

2026-2027 DESARROLLO DEL PRESUPUESTO

SESIÓN DE PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA N.º5: RESUMEN DEL PRESUPUESTO

Presentación ante la Junta de Educación: 25 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 final y aprobación del informe anual de fondos de reserva 2026-27 y la proyección a largo plazo de 5 años
- Revisión final y aprobación del plan quinquenal de proyectos de capital 2026-27
- Actualización sobre el límite del impuesto y propuesta de impuesto
- Revisión final y aprobación del presupuesto de asignaciones del fondo general 2026-27 Proposición I
- Revisión final y aprobación de un referéndum sobre el gasto en reservas de capital de \$15 millones NO al aumento del impuesto Proposición II

Informe Anual de Fondos de Reserva

- Cumplimiento de la Política - Requerido por la Junta de Educación (Política n.º 5512)
- Niveles Óptimos de Financiamiento - Actualizado para incluir escenarios de financiamiento "óptimos"
- Historial de Retiros - Monto total y fecha de cada retiro
- Necesidades Futuras Proyectadas - Requisitos previstos para el próximo año fiscal
- Recomendación Presupuestaria - Uso recomendado para equilibrar el presupuesto 2026-27. Para su aprobación: 25 de marzo de 2026

Presupuesto 2026-27: Aplicación de fondos de reserva

Levittown Union Free School District 2026-27 Budget Development Use of Reserves and Appropriated Fund Balance

	<u>2025-26</u>	<u>2026-27</u>	<u>Change</u>
Workers Compensation	250,000	250,000	0
Unemployment Insurance	50,000	50,000	0
TRS Retirement System	300,000	400,000	100,000
ERS Retirement System	2,610,000	2,700,000	90,000
Tax Reduction Reserve *	0	900,000	900,000
Total Allocated Reserves	3,210,000	4,300,000	1,090,000
Appropriated Fund Balance	9,600,000	7,900,000	(1,700,000)

* Funded with the proceeds of the sale of Seaman Neck School Building to Nassau BOCES



Pronóstico a largo plazo de 5 años

- Recomendación de la OSC: El pronóstico financiero plurianual orienta el uso de las reservas y el saldo de los fondos asignados.
 - Fiabilidad del modelo: Depende de los supuestos. Las variables (tasas de interés, crecimiento de la ayuda estatal, inflación) tienen un impacto significativo.
- Actualizaciones anuales: Al igual que el plan de facilidades de capital a 5 años, el pronóstico a largo plazo se actualiza anualmente.
 - Proyecciones revisadas: Actualizadas con las últimas proyecciones de ayuda estatal.

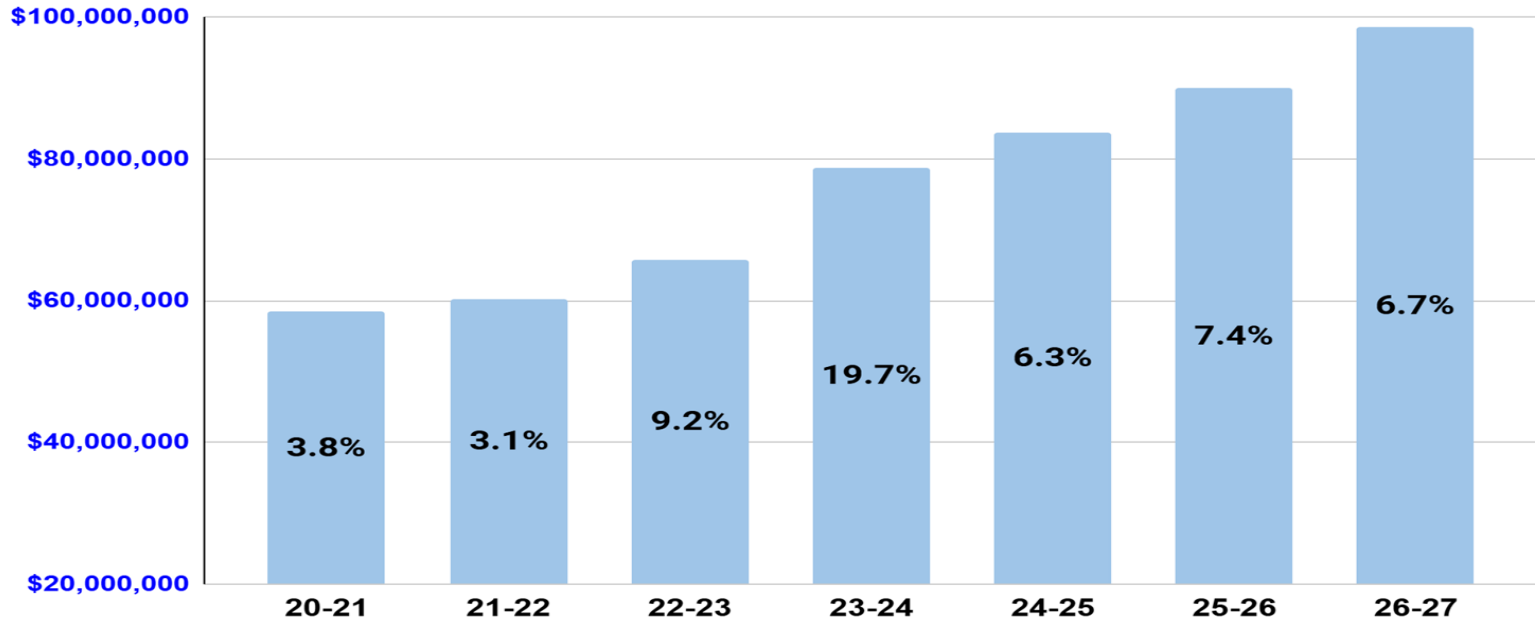
Ingresos: Presupuesto propuesto por el gobernador

	2025-26	2026-27		
	Legislative	Executive	Dollar	Percent
	Adopted Budget	Proposed Budget	Variance	Change
Foundation Aid	65,897,311	69,714,512	3,817,201	5.79%
BOCES	5,773,926	6,647,517	873,591	15.13%
High Cost Excess Cost	2,517,042	2,282,947	(234,095)	-9.30%
Private Excess Cost	1,651,075	1,608,905	(42,170)	-2.55%
Hardware and Technology	120,233	124,112	3,879	3.23%
Software, Library, Textbook	585,092	580,270	(4,822)	-0.82%
Transportation Including Summer	6,716,329	8,172,048	1,455,719	21.67%
Building and Building Reorg Incentive	2,084,788	2,224,593	139,805	6.71%
High Tax Aid	4,406,095	4,406,095	0	0.00%
Supplemental Public Excess Cost	208,322	208,322	0	0.00%
Grand Totals	89,960,213	95,969,321	6,009,108	6.68%



Tendencia histórica de ayuda a fundaciones

Historic Foundation Aid Trend



Plan de proyectos de capital a 5 años 2026-27

- **Fundamentación en datos de encuestas**: Basada en la encuesta sobre el estado de los edificios elaborada por el arquitecto del distrito.
- **Aportaciones colaborativas**: Refleja las recomendaciones del Superintendente de Escuelas, la Junta de Educación, el Director de Instalaciones y los Administradores de Edificios.
- **Actualizaciones dinámicas y anuales**: Se actualiza anualmente para reflejar la eliminación de proyectos en curso y la incorporación de las necesidades cambiantes del Distrito.
- **Aprobación programada**: El Plan Quinquenal de Proyectos de Capital 2026-27 será aprobado por la Junta de Educación en la reunión del 25 de marzo de 2026.

Levittown Union Free School District

2026-27 Capital Projects Fund

Capital Projects Available Balance at March 2026			22,800,000
Less:			
Code Compliance Contingency	(4,000,000)		
Baseball and Softball Turf Fields at both High Schools	(14,000,000)		(18,000,000)
Uncommitted balance			4,800,000
2026-27 Proposition II - Authorization to Expend			
2023 Capital Reserve & Undesignated Fund Balance			15,000,000
Uncommitted balance if Proposition II is Approved by the Voters			19,800,000
Priority Projects			
Additional Practice Spaces at both High Schools	2,400,000		
Reconstruction FACS rooms at both Middle Schools	1,500,000		
Handicapped Accessible Restrooms at both High School Athletic Fields	1,600,000		(5,500,000)
2026-27 Capital Projects Fund Projected Balance			14,300,000



Límite del impuesto a recaudar y la propuesta de impuesto a recaudar

2.18%

Límite de recaudación de
impuestos (2026-27)

1.98%

Propuesta de impuesto
(2026-27)

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.

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

Cambios entre los borradores de presupuesto

Levittown Public Schools 2026-27 Budget Development Changes between Draft Budgets		
2025-26 Voter Approved Budget		274,346,775
2026-27 1st Draft Presented January 21, 2026		290,290,989
Budget-to-Budget Percent Increase		5.81%
2026-27 2nd Draft Presented January 24, 2026		289,342,830
Budget-to-Budget Percent Increase		5.47%
2026-27 3rd Draft Presented March 11, 2026		286,714,117
Budget-to-Budget Percent Increase		4.51%
2026-27 FINAL Draft Presented March 25, 2026		284,420,293
Budget-to-Budget Percent Increase		3.67%
Cummulative Budget Reduction from 1st Draft		5,870,696
Remaining Budgetary Surplus / (Deficit)		-



2026-27 Resumen de los cambios respecto a la versión anterior

Eliminación de la compra de un autobús de pasajeros por \$275,000, con la consiguiente disminución del límite de recaudación fiscal.

Reducción de la transferencia a la asignación de capital de \$2.0 millones a \$1.6 millones, con la correspondiente disminución del límite de recaudación fiscal.

Reducción de \$400,000 en la asignación de electricidad del distrito como resultado de las conexiones de la planta solar a la red de LIPA.

Reducción de salarios como resultado del incentivo de jubilación anticipada.

Aumento de los ingresos por intereses de \$2.1 millones a \$2.3 millones.

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

<u>Comparación con el condado de Nassau</u>		<u>Variación presupuestaria</u>	
A fecha de 6 de marzo de 2026 (Base de datos OSC)	Impuesto propuesto	2025-26: \$274,346,775	Variación interanual :
Nassau County	2.41%	2026-27: \$284,420,293	\$10,073,518 or 3.67%
Levittown UFSD	1.98%**		
<u>Principales factores que influyen en el presupuesto</u>			
Seguridad armada			
Transporte			
Educación especial			
Seguro médico			

Mucho más bajo

Sin aumento adicional en la recaudación de impuestos

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

PRÓXIMA ACTUALIZACIÓN DEL PRESUPUESTO:

**AUDIENCIA
PRESUPUESTARIA**

6 DE MAYO DE 2026

