

2026-2027 DESARROLLO DEL PRESUPUESTO

SESIÓN DE PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N.º 4: RESUMEN DEL PRESUPUESTO



Presentación ante la Junta de Educación: 11 de marzo de 2026

Sr. Michael Fabiano, Superintendente Adjunto de Administración y Finanzas



El Sr. Fabiano y la administración central dedican tiempo a los estudiantes de Salk para que prueben la oferta gastronómica de la cafetería este año.

Declaración de propósito:

Colaborar con la Junta de Educación y la Administración del Distrito para desarrollar un presupuesto responsable y eficiente que mantenga los programas existentes, salvaguarde los activos del Distrito, fomente un entorno de aprendizaje seguro y saludable, y garantice el éxito de cada estudiante, sin exceder el límite de recaudación de impuestos.

LEVITTOWN PUBLIC SCHOOLS

PROCESO DE DESARROLLO DEL PRESUPUESTO

NOVIEMBRE/DICIEMBRE-DESARROLLO INTERNO DEL PRESUPUESTO, INCLUIDAS REUNIONES ADMINISTRATIVAS, PROYECCIONES SALARIALES Y DETERMINACIÓN DE OTRAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES.

ENERO 2026 - ENERO-7 DE ENERO, 26-27 PRESENTACIÓN DEL PROCESO PRESUPUESTARIO; 21 DE ENERO: PRIMER PRESUPUESTO PRESENTADO A LA JUNTA DE EDUCACIÓN; PRESENTACIÓN SOBRE TRANSPORTE

FEBRERO DE 2026- 4 DE FEBRERO- SEGUNDO PRESUPUESTO; PLAN DE ESTUDIOS, INSTRUCCIÓN Y PRESENTACIONES DE LAS INSTALACIONES. **25 FEBRERO DE 2026**-AYUDA ESTATAL; RESERVAS; SALDO DEL FONDO

MARZO DE 2026- 11 DE MARZO- TERCERA PRESUPUESTO; PRESENTACIÓN DE EDUCACIÓN ESPECIAL Y PRESENTACIÓN DEL CONSEJO ASESOR DE LA AMPA. **25 MARZO DE 2026**-PRESENTACIÓN SOBRE PERSONAL Y MATRÍCULA APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

ABRIL/MAYO- ABRIL 22 VOTACIÓN DEL PRESUPUESTO DE BOCES; 6 MAYO: AUDIENCIA PÚBLICA SOBRE E;
MAYO 19: VOTACIÓN DEL PRESUPUESTO.

Agenda de esta noche

- Revisión del Informe Anual de Fondos de Reserva 2026-27 para su aprobación el 25 de marzo de 2026
- Revisión del Plan Quinquenal de Proyectos de Capital 2026-27 para su aprobación el 25 de marzo de 2026
- Revisión de la Proyección a Largo Plazo a 5 años
- Actualización sobre el Límite de Impuestos y la Propuesta de Impuestos
- Revisión del uso del Saldo de Fondos Asignados para equilibrar el Presupuesto del Fondo General 2026-27
- Revisión de la Proyección del Saldo de Fondos y la Recomendación de proponer un Referéndum sobre Gastos de Reserva de Capital de \$15 millones



Informe anual de los fondos de reserva

- Requerido por la Política n.º 5512 de la Junta de Educación
- Actualizado para incluir los niveles de financiamiento “óptimos”
- Monto total y fecha de cada retiro de la reserva
- Necesidades proyectadas para los fondos de reserva en el próximo año fiscal
- Monto recomendado para el uso de cada reserva en el equilibrio del Presupuesto 2026-27, que será aprobado por la Junta de Educación en la reunión del 25 de marzo de 2026



Plan de proyectos de capital a 5 años 2026-27

- Basado en el Estudio de Condiciones de Edificios preparado por el Arquitecto del Distrito.
- Actualizado anualmente para reflejar la eliminación de proyectos en curso y la incorporación de las necesidades cambiantes del Distrito.
- Refleja las recomendaciones del Superintendente de Escuelas, la Junta de Educación, el Director de Instalaciones y los Administradores de Edificios.
- Plan Quinquenal de Proyectos de Capital 2026-27, que será aprobado por la Junta de Educación en la reunión del 25 de marzo de 2026.



Previsión a largo plazo de 5 años

- Los presupuestos de asignación del distrito son aprobados anualmente por los votantes del distrito en mayo para el próximo año escolar.
- Se recomienda que el distrito también prepare un presupuesto plurianual para orientar el uso de las reservas y el saldo de fondos asignados.
- La fiabilidad de los modelos elaborados depende de los supuestos en los que se basan las ecuaciones.
- Al igual que el Plan Quinquenal de Inversiones en Instalaciones, la Pronóstico a Largo Plazo Quinquenal se actualiza anualmente.



Previsión a largo plazo de 5 años

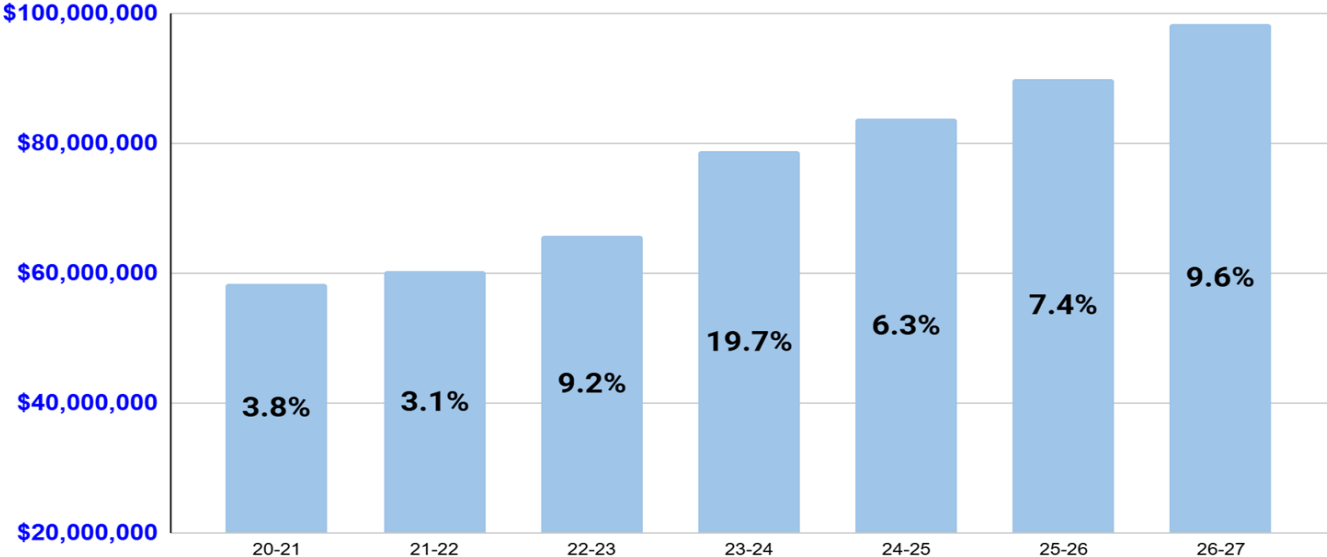
Base Case Scenario: All Categories Growing at a 2% Rate of Inflation

Category	2026-27 Budget	Growth Factor	2027-28 Projection	2028-29 Projection	2029-30 Projection	2030-31 Projection	2031-32 Projection
Revenues							
Tax Levy and STAR Reimbursement	166,719,460	2.0%	170,053,849	173,454,926	176,924,025	180,462,505	184,071,755
State Aid including Foundation Aid	98,566,816	2.0%	100,538,152	102,548,915	104,599,894	106,691,892	108,825,729
Other Local Revenue	8,548,905	2.0%	8,719,883	8,894,281	9,072,166	9,253,610	9,438,682
Appropriated Fund Balance use of Reserves	12,010,000	0.0%	12,010,000	12,010,000	12,010,000	12,010,000	12,010,000
Total Revenues	285,845,181		291,321,885	296,908,122	302,606,085	308,418,006	314,346,167
Appropriations							
Salaries	147,086,954	2.0%	150,028,693	153,029,267	156,089,852	159,211,649	162,395,882
Employee Benefits	79,522,000	2.0%	81,112,440	82,734,689	84,389,383	86,077,170	87,798,714
All Other Expenses	59,236,227	2.0%	60,420,952	61,629,371	62,861,958	64,119,198	65,401,582
Total Appropriations	285,845,181		291,562,085	297,393,327	303,341,193	309,408,017	315,596,177
Analysis							
Annual Surplus or (Deficit)	(0)		(240,200)	(485,204)	(735,108)	(990,011)	(1,250,011)
Cummulative Surplus or Deficit	(0)		(240,200)	(725,405)	(1,460,513)	(2,450,523)	(3,700,534)



TENDENCIA HISTÓRICA DE LAS AYUDAS ESTATALES

Historic State Aid Trend

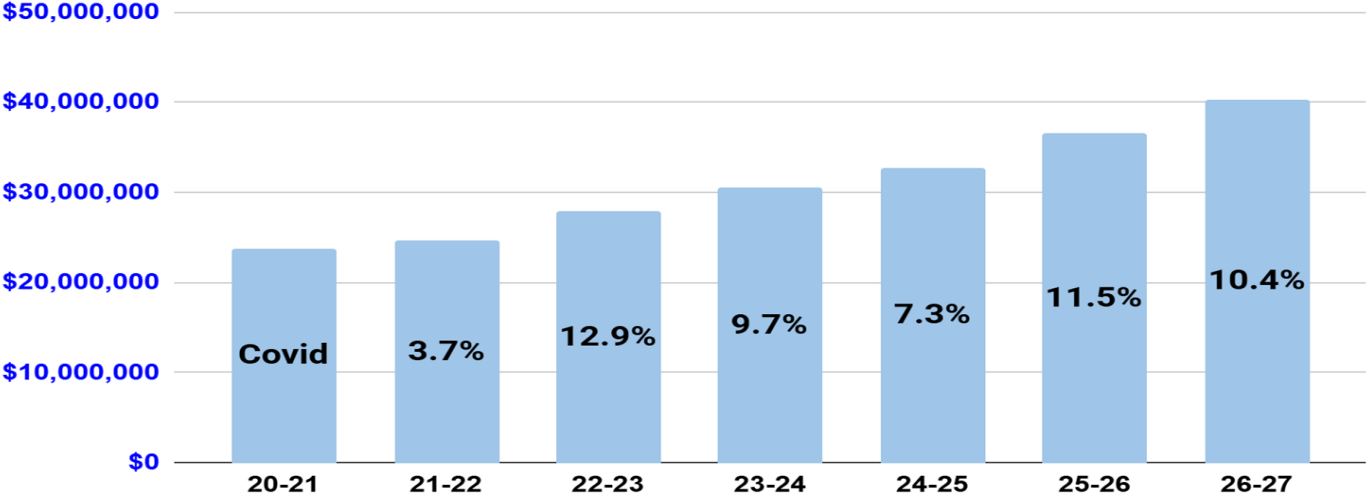


Five Year Average = 10.4%



TENDENCIA HISTÓRICA DEL GASTO EN SEGUROS DE SALUD

Historic Health Insurance Expense Trend



Five Year Average = 10.3%



Escenario II: Las ayudas estatales y los seguros de salud crecen al ritmo de los promedios de los últimos 5 años.

Scenario II: State Aid and Health Insurance Growing at 5-year Averages

<u>Category</u>	<u>2026-27 Budget</u>	<u>Growth Factor</u>	<u>2027-28 Projection</u>	<u>2028-29 Projection</u>	<u>2029-30 Projection</u>	<u>2030-31 Projection</u>	<u>2031-32 Projection</u>
Revenues							
Tax Levy and STAR Reimbursement	166,719,460	2.0%	170,053,849	173,454,926	176,924,025	180,462,505	184,071,755
State Aid including Foundation Aid	98,566,816	10.4%	108,817,765	120,134,812	132,628,833	146,422,232	161,650,144
Other Local Revenue	8,548,905	2.0%	8,719,883	8,894,281	9,072,166	9,253,610	9,438,682
Appropriated Fund Balance use of Reserves	12,010,000	0.0%	12,010,000	12,010,000	12,010,000	12,010,000	12,010,000
Total Revenues	285,845,181		299,601,497	314,494,019	330,635,024	348,148,346	367,170,581
Appropriations							
Salaries	147,086,954	2.0%	150,028,693	153,029,267	156,089,852	159,211,649	162,395,882
Employee Benefits	79,522,000	10.3%	87,712,766	96,747,181	106,712,141	117,703,491	129,826,951
All Other Expenses	59,236,227	2.0%	60,420,952	61,629,371	62,861,958	64,119,198	65,401,582
Total Appropriations	285,845,181		298,162,411	311,405,819	325,663,951	341,034,338	357,624,414
Analysis							
Annual Surplus or (Deficit)	(0)		1,439,086	3,088,201	4,971,073	7,114,009	9,546,167
Cummulative Surplus or Deficit	(0)		1,439,086	4,527,287	9,498,360	16,612,368	26,158,535



Límite de recaudación de impuestos y recaudación propuesta

Límite de recaudación de impuestos: El límite de recaudación de impuestos del distrito escolar para el año 2026-27 es del 2.59 %.

Recaudación de impuestos propuesta: El distrito escolar propone una recaudación de impuestos inferior al 2 %.

Resumen del presupuesto del distrito escolar unificado de Levittown (UFSD) para el ciclo escolar 2026-2027

Comparación con el condado de Nassau

A fecha de 6 de marzo de 2026	Impuesto propuesto
Nassau County	2.41%
Levittown UFSD	1.98%**

Principales factores que influyen en el presupuesto

Seguridad armada
Transporte
Educación especial
Seguro médico

Variación presupuestaria Variación interanual

2025-26: \$274,346,775

2026-27: \$286,714,117

Variación interanual :

\$12,367,343 or 4.51%

- Sin aumento de alumnos por clase
- Clase de exploración vocacional de 8.º grado
- Entrenador pedagógico adicional para primaria
- Fútbol americano sin contacto en secundaria
- Actualizaciones de los espacios de enseñanza, incluyendo Arte, Ciencias de la Familia y del Consumidor, y Tecnología
- Bibliotecario/a de primaria
- Nuevos cursos electivos para bachillerato



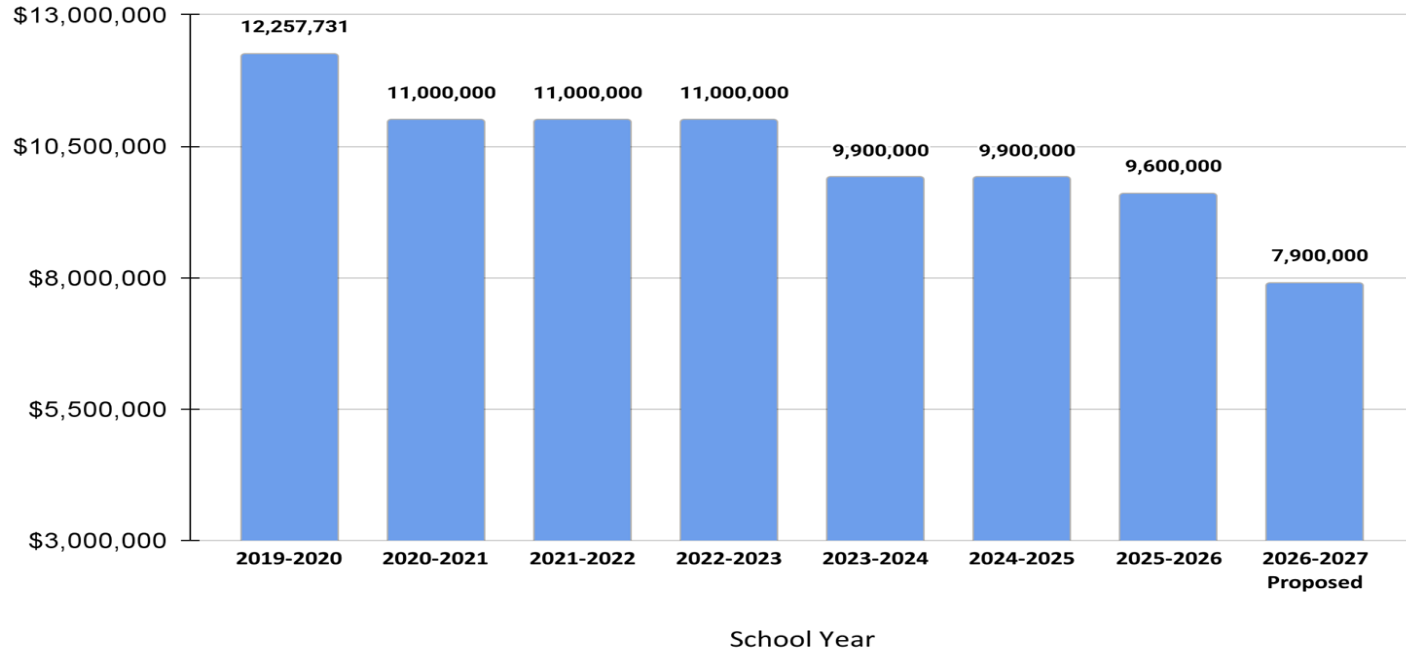
Adiciones y aspectos destacados del presupuesto

- Sin aumento de alumnos por clase-
 - Mantener una proporción favorable de alumnos por profesor.
- Clase de exploración vocacional de 8.º grado
 - Nuevo curso para orientar el desarrollo profesional futuro.
- Entrenador pedagógico adicional para primaria
 - Apoyar el desarrollo docente y el éxito estudiantil.
- Fútbol americano sin contacto en secundaria
 - Nueva oportunidad deportiva para los estudiantes.
- Actualizaciones de los espacios de enseñanza, incluyendo Arte, Ciencias de la Familia y del Consumidor, y Tecnología
- Bibliotecario/a de primaria
 - Mejora de los recursos bibliotecarios y la alfabetización.
- Nuevos cursos electivos para bachillerato
 - Ampliación de las opciones y trayectorias académicas.

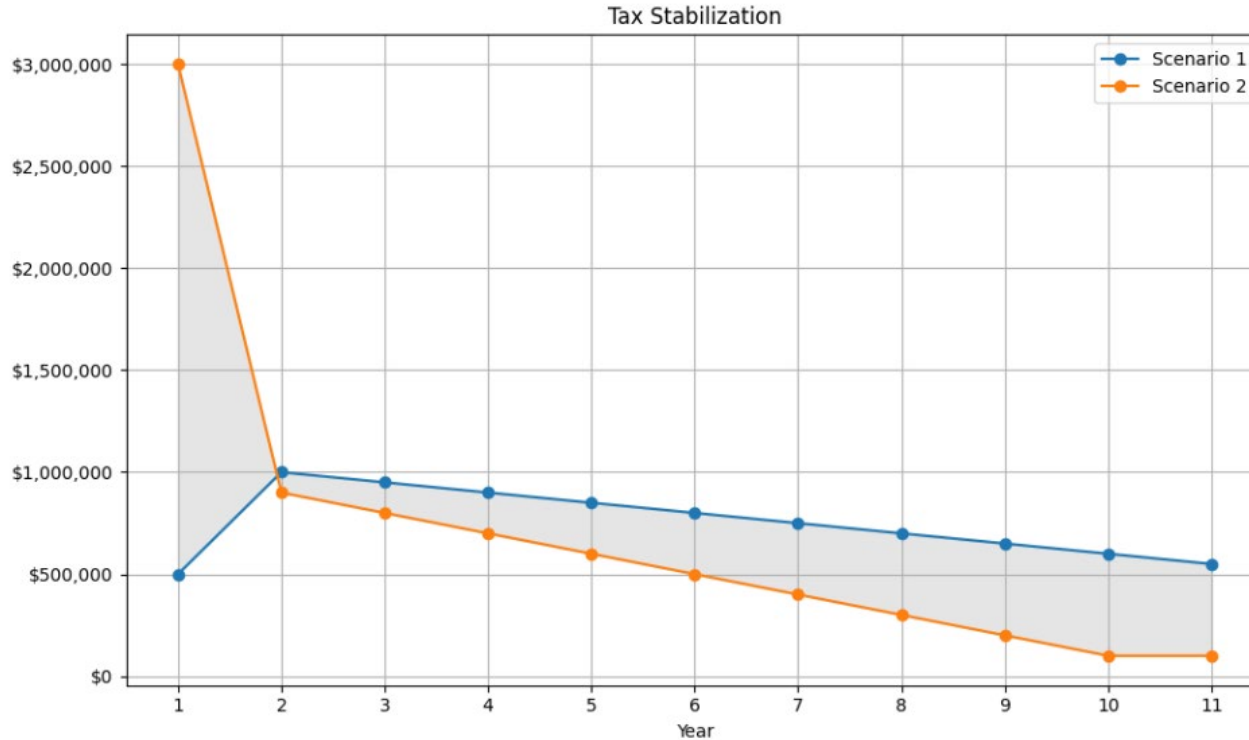
Saldo de fondos asignados

- Disminución propuesta para 2026-27 de 104 millones en AFB de 9,3 a 7,9 millones.
- La reducción de 1,4 millones se asignará como parte de la Propuesta de Gasto de **Reserva de Capital de 15 millones de dólares** del 19 de mayo de 2026.
- El 25 de marzo de 2026, la Junta aprobó el uso de las reservas y la Base de la Fuerza Aérea (AFB) en el presupuesto propuesto para 2026-27, junto con las **Asignaciones del Fondo General**.

Tendencia del saldo de fondos asignados



Uso de la reserva de estabilización tributaria



Proyección del saldo del fondo y propuesta de reserva de capital

Propuesta de gasto de reserva de capital de \$15 millones para la votación del 19 de mayo



- 4.6 millones - Reserva de capital para 2023
- 3 millones - Reserva por reducción de impuestos
- 3 millones - Ingresos recibidos por encima del presupuesto
- 4 millones - Gastos inferiores a las asignaciones

Elaboración del presupuesto de las escuelas públicas de Levittown para el ciclo escolar 2026-27

Cambios entre los borradores de presupuesto

2026-27 Budget Development Changes between Draft Budgets		
2025-26 Voter Approved Budget		274,346,775
2025-26 1st Draft Presented January 21, 2025		290,290,989
Budget-to-Budget Percent Increase		5.81%
2025-26 2nd Draft Presented January 24, 2024		289,342,830
Budget-to-Budget Percent Increase		5.47%
2025-26 3rd Draft Presented March 11, 2024		286,714,117
Budget-to-Budget Percent Increase		4.51%
Cummulative Budget Reduction from 1st Draft	↓	3,576,872
Remaining Budgetary Surplus / (Deficit)		(868,936)



PRÓXIMA ACTUALIZACIÓN Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO:

25 DE MARZO DE 2026

