



波士頓公立學校

2025-2026 財政年度財務更新

David Bloom, 財務長

Blair Dawkins, 副財務長

Serena La Rocque, 預算總監

Jamie Racanelli, 規劃與分析總監

“

每位波士頓公立學校系統的孩子、每間教室、每所學校跟所有其他人一樣擁有同等機會以實踐其夢想。

- BPS 機會與成就差距政策

我們所有學校均須辨識我們學生的能力、語言、文化及生活經驗，以便教導並協助他們達成個人和多樣化的需求。學生資料和我們學生、家庭及職員的生活經驗促使了履行融合性教育承諾和命令的急迫需求，以及每位學生在大學、職涯及生活方面的準備權利。

- BPS 融合性教育計劃



2024-2025 財政年度概述



議程

2024 財政年 度

- 截至 2024 年 6 月 30 日的財政年度
- 年終 BPS 在預算範圍內

2025 財政年 度

- 截至 2025 年 6 月 30 日的本財政年度
- 我們有信心能依照預算金額完成此財政年度
- 2025 財政年度投資與 ESSER 結算的最新情況

2026 財政年 度

- 自 2025 年 7 月 1 日起至 2026 年 6 月 30 日止的財政年度
(2025-2026 學年)
- 完整預算提案將於 2025 年 2 月 5 日提交



2024 財政年度預算結束

波士頓公立學校連續 **34** 年在預算範圍內結束財政年度

預算	\$1,445,874,991
----	-----------------

實際支出	<u>\$1,445,848,692</u>
------	------------------------

淨盈餘	\$26,299
-----	-----------------



2024 財政年度預算結束



與預算相比的 2024 財政年度支出

我們每年都努力管理獲核准的預算。我們每年也都會注意到我們的支出項目比預計超支還是低於預算。

- 比預算超支的項目：
 - 臨時員工
 - 交通服務
 - 食品服務
- 我們已確認營運支出低於預算並重新安排可挪用資金的優先順序：
 - 因空缺節省的薪資和健康保險
 - 水電煤氣等公共設施費用

A photograph of a diverse group of children sitting at wooden tables in a classroom, focused on writing or drawing on papers. The background is a purple wall decorated with colorful geometric shapes and a rainbow. A white rectangular box with black text is overlaid in the center of the image.

2025 財政年度進度更新



2025 財政年度財務預測



我們有信心能依照預算金額完成 **2025 財政年度**

- 比預算超支的項目：
 - 餐飲服務-由於中央廚房建設繼續進行，仍然使用外包餐飲服務。
 - 兼職員工-改善巴士監控員招聘
 - 健康保險-實際費用高於預期

- 成本低於預算的項目：
 - 全職員工-職缺率高於疫情前，但有所改善
 - 利用 **ESSER** 結餘資金來抵消不斷上升的成本。（例如，將夏季費用從一般資金轉移到 **ESSER**）

10 月份的職缺率開始恢復到疫情前的水準

- 1% 職缺率相當於約 1,000 萬美元的薪資支出。

財政年度	實際 FTE	編列預算的 FTE	% 已填補	與 2019 年的差異
2019	9197.6	9395.0	97.9 %	--
2020	9266.0	9358.1	99.0 %	1.1 %
2021	9555.3	9669.6	98.8 %	0.9 %
2022	9570.1	9988.6	95.8 %	-2.1 %
2024	9493.1	10202.6	93.1 %	-4.8 %
2025	9974.4	10578.3	94.3 %	-3.6 %



為未來奠定基礎

更多融合性學校社區將有助於彌合黑人和棕色人種學生的機會差距，並提供連續服務來滿足所有學生的需求，特別是障礙學生和多語言學習者。

未來 5 年內，我們需要針對目前的營運方式完成轉型變化作業。

- ▶ 重新設想學校資金使用方式，且過渡到不再使用加權學生資金模式
- ▶ 進行歷史性投資，改造所有 **BPS** 學校以支援融合性教育機會
- ▶ 改變 **BPS** 實體設施配置，以更好地支援優質學生體驗



學術投資進展

融合性投資：

- 直接向學校投資 1500 萬美元，以增加員工，擴大融合性機會
- 融合性教育教練
- 為開發學校基於融合性機會的計劃而設立的融合性規劃團隊津貼
- 98% 的學校設有 MTSS 協調員，負責建立 MTSS 結構，並監控符合學生需求的服務

新雙語 / 多語課程規劃：

- 四個新的雙語教育計劃及三個為新移民學生設計的新計劃將在 2025-2026 學年啟動，另外兩個計劃待核准
- 投資雙語課程的課程及母語資源



學術投資進展

公平讀寫輔導與教材：

- 100 萬美元用於高品質的教學材料
- 230 萬美元用於線上語言和讀寫能力支援平台，包括針對多語言學習者平台
- 200 萬美元用於實施支援教材（全區 12 小時的專業學習。）以及與基於證據的閱讀教學相關的專業學習
- 200 萬美元用於透過閱讀干預員直接向學生提供閱讀支援

中心學校擴展：

- 新增 6 所中心學校，並配備全職協調員，總數達到 20 所中心學校
- 增設了全市範圍的中心協調員



營運投資進展

資本規劃及營運

- 推動擴展安全、健康、節能學習空間的學區優先任務，作為長期設施規劃的一部分。
- 支持新建築的啟用，例如 Carter、JQUS 和 Horace Mann 大樓。

交通服務

- 購買並實施 **Zum**，以改善即時巴士追蹤、即時通知，並隨著實施的推進，巴士準時率提高。
- 在 2025 財政年度增加 **20 輛電動巴士**，使巴士規模增加一倍。今年已訂購 **54 輛新電動巴士**及 **3 輛改裝電動巴士**。第二個巴士站設立電動充電站。

體育運動

- 改善了體育館及運動空間的美學品質，包括照明、新記分板、舉重房以及 Madison Park 的運動訓練空間翻新。
- 使用區域運動協調員模型建立容量。

學生支援

- 擴展計劃內容，包括恢復性司法和安全、友好的學校群體。
- 超過 **2,700 名**孩子參加了包括社交情緒、學術和大學及職業課程（例如機會實驗室）。

人力資源

- 投資於薪資團隊的能力建設，將團隊從 6 人增加到 11 人，以確保準時發放薪資，減少薪資差異並提高薪資處理效率。



家庭與社區投資進展

BPS 熱線與 BPS 家庭、員工、學生和社區成員完成了超過 25,000次「接觸」，包括電話、電子郵件和親自到訪。 提供了七種語言的服務支援。

超過 7,000 名學生參與暑期課程，出勤率超過 80%。

A photograph of a classroom scene. A female teacher with brown hair tied back, wearing a white blazer, is leaning over a desk to assist a young student. The student has long, dark braids with purple beads and is wearing a dark grey shirt. They are both looking at a worksheet on the desk. The desk is cluttered with various school supplies, including a blue container of markers, a set of colored pencils, and a small card with the word 'Alphabet' and colorful dots. In the background, other students in maroon shirts are seated at their desks, and a teacher is partially visible. The classroom has wooden floors and shelves with books and supplies.

2026 財政年度規劃



2026 財政年度：建立在我們的基礎上

在 2025 財政年度，我們停止使用加權學生資金來調整學校預算。取而代之的是：

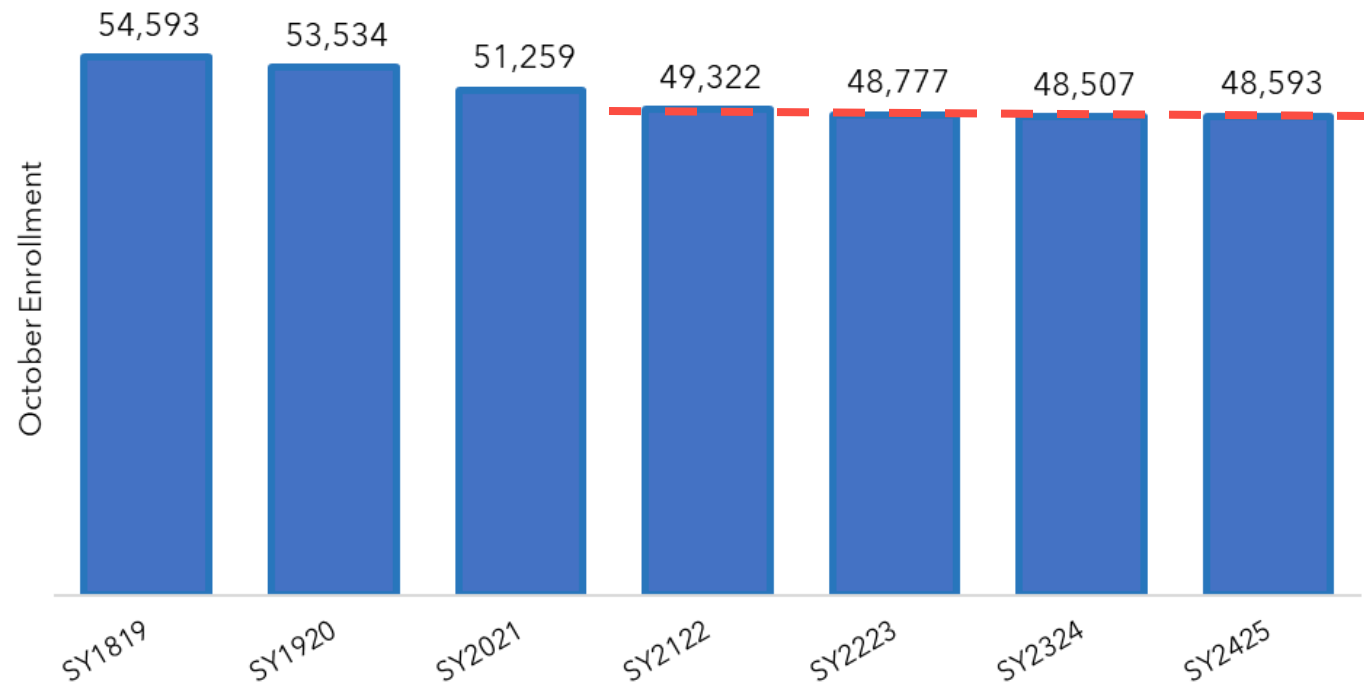
- 從學校現有的資金水準開始調整預算
- 根據教室數量（小學）或容量變化（中學）增加或減少。
- 透過融合性實踐和多語言學習者支援，優先投資於最需要支援的學生的教學資源。

對於 2026 財政年度，我們的優先事項仍然是穩定學校預算並確保投資於最需要支援的學生。現況

- 繼續使用相同的方式進行教室 / 容量調整
- 擴大對融合性實踐的投資。
- 透過在學校設立新移民學生課程和雙語課程來投資雙語教育，並繼續全面資助 ESL 服務的任何調整。

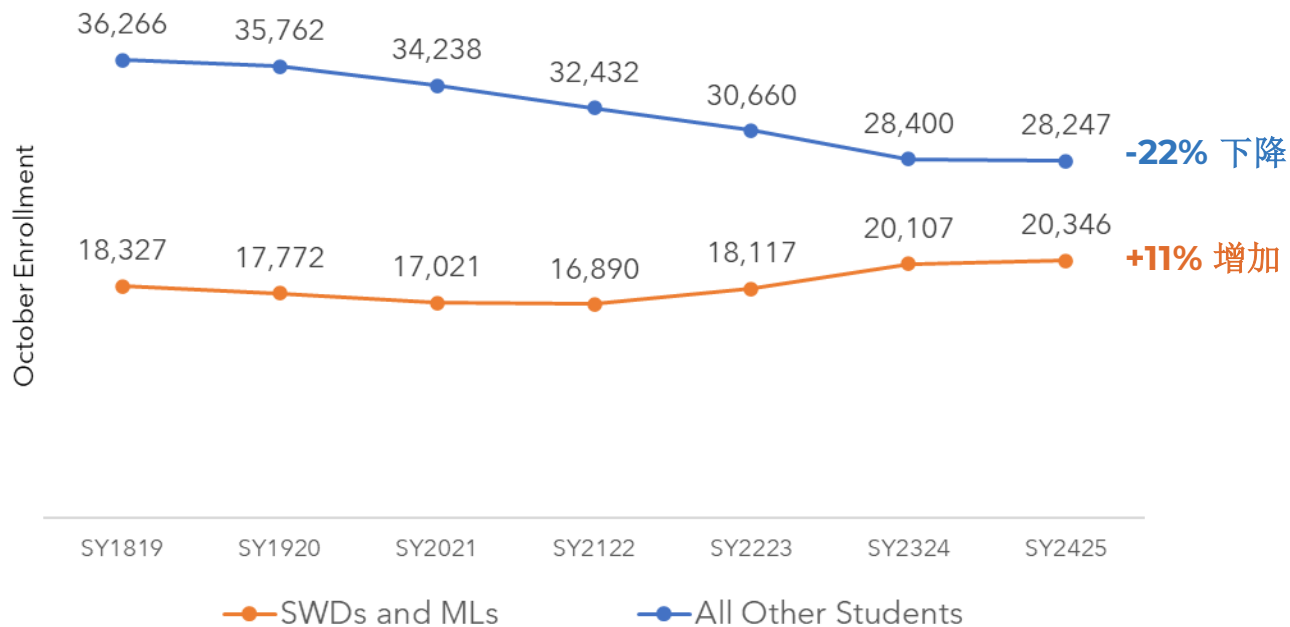


在過去十年，BPS 招生人數下降，但最近趨於穩定





在同一時間段內，我們服務學生需求的集中度發生了變化



*Includes all Students with Disabilities and MLs with an ELD level of 1,2 or 3. Includes all MLSWDs.

我們的 2026 財政年度提案將反映 2025-2026 學年的穩定預算

- 繼去年的歷史性預算之後，BPS的資金將更符合傳統水準
- 擴大投資，繼續推進我們的主要優先事項：
 - 融合性教育
 - 擴展雙語課程
 - MTSS 與學術支援
 - 高中銜接課程擴充
- 長期設施規劃：實施變革並為未來關於學校關閉、合併及重組建議做準備。



**2026 財政年度
新優先事項**



識別效率的策略

在學校，我們將限制與長期設施規劃及由於入學人數不足導致的教室關閉相關的減少。

中央辦公室團隊透過以零為基礎的預算方式來識別效率。

每個部門都被要求在目前預算範圍內工作，確定節省的成本，以支付任何成本增加。

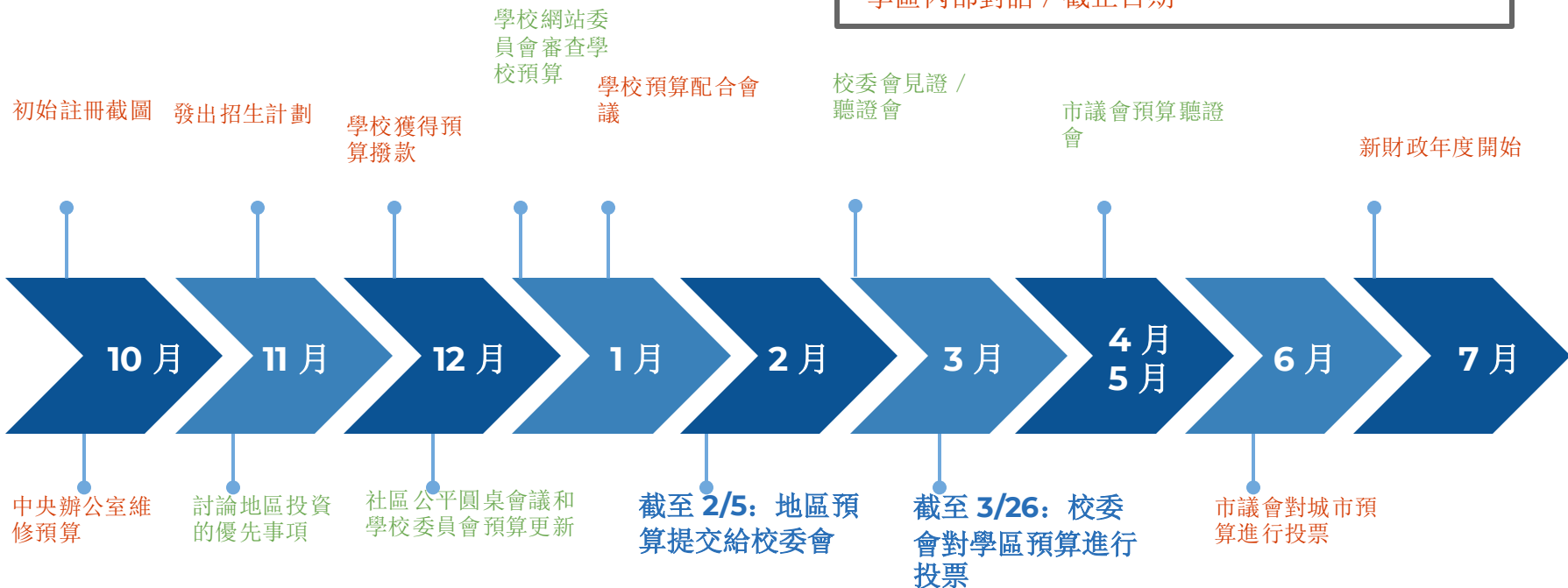
中央預算中有限的成本增加領域是集中預算的學校服務。這些增加的部分例子：

- 全學區健康保險費用
- 全學區公用事業費用
- 學區外特殊教育學費和交通服務費用增加

預算季節時間表：

社區參與的機會

學區內部對話 / 截止日期



波士頓公立學校財政年度為 7 月 1 日至 6 月 30 日；下一個財政年度的大部分預算制定發生在 11 月至 3 月之間。

問題



附錄



規劃 ESSER 的結尾

使用多年補助款與 ESSER 彈性進行學區緩慢著陸

2025 財政年度資金來源	財政年度末	機會
一般資金	6/30/25	無結轉選項
第 1 級	8/31/26	第 1 級為 2 年補助款，15% 結轉上限，每 3 年一次例外。
其他權利補助款	8/31/26	第 IIA、III、IV 級和 IDEA 為兩年補助款，無結轉上限。
ESSER	9/30/24	只要 ESSER III 資金在 9/30/24 日前控留，補助款結束後即可使用
斷路器	不適用	結轉上限等於去年的斷路器索賠。 此數字在 2025 財政年度為 2,490 萬

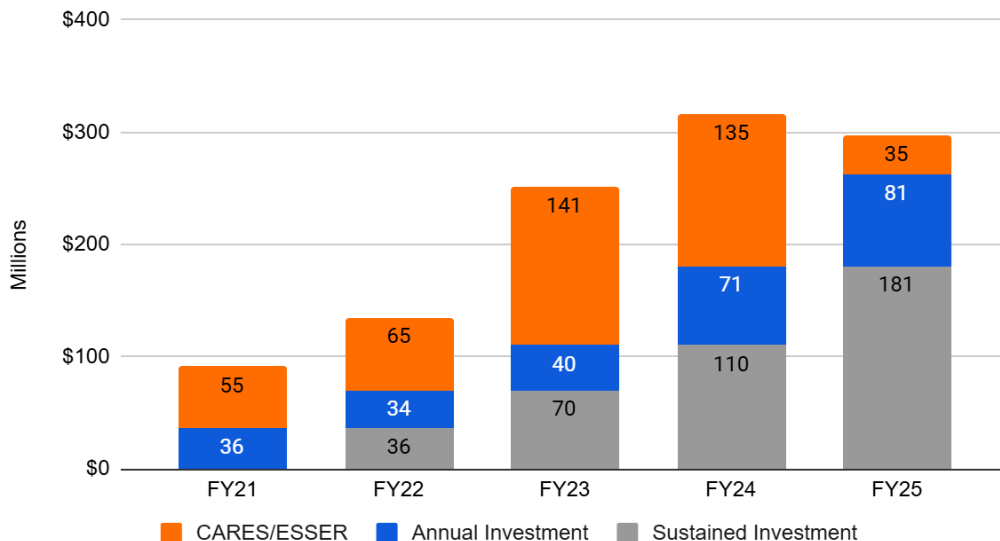


一般基金與 ESSER

一般基金與 ESSER (2021-2025 財政年度)

ESSER III 資金正被策略性地用來
抵消 ESSER 財政懸崖
的影響。

General Fund and ESSER (FY21-FY25)





ESSER 結算

主題	截止日期	備註	狀態	金額
補助期間	9/30/24	包括人事和非人事支出	完成	2.41 億美元 (87%)
義務截止日期	9/30/24	建立合約並發出採購訂單 (PO)	完成	
傳統清算期限	12/31/24	所有 9/30 之前的支出 依據 9/30 之前義務的 PO 進行支出	按計劃進行	\$950 萬美元 (3%) 已支出 \$2600 萬美元 (9%) 正在進行中
延期清算期限	11/30/25	所有延期清算已獲 DOE 和 DESE 核准。目標在 6/30/25 之前支出完畢	按計劃進行	\$350 萬美元 (1%) 已支出
ESSER III 總支出			按計劃進行	2.76 億美元

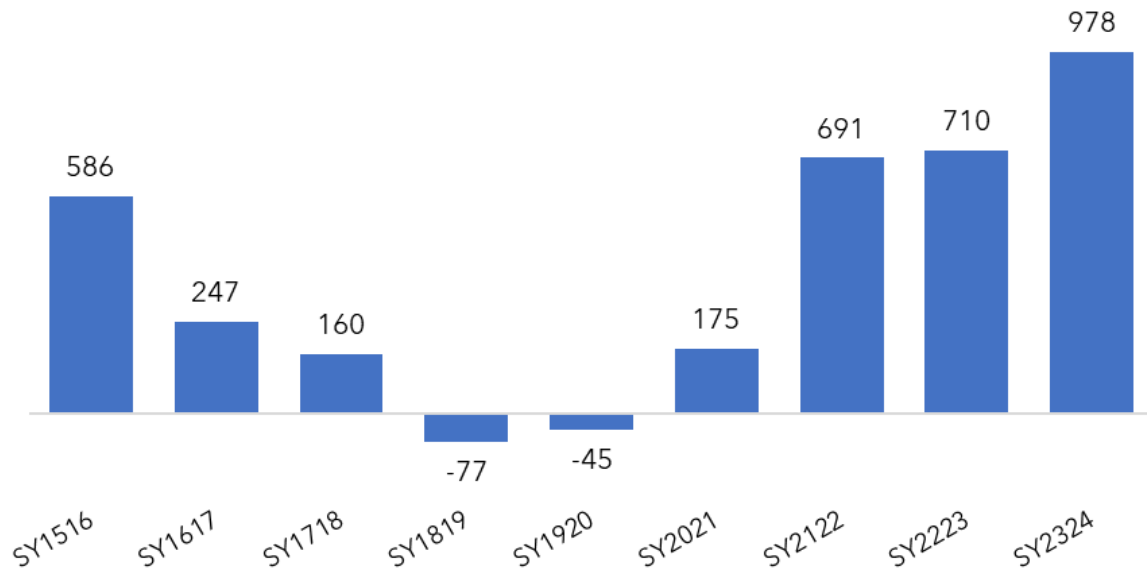


2026 財政年度招生情況



由於新移民多語言學習者的湧入，總註冊人數已穩定下來

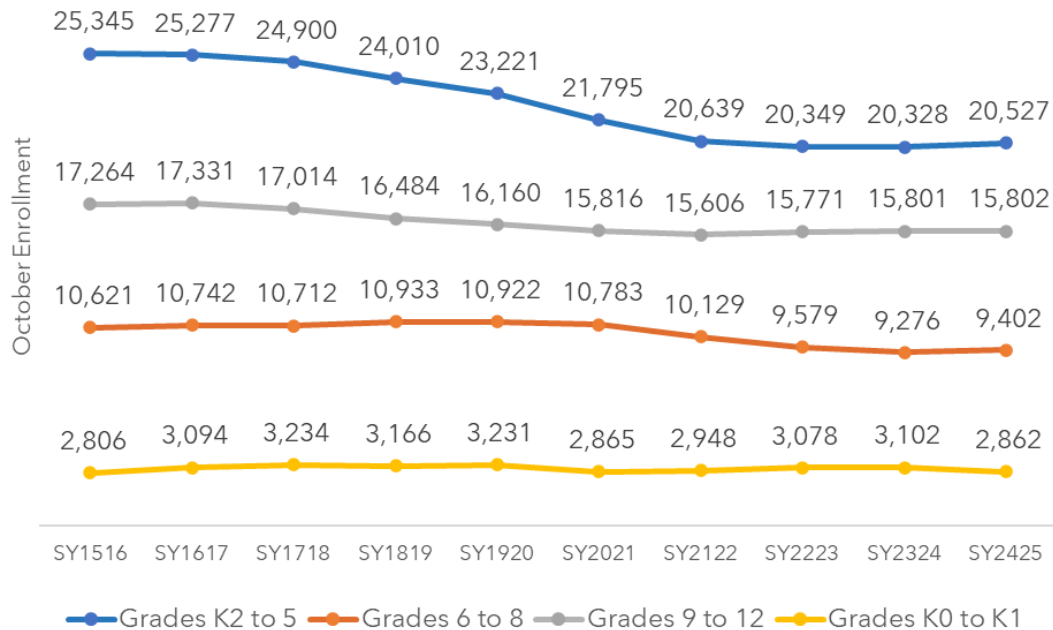
Net change in enrollment between October and June



- 去年 10 月至 6 月期間，學生人數增加 978 人，前兩學年平均增加 700 人。
- 這種增長幾乎完全是由新移民多語言學習者的湧入所推動。
- 學期中的增長穩定了過去幾年的總註冊人數。



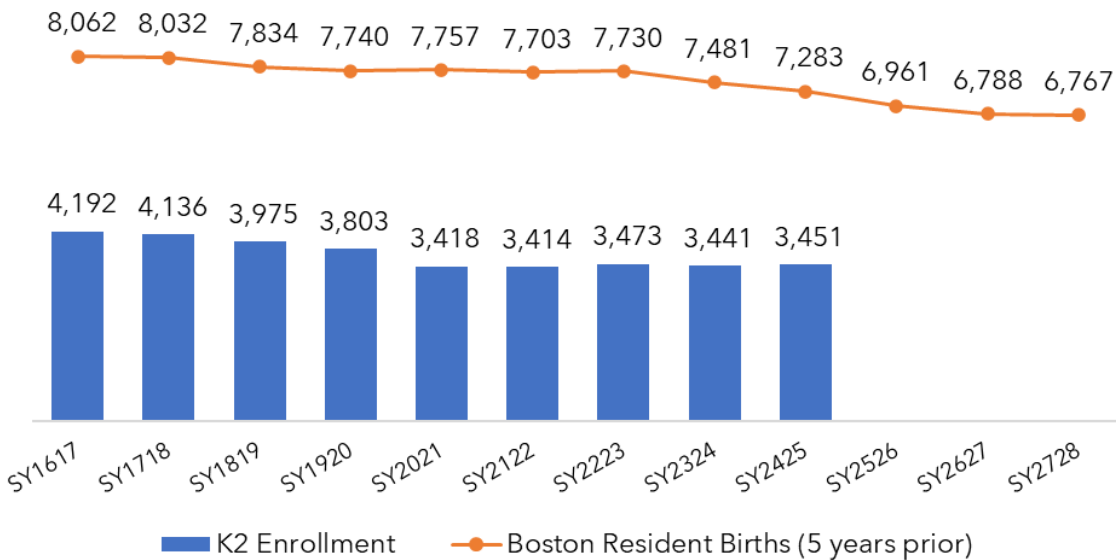
小學入學人數已穩定，但前一年的下降將影響未來幾年的中學入學人數



- K2 到 5 年級的入學人數今年略有回升，但比 2015-2016 學年減少 4,818 名學生 (19%)。
- 6 至 8 年級的入學人數今年也略有回升，但比 5 年前減少 1,520 名學生 (14%)。
- 9 到 12 年級的入學人數可能會在未來幾年出現下降，因為低年級的學生逐步升至高年級。

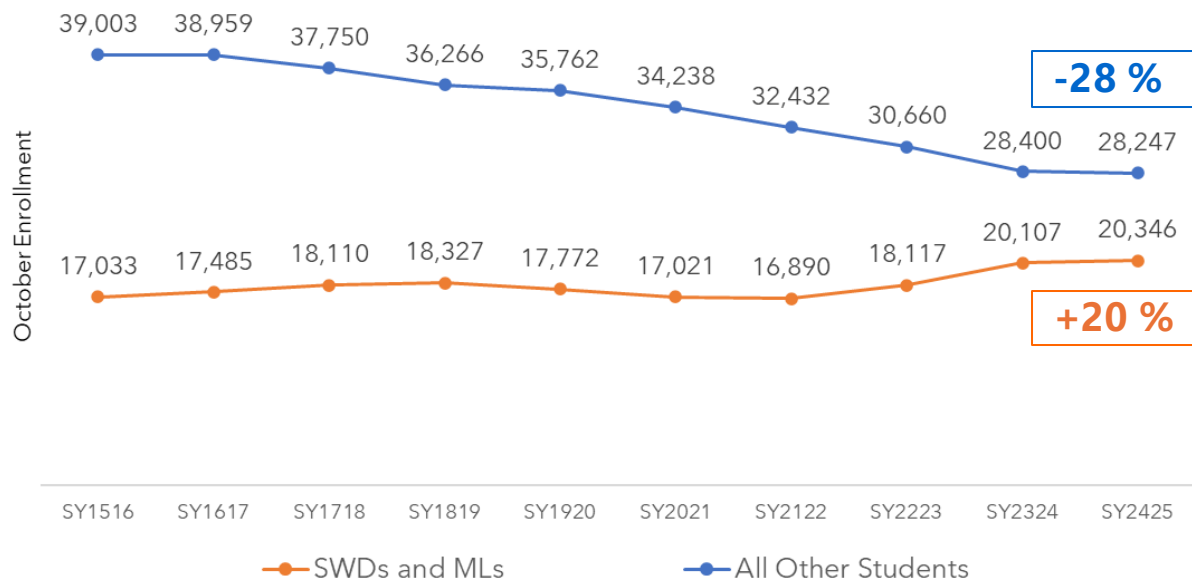
小學入學數降低是因為居民出生人數較少，且進入和通過系統的 K2 班級數較少

BPS K2 Enrollment and Boston Resident Births



- 波士頓居民出生人數以及 5 年後 BPS K2 學生人數之間有一致關係。
- 過去十年來，波士頓居民出生率持續下降，導致 K2 年級的學生人數減少。
- 最近的 ML 學生湧入使 K2 的入學人數保持穩定，儘管居民出生人數較少。

隨著總入學人數下降，ML 和 SWD 的數量有所增加，導致需求的集中度提高

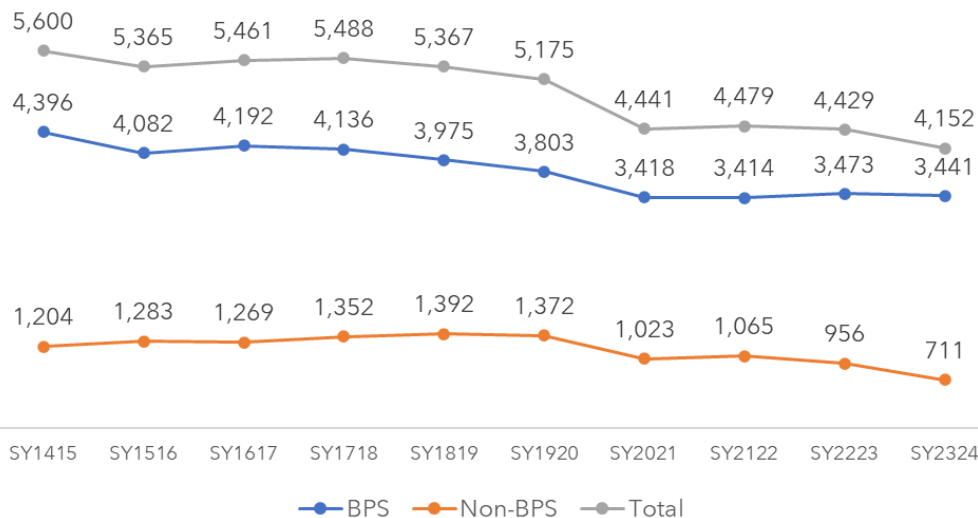


*Includes all Students with Disabilities and MLs with an ELD level of 1,2 or 3. Includes all MLSWDs.

- 自 2015-2016 學年以來，ML 和 SWD 的學生人數增加 3,313 名 (20%) 而所有其他學生的入學人數則減少 10,756 名 (28%)。
- 在過去 3 年中，需求較高的學生增長主要發生在 ML 的英語能力不足的學生數量增加所推動。

這並非僅為 BPS 現象 - 波士頓居民 K2 入學率過去 9 年來降低 22%

K2 Boston Resident Enrollment by School Type



- 2013-2014 學年以及 2022-2023 學年之間，所有學校類型中波士頓居民的 K2 入學人數減少 1,278 名學生 (22%)，疫情期間減少最多。
- K2 入學人數尚未恢復的事實，可能代表這不僅僅是疫情的影響。
- 過去 6 年來波士頓居民的所有年級入學人數也減少 12%，自 2016-2017 學年的 79,016 人減少至 2022-2023 學年的 69,522 人。