

إلى: الرئيس والأعضاء، لجنة مدارس بوسطن

من: ناثان كودر، المدير المالي

التاريخ: 16 ديسمبر 2020

الموضوع: تحديث ميزانية السنة المالية 2021

يتطلع فريقنا قدمًا إلى تقديم توقعاتنا للسنة المالية 2021 إلى هذه اللجنة.

لقد بدأنا عملية وضع الميزانية المتأصلة في بيان من سياسة فجوة الفرص والإنجاز؛ وذلك لأن عملنا يركز على سد الفجوات التي تحول دون الوصول إلى فرص تعليمية صارمة وقوية وسد الفجوات المستمرة أمام تحقيق الإنجاز. ولم يتغير هذا التركيز خلال هذه الفترة من الاضطرابات وعدم اليقين.

تحديث ميزانية السنة المالية 2021

يرد في هذا الطرد تحديث الميزانية الشهرية للسنة المالية 2021 عن الفترة التي تنتهي في 31 أكتوبر 2020. يتألف هذا التقرير مما يلي:

- **تقرير موجز:** يقدم هذا التقرير الميزانية المعتمدة، والميزانية الحالية، والنفقات المتكبدة حتى تاريخه، والنسبة المئوية للنفقات، والنفقات المتوقعة، والفرق بين الميزانية المعتمدة والنفقات المتوقعة، والميزانية الحالية والنفقات المتوقعة. ويجمع التقرير البيانات على نطاق فئات الحسابات عالية المستوى. وهناك جدول منفصل للصندوق العام والمنح المالية. ومن المفترض عادةً إنفاق المنح المالية كاملة.
- **تقارير تفصيلية:** تقدم هذه التقارير نفس بيانات التقرير الموجز، ولكن على مستوى الحسابات التفصيلية.

كان هذا العام فريدًا من نوعه لتوقع النفقات، وفي هذا الشأن، استخدمنا مراجعة نوعية وأكثر كثافة لنفقاتنا، ويلزمنا إجراء توقع دقيق لما تبقى من العام.

اعتبارًا من 31 أكتوبر 2020، يشير التقرير إلى وجود عجز محتمل يقترب من 6-7 ملايين دولار. وتتفق توقعات العجز تلك مع التوقعات التي خرجت في هذا الوقت من السنوات المنصرمة. ونتوقع مزيدًا من إدارة الإنفاق في مكامن الخطر، فضلًا عن أن الأخبار الجيدة المحتملة عن انتهاء جائحة كوفيد على المستوى الفيدرالي ومستوى الولاية ستمكنا من توديع العام دون أن نخرج عن الميزانية المحددة.

تشمل العوامل الرئيسية التي تسهم في وضعنا الحالي ما يلي:

- الرواتب - متوسط الرواتب الذي يندرج تحت التوقعات (6-7 ملايين دولار)، ولكن تقابله الحاجة إلى تغطية رواتب العاملين في خدمات الطعام بسبب انخفاض المبالغ المدفوعة. يختلف موقع مشاريع الرواتب قليلاً بسبب ردود الفعل تجاه كوفيد، مع ضخ المزيد من الأموال في حسابات "الإجازة".
- المرافق - تستند توقعات كوفيد إلى استخدام المباني في ظل "كوفيد".

● مخاطر كوفيد - إننا نتوقع الحاجة إلى استخدام بعض الأموال العامة على لوازم إعادة فتح المباني المدرسية. مع توفر تمويل إضافي من خلال الجهود الفيدرالية وجهود الولاية، نعتقد أن احتمالات اللجوء للصندوق العام ستتخفض.



○ هذه بعض الأمثلة على التكاليف المتوقعة بسبب كوفيد. ونستوعب العديد من هذه التكاليف في ظل الدعم الحالي على المستوى الفيدرالي، ومستوى الولاية، ومدينة بوسطن.

■ الصحة والسلامة، ومعدات الوقاية الشخصية (PPE)، والتنظيف: تتضمن هذه الفئة عناصر مثل إصلاح النوافذ، وتنقية الهواء، والمرآح، ومعدات الوقاية الشخصية للطلاب والموظفين، والتنظيف الإضافي. وقد تتراوح تكاليف هذه العناصر بين 15 و 20 مليون دولار في السنة المالية 2021.

■ الدعم الأكاديمي: كانت هناك تكاليف إضافية مرتبطة بانتقالنا إلى التعليم عبر الإنترنت، مثل أجهزة الكمبيوتر المحمولة، والإنترنت المنزلي، ومنصات التعليم عبر الإنترنت. ومن المحتمل أيضًا أن تكون هناك حاجة إلى تقديم تعليم إضافي خارج وقت المدرسة، مثل العطلة الصيفية والإجازات المدرسية، بالإضافة إلى خدمات التعليم الخاص التعويضي لإعادة طلابنا إلى المسار الصحيح. وقد تتراوح تكاليف هذه العناصر بين 15 و 20 مليون دولار في السنة المالية 2021.

■ الغذاء والتغذية: بينما تطبق المدارس نماذج التعلم الهجين أو التعلم عن بُعد، ينخفض عدد وجباتنا المدرسية المقدمة. يوفر عدد الوجبات المقدمة الإيرادات التي تدفع تكاليف برنامج خدمات الطعام لدينا. وتؤدي خسارة هذه الإيرادات، إلى جانب ارتفاع تكاليف الوجبات المنزلية والتزامنا تجاه الحفاظ على مستوى التوظيف لدينا، إلى التزامات محتملة تبلغ 20 مليون دولار في السنة المالية 2021.

إننا نتطلع قدمًا إلى تقديم تحديثات الميزانية الشهرية من أجل مواصلة الحوار عن وضع ميزانيتنا في السنة المالية 2021 والسنوات المقبلة. شكرًا لكم.

