por el asambleísta Chris Burdick el año pasado. También completamos el reemplazo del poste deteriorado y la cerca ferroviaria en todo el Parque. Por último, estamos a punto de completar el proyecto de mejora del patio de recreo que está reemplazando la estructura principal del patio de recreo, los columpios para niños más pequeños, y expandiendo los columpios para niños mayores en Leonard Park utilizando \$ 100,000 en fondos SAM asegurados por el senador estatal

Harckham. Estos proyectos también utilizarán varias partes de la fianza aprobada para mejoras del parque de acuerdo con nuestro Plan de Capital.

El presupuesto también incluye mejoras y actualizaciones al Fox Senior Center. Este paquete de mejoras incluye la instalación de un sistema geotérmico para aumentar la eficiencia operativa y reducir los costos del sistema HVAC actual que ha llegado al final de su vida útil, actualizaciones de iluminación LED en todo el edificio para reducir aún más los costos operativos y mejoras interiores menores.

También hay fondos en este presupuesto para continuar escaneando y digitalizando nuestros registros en papel para que las oficinas de Pueblo puedan operar de manera más eficiente y compartir más fácilmente registros e información internamente y con el público.

Por último, hay fondos en el presupuesto de capital para llevar a cabo un estudio de tráfico de calles y pueblos completos para inventariar y analizar las condiciones de transporte existentes, reducir la velocidad vehicular y desarrollar recomendaciones para mejoras en calles e intersecciones, mejoras de ADA, así como mejoras para peatones, bicicletas y espacios públicos.

Los proyectos de capital en el Fondo de Agua incluyen completar el reemplazo de la tubería principal de aproximadamente 100 años de antigüedad que trae el suministro de agua del Pueblo desde el lago Byram a la aldea este año, mejoras y mejoras a la planta de filtración de agua del lago Byram, mejoras a los pozos de Leonard Park, mejoras a la presa del lago Byram y el reemplazo de la tubería principal de agua de Maple Avenue. Como saben, el Pueblo trabajó para obtener \$3 millones en fondos del programa de la Ley de Mejora de la Infraestructura de Agua (WIIA) del Estado de Nueva York para el reemplazo principal de Byram Lake, las mejoras de la planta de filtración de agua de Byram Lake y el trabajo de Leonard Park Wells. The Pueblo también ha asegurado \$ 200,000 en fondos de CDBG para el reemplazo de la tubería principal de agua de Maple Avenue.

Al igual que con el Fondo de Agua, el Fondo de Alcantarillado también contiene un par de proyectos críticos que deben emprenderse. The Pueblo necesita reemplazar la línea troncal de alcantarillado de madera de Branch Brook de más de 100 años de antigüedad que se extiende desde 333 N. Bedford Road hacia el sur a lo largo del arroyo Branch hasta la estación de bombeo de alcantarillado de Saw Mill que se espera que cueste aproximadamente \$ 5 millones. Actualmente estamos trabajando para obtener las aprobaciones del Departamento de Conservación Ambiental del Estado de Nueva York y el Departamento de Salud del Condado de

Westchester para este proyecto. Además, el Pueblo necesita completar las mejoras y mejoras a la estación de bombeo de alcantarillado del aserradero según el reciente informe de ingeniería de la instalación. Este proyecto fue adjudicado a un costo de \$ 5.6 millones. The Pueblo también ha acordado el proyecto de desviación de alcantarillado de Fox Hollow que beneficiará a la Villa al proporcionar fondos para cubrir los costos del sistema existente, así como mejoras de capital. Como parte de ese esfuerzo, el Pueblo también reemplazará la tubería principal de alcantarillado de Croton Avenue y realizará mejoras a la tubería principal de alcantarillado de Main Street. El costo de este proyecto será cubierto por el programa de Mejora de la Calidad del Agua del Este de Hudson del Condado de Westchester (EOHWQIP) por \$ 1.4 millones y se espera que el trabajo comience en los próximos dos meses. También hay \$ 1 millón adicional del fondo EOHQIP que se aplicará a las mejoras de la estación de bombeo de alcantarillado del aserradero. Además, y como se anunció anteriormente, como parte de nuestros esfuerzos continuos para reducir el impacto en los contribuyentes, Pueblo ha asegurado hasta \$ 2.375 millones en fondos de WIIA y \$ 5 millones en fondos del Programa de Mejora de la Calidad del Agua (WQIP) del Estado de Nueva York para los proyectos Saw Mill Sewer Sewer Pump Station y Branch Brook Sewer Trunk Line. A través de nuestro trabajo con todos nuestros socios a nivel local, del condado y estatal del gobierno, hemos podido asegurar todos los fondos necesarios para completar estos proyectos de infraestructura crítica en el Fondo de Alcantarillado sin ningún aumento adicional en las tarifas de alcantarillado para la gente de Mount Kisco.

Si bien la fuente de financiación para muchos de los proyectos procede del fondo de reserva de capital, esto sólo puede lograrse si la Junta está dispuesta a designar fondos para un proyecto en particular. En varios casos, la financiación se ha asignado a partir de una emisión de préstamo anterior, una concesión de subvención o en previsión de una emisión de deuda o una concesión de subvención. En cualquier caso, el presupuesto de capital refleja un plan de financiación para proyectos y equipos que tienen una esperanza de vida a largo plazo.

Observaciones finales:

El proceso de preparación de un presupuesto del gobierno local sigue siendo extremadamente difícil. Mantener la calidad de vida a través de la prestación de servicios de seguridad pública y la preservación de parques, instalaciones recreativas, servicios públicos e infraestructura es un desafío diario para los jefes de departamento y la administración de primera línea en el entorno actual de límites fiscales, supervisión regulatoria y mandatos continuos. El clima, en el que trabajan los gobiernos locales, se ha vuelto más complicado y oneroso con menos recursos sostenibles de los que confiar. Los jefes de departamento continúan trabajando cuidadosa y estratégicamente con presupuestos ajustados y responsables para proporcionar a nuestros residentes servicios de alta calidad. La financiación es un desafío constante para proporcionar, de ahí el proceso de recortar estratégicamente las líneas presupuestarias y reorganizar las

prioridades para entregar un presupuesto que aliento a la Junta del Pueblo a adoptar; si no en su formato actual, entonces uno que se parezca mucho a lo que se ha presentado.

Me gustaría aprovechar esta oportunidad para agradecer a todos los jefes de departamento y al personal por todo su tiempo y aportes en el proceso presupuestario, así como su dedicación a la disciplina fiscal dentro de su parte del presupuesto y su compromiso con el mejoramiento de la Villa y sus residentes. Este presupuesto no podría haberse completado sin su conocimiento, experiencia, paciencia y comprensión. Ciertamente valoro cada una de sus opiniones y estoy agradecido a todos y cada uno de ellos por su tiempo y participación a lo largo de este proceso. Cada jefe de departamento presentó sus solicitudes de presupuesto en detalle e investigó opciones para garantizar que lo que finalmente se incluyó en este presupuesto sea lo mejor para la Aldea. El tesorero del Pueblo, Robert Wheeling, pasó muchas horas, actualizando los cronogramas de deuda, trabajando conmigo para actualizar el presupuesto de capital, calculando las proyecciones de ingresos y gastos, y verificando el presupuesto cuenta por cuenta. La tesorera adjunta del Pueblo, Alexandra Graniero, trabajó haciendo ajustes de partidas según fuera necesario durante todo el proceso, proporcionó a los jefes de departamento sus hojas de trabajo de preparación del presupuesto y, con la asistencia de la secretaria de cuentas principal Claudine Howson, ingresó todas las solicitudes del departamento para establecer el borrador inicial de este presupuesto. Doreen Caravello en la oficina del Tesorero trabajó diligentemente en el cálculo de beneficios, aumentos de tarifas y contabilización de facturas para proporcionar precisión en la cuenta del año hasta la fecha. El asistente del administrador del Pueblo, Kenneth Famulare, y la secretaria del administrador del Pueblo, Lizette Hernández, son invaluable para mí a diario y no podría haber completado este proceso sin su profesionalismo, asistencia, aporte y humor. Este documento no sería posible sin la contribución y el arduo trabajo de todos. Mi más profundo aprecio y agradecimiento a todo el personal del Pueblo por su dedicación al servicio de la gente de Mount Kisco y su compromiso con el mejoramiento de la comunidad.

Para concluir, recomiendo que la Junta dedique el tiempo necesario para discutir el documento del Presupuesto Tentativo con todo el personal apropiado del Pueblo y, después de hacerlo, adopte el Presupuesto Tentativo como el Presupuesto final del Pueblo para el Año Fiscal 2023-2024.

Presentado respetuosamente,

Edward W. Brancati

Gerente del Pueblo