

إلى: رئيس لجنة مدارس بوسطن وأعضاؤها

من: Nathan Kuder، المدير المالي

التاريخ: 13 ديسمبر، 2023

الموضوع: تحديث ميزانية السنة المالية 24 في شهر أكتوبر

توفر هذه المذكرة والتقارير المالية المرفقة للجنة تحديثاً لنفقاتنا المتوقعة بناءً على بيانات شهر أكتوبر. وبناءً على هذه المعلومات، نحن واثقون من أننا سننهي هذه السنة المالية في حدود الميزانية.

تحديث ميزانية السنة المالية 24

تتضمن هذه الحزمة تحديث الميزانية الشهري للسنة المالية 24 للفترات المنتهية في 31 أكتوبر. وسينقسم هذا التقرير إلى ما يلي:

● **تقرير موجز:** يقدم هذا التقرير الميزانية المعتمدة، والميزانية الحالية، والنفقات السنوية حتى تاريخه، ونسبة الإنفاق، والنفقات المتوقعة، والتباين بين الميزانية المعتمدة مقابل النفقات المتوقعة والميزانية الحالية مقابل النفقات المتوقعة. وهو يجمع البيانات في فئات الحسابات عالية المستوى. ثمة جدول منفصل للصدوق العام والمنح. ومن المفترض عادةً أن يتم إنفاق المنح بالكامل.

● **تقارير مفصلة:** توفر هذه التقارير البيانات نفسها المتوفرة في التقرير الموجز لكن بمستوى تفصيلي للحساب.

حيث اعتباراً من أكتوبر 2023، يشير التقرير إلى وجود عجز محتمل قدره 6,413,477 دولار. وتتوافق توقعات العجز هذه مع التوقعات في هذا الوقت من السنوات السابقة. نحن نفضل اتباع نهج متحفظ لتوقع التكاليف في وقت مبكر من السنة المالية، بحيث نتوقع معظم التكاليف عند الحد الأعلى للنطاق المحتمل. ونحن واثقون من قدرتنا على إدارة هذا العجز من خلال تطبيق مزيج من تحسين التوقعات المالية واستخدام دولارات الإغاثة الفيدرالية.

تشمل العوامل الرئيسية التي تساهم في وضعنا الحالي ما يلي:

● الرواتب - نشهد تكاليف رواتب أقل من المتوقع بسبب استمرار ارتفاع معدلات الوظائف الشاغرة المعتادة للمعلمين والمساعدين المهنيين.

● المرافق - وُجد أن تكاليف الطاقة أقل مما توقعنا عندما وضعنا ميزانية السنة المالية 24

● وسائل النقل - معدل النقل خارج المنطقة أعلى من المتوقع، مما يؤدي إلى عجز متوقع في الميزانية. في هذا الوقت، لا نتوقع حدوث عجز في الميزانية لإنفاق السنة المالية 24 من خلال Transdev، وهو عقد النقل الرئيسي لدينا، على الرغم من أن الأمر لا يزال مبكراً نسبياً خلال العام.

● الخدمات الغذائية - ما زلنا نرى زيادة في التكاليف ناجمة عن الوجبات المُباعة وضغوط التضخم الأخرى. وتتوافق هذه التكاليف مع التكاليف المتكبدة في الربع الماضي، ومع ذلك، فقد تم تحديدها في وقت متأخر جداً في عملية تخطيط ميزانيتنا بحيث لم نتمكن من إدراجها لهذا العام. إننا نعمل على تحديث توقعاتنا للتخطيط لميزانية السنة المالية 25.

وننتقل إلى تقديم تحديثات شهرية للميزانية لمواصلة إدارة المحادثة حول حالة ميزانيتنا للسنة المالية 24 والسنوات المقبلة. ولكم منا خالص الشكر.