
À : La Présidente et aux membres, Comité de Boston School

DE : Nathan Kuder, directeur financier

DATE : Le mercredi 13 décembre 2023

OBJET : Mise à jour du budget d'octobre de FY24

Cette note de service et les rapports financiers ci-joints fournissent au comité une mise à jour de nos dépenses projetées sur la base des données d'octobre. Sur la base de ces informations, nous sommes convaincus que nous terminerons cet exercice financier en respectant le budget.

Mise à jour du budget FY24

Ce paquet comprend la mise à jour mensuelle du budget de FY24 pour les périodes se terminant le 31 octobre. Ce rapport comprend les éléments suivants :

- **Rapport Sommaire:** Ce rapport fournit le Budget Approuvé, le Budget Actuel, les Dépenses Cumulées de l'Année, le Pourcentage Dépensé, les Dépenses Projetées et l'écart entre le Budget Approuvé et les Dépenses Projetées ; le Budget Actuel et les Dépenses Projetées. Il regroupe les données dans des catégories de comptes de haut niveau. Il existe un tableau distinct pour le fonds général et pour les subventions. On suppose généralement que les subventions seront entièrement dépensées.
- **Rapports Détaillés :** Ces rapports fournissent les mêmes données que le Rapport Récapitulatif au niveau du compte détaillé.

En octobre 2023, le rapport indique un déficit potentiel de 6.413.477 \$. Cette projection de déficit est conforme aux projections des années précédentes à la même époque. Nous préférons adopter une approche prudente pour projeter les coûts au début de l'exercice, en projetant la plupart des coûts dans la partie supérieure de la fourchette probable. Nous sommes confiants dans notre capacité à gérer ce déficit grâce à une combinaison d'amélioration des perspectives financières et d'utilisation des fonds d'aide fédérale.

Les principaux facteurs qui contribuent à notre situation actuelle comprennent :

- Les Salaires – Nous constatons des coûts salariaux inférieurs aux prévisions en raison de taux de vacance de postes toujours plus élevés que d'habitude pour les enseignants et les para-professionnels.
- Les Services publics - Les coûts énergétiques sont inférieurs à ce que nous attendions lorsque nous avons établi notre budget pour FY24
- Les Transports – Les transports hors district sont plus élevés que prévu, ce qui entraîne un déficit budgétaire prévu. À l'heure actuelle, nous ne prévoyons pas de déficit budgétaire pour les dépenses de l'FY24 via Transdev, notre principal contrat de transport, même si nous sommes encore relativement tôt dans l'année.
- Les Services Alimentaires – Nous continuons de constater une augmentation des coûts liée aux repas vendus et à d'autres pressions inflationnistes. Ces coûts correspondent à ceux engagés au printemps dernier, mais ils ont été identifiés trop tard dans notre processus de planification budgétaire pour pouvoir être intégrés à cette année. Nous mettons à jour nos projections pour la planification budgétaire de FY25.

Nous sommes impatients de fournir des mises à jour budgétaires mensuelles afin de poursuivre la conversation sur l'état de notre budget pour FY24 et les années à venir. Merci.