
ĐẾN: Chủ tịch và Các Thành viên, Ủy ban khu học chánh Boston
TỪ: Nathan Kuder, Giám đốc tài chính
NGÀY: 13/12/2023
CHỦ ĐỀ: Cập nhật ngân sách tháng 10 năm tài chính 2024

Bản ghi nhớ này và các báo cáo tài chính đính kèm cung cấp cho ủy ban thông tin cập nhật về chi tiêu dự kiến của chúng tôi dựa trên dữ liệu từ tháng 10. Dựa trên thông tin này, chúng tôi tự tin rằng chúng tôi sẽ kết thúc năm tài chính này trong ngân sách.

Thông tin cập nhật về ngân sách trong Năm tài chính 2024

Bao gồm trong gói này là Cập nhật ngân sách hàng tháng năm tài chính 2024 cho giai đoạn kết thúc vào ngày 31 tháng 10. Báo cáo này bao gồm những nội dung sau:

- Báo cáo tổng hợp: Báo cáo này cung cấp Ngân sách được phê duyệt, Ngân sách hiện tại, Chi tiêu từ đầu năm đến nay, Phần trăm chi tiêu, Chi tiêu dự kiến và chênh lệch giữa Ngân sách được phê duyệt so với Chi tiêu dự kiến và Ngân sách hiện tại so với Chi tiêu dự kiến. Báo cáo tổng hợp dữ liệu ở các danh mục tài khoản cao cấp. Có một bảng riêng cho quỹ chung và quỹ tài trợ. Các khoản tài trợ này sẽ được chi tiêu đầy đủ.
- Báo cáo chi tiết: Các báo cáo này cung cấp dữ liệu giống như Báo cáo tóm tắt ở cấp tài khoản chi tiết.

Tính đến tháng 10 năm 2023, báo cáo cho thấy mức thâm hụt tiềm ẩn là 6.413.477 USD. Dự báo thâm hụt này phù hợp với dự báo tại thời điểm này của những năm trước. Chúng tôi muốn áp dụng cách tiếp cận thận trọng hơn để dự đoán chi phí vào đầu năm tài chính, dự kiến hầu hết các chi phí ở mức cao nhất trong phạm vi có thể xảy ra. Chúng tôi tự tin vào khả năng quản lý khoản thâm hụt này với sự kết hợp giữa triển vọng tài chính được cải thiện và việc sử dụng đồng đô la trong việc cứu trợ liên bang.

Các yếu tố chính góp phần vào tình trạng hiện tại của chúng tôi bao gồm:

- Tiền lương - Chúng tôi nhận thấy chi phí tiền lương thấp hơn dự báo do tỷ lệ tuyển dụng giáo viên và trợ giảng tiếp tục cao hơn thông thường.
- Tiềm ích - Chi phí năng lượng thấp hơn chúng tôi mong đợi khi lập ngân sách năm tài chính 2024
- Dịch vụ đưa đón học sinh - Dịch vụ đưa đón học sinh trong học khu cao hơn dự kiến, dẫn đến thâm hụt ngân sách dự kiến. Tại thời điểm này, chúng tôi không dự đoán thâm hụt ngân sách cho chi tiêu năm tài chính 24 thông qua Transdev, hợp đồng vận tải lớn của chúng tôi, mặc dù đây là thời điểm khá sớm trong năm.
- Dịch vụ Thực phẩm - Chúng tôi tiếp tục nhận thấy chi phí gia tăng từ các bữa ăn tự động và các áp lực lạm phát khác. Những chi phí này phù hợp với chi phí phát sinh vào mùa xuân năm ngoái, tuy nhiên, chúng được xác định quá muộn trong quá trình lập kế hoạch ngân sách của chúng tôi để đưa vào năm nay. Chúng tôi đang cập nhật các dự báo về lập kế hoạch ngân sách cho năm tài chính 2025.

Chúng tôi mong muốn được cung cấp thông tin cập nhật về ngân sách hàng tháng để tiếp tục trao đổi về tình trạng ngân sách của chúng tôi trong năm tài chính 2024 và những năm tới. Trân trọng cảm ơn.