



Departamento de Finanzas

Nathan Kuder, Director Financiero

2300 Washington Street

Roxbury, Massachusetts 02119

www.BostonPublicSchools.org/Budget

PARA: La presidenta y los Miembros del Comité Escolar de Boston
DE: Nathan Kuder, Director Financiero
FECHA: 13 de diciembre de 2023
ASUNTO: Actualización del presupuesto del Año Fiscal 2024 de octubre

Este memorándum y los reportes financieros adjuntos proporcionan al Comité una actualización de nuestros gastos proyectados basados en los datos de octubre. Con base en esta información, confiamos en que terminaremos este Año Fiscal dentro del presupuesto.

Actualización del presupuesto para el Año Fiscal 2024

En este paquete se incluye la actualización mensual del presupuesto del Año Fiscal 2024 para el período que finaliza el 31 de octubre. Este reporte consta de lo siguiente:

- **El reporte resumido:** Este reporte proporciona el presupuesto aprobado, el presupuesto actual, los gastos del año hasta la fecha, el porcentaje de gastos, los gastos proyectados y la variación del presupuesto aprobado frente a los gastos proyectados y el presupuesto actual frente a los gastos proyectados. Agrega datos en categorías de cuentas de alto nivel. Hay una gráfica por separado para el fondo general y para las subvenciones. Por lo general, se supone que las subvenciones se gastarán en su totalidad.
- **Reportes detallados:** Estos reportes proporcionan los mismos datos que el reporte resumido a nivel de cuentas detalladas.

Para octubre de 2023, el reporte indica un déficit potencial de \$6'413,477 (Seis millones cuatrocientos trece mil cuatrocientos setenta y siete dólares). Esta proyección de déficit es consistente con las proyecciones en el mismo periodo en años anteriores. Preferimos adoptar un enfoque conservador para proyectar los costos a principios del Año Fiscal, proyectando la mayoría de los costos en el extremo superior del rango probable. Confiamos en nuestra capacidad para manejar este déficit con una combinación de una perspectiva fiscal mejor y con la utilización de los dólares de ayuda Federal.

Los factores principales que contribuyen a nuestro estado actual incluyen:

- **Salarios:** Estamos viendo costos salariales más bajos de lo previsto debido a que las tasas de vacantes de maestros y paraprofesionales siguen siendo más altas de lo normal.
- **Servicios públicos:** Los costos de energía son más bajos de lo que esperábamos cuando hicimos nuestro presupuesto para el Año Fiscal 2024.
- **Transporte -** El transporte fuera del Distrito es más alto de lo esperado, lo que lleva a un déficit presupuestario proyectado. En estos momentos, no estamos proyectando un déficit presupuestario para los gastos del Año Fiscal 2024 a través de Transdev, nuestro principal contratista de transporte, aunque todavía es relativamente pronto en el año.
- **Servicios de Alimentos -** Seguimos viendo un aumento de los costos de las comidas vendidas y otras presiones inflacionarias. Estos costos son consistentes con los costos incurridos durante la primavera pasada, sin embargo, se identificaron demasiado tarde en nuestro proceso de planeación presupuestaria para incorporarlos este año. Estamos actualizando nuestras proyecciones para la planificación presupuestaria del Año Fiscal 2025.



Departamento de Finanzas

Nathan Kuder, Director Financiero

2300 Washington Street

Roxbury, Massachusetts 02119

www.BostonPublicSchools.org/Budget

Esperamos proporcionar actualizaciones presupuestarias mensuales para continuar con las conversaciones sobre el estado de nuestro presupuesto para el Año Fiscal 2024 y años posteriores. Gracias.