

PARA: Presidente y miembros del Comité Escolar de Boston
DE: Nathan Kuder, director financiero
FECHA: 16 de diciembre de 2020
ASUNTO: Actualización del presupuesto del Año Fiscal 2021

Nuestro equipo espera presentarle a este comité nuestras proyecciones financieras para el Año Fiscal 2021.

Comenzamos nuestro proceso de presupuesto sobre la base de un enunciado de la política de brecha de logros y oportunidades porque nuestro trabajo se enfoca en acortar las brechas de acceso a oportunidades educativas sólidas y rigurosas, y las brechas a logros persistentes. Ese enfoque no ha cambiado durante este período de alteración e incertidumbre.

Actualización del presupuesto del Año Fiscal 2021

Este paquete incluye la Actualización del presupuesto mensual para el Año Fiscal 2021 vigente para el período que finaliza el 31 de octubre de 2020. Este informe consta de lo siguiente:

- **Informe de resumen:** este informe establece el Presupuesto aprobado, presupuesto actual, gastos en lo que va del año, porcentaje gastado, gastos previstos y variación de Presupuesto aprobado en comparación con los Gastos previstos y el Presupuesto actual en comparación con los Gastos previstos. Acumula datos en categorías de cuenta de alto nivel. Hay una tabla separada para fondos generales y subsidios. Se suele asumir que los subsidios se gastarán por completo.
- **Informes detallados:** estos informes brindan los mismos datos que el Informe de resumen con un nivel de cuenta detallado.

Este ha sido un año único para proyectar gastos y utilizamos una revisión cualitativa más intensa de nuestros gastos y necesidades para crear una proyección precisa para el resto del año.

Al 31 de octubre de 2020, el informe indica un posible déficit de aproximadamente \$6 a 7 millones. Esta proyección de déficit es coherente con las proyecciones para esta época en años anteriores. Prevemos una combinación de gestión de gastos en áreas de riesgo y posibles buenas noticias de recursos estatales y federales contra la COVID que nos permitirá terminar el año dentro del presupuesto.

Los principales factores que contribuyen al estado actual incluyen:

- **Salarios:** salarios promedio dentro de la proyección (\$6 a 7 millones), pero compensados por la necesidad de cubrir los salarios de trabajadores de Servicios alimenticios debido a bajos reembolsos. La ubicación de los proyectos salariales es algo distinta debido a las respuestas a la COVID, con más dinero que se destina a las cuentas de licencia.
- **Servicios públicos:** las proyecciones de la COVID se basan en el uso del establecimiento a causa de la "COVID".

- Riesgo de COVID: estamos proyectando la necesidad de utilizar parte de los fondos generales en elementos para la reapertura del edificio escolar. Se puede obtener un financiamiento adicional con esfuerzos estatales y federales; creemos que esta exposición al fondo general disminuirá.
 - Estos son algunos ejemplos de nuestros costos previstos debido a la COVID. Muchos de estos costos se absorben con nuestros apoyos actuales federales, estatales y de la ciudad de Boston.
 - **Salud y seguridad, equipo de protección personal, limpieza:** esta categoría incluye elementos como reparaciones de ventanas, purificación del aire, ventiladores, EPP para el personal y los estudiantes y limpieza adicional. Estos elementos pueden costar entre \$15 y 20 millones para el Año Fiscal 2021.
 - **Ayudas académicas:** hubo costos adicionales relacionados con nuestra transición a la enseñanza en línea, como computadoras portátiles, Internet doméstica y plataformas de aprendizaje en línea. Es probable que también se requieran servicios de educación especial compensatorios y enseñanza adicional en horario extracurricular, como durante las vacaciones escolares y el verano, para volver a encaminar a nuestros estudiantes. Estos elementos pueden costar entre \$15 y 20 millones para el Año Fiscal 2021.
 - **Alimentación y nutrición:** aunque las escuelas tienen entornos de enseñanza a distancia o semipresenciales, nuestra cantidad de comidas servidas en las escuelas disminuye. La cantidad de comidas servidas brinda los ingresos que financian nuestro programa de servicio de comidas. La pérdida de estos ingresos, junto con el mayor costo de comidas para llevar y nuestro compromiso de mantener nuestros niveles de personal, generan la posible obligación de \$20 millones para el Año Fiscal 2021.

Esperamos proporcionar actualizaciones de presupuesto mensuales para seguir conversando sobre el estado de nuestro presupuesto para el año fiscal 2021 y los próximos años. Gracias.

