



Oficina Ejecutiva del Condado

Presupuesto recomendado de FY 2020-21: Mensaje clave del presupuesto

A la Oficina Ejecutiva del Condado le complace presentar a la Junta de Supervisores el Presupuesto recomendado del Año fiscal (FY) 2020-21 de \$7.5 mil millones, lo que significa \$706 millones más que el Presupuesto aprobado para FY 2019-20 y refleja la asignación de recursos para enfrentar los extraordinarios desafíos y al mismo tiempo cumplir la misión, prioridades estratégicas y objetivos del Condado.

Como resultado de los desafíos de salud pública sin precedentes y los importantes impactos económicos resultantes de la pandemia del nuevo coronavirus (COVID-19), el proceso de elaboración del presupuesto para el año fiscal 2020-21 es diferente al de años anteriores. El Presupuesto recomendado del Año fiscal (FY) 2020-21 es el segundo paso de un proceso de aprobación del presupuesto de dos pasos.

El 2 de junio de 2020, la Junta aprobó un presupuesto base que estableció los límites de Costo neto del Condado (Net County Cost, NCC) para los departamentos, e incluyó ajustes técnicos esenciales como la reordenación de funciones (incluida la anulación de 548 puestos vacantes), y el financiamiento para proyectos continuos en marcha de capital y tecnología de la información. Esto permitió al Condado hacer pagos de acuerdo con las partidas aprobadas cuando comenzó el año fiscal el 1º de julio de 2020, y dio tiempo al Condado a evaluar mejor los impactos económicos y desafíos operativos de la pandemia para el FY 2020-21.

Ley CARES

El Presupuesto recomendado para FY 2020-21 incluye los Fondos de alivio para el coronavirus (Ley CARES). Esos dineros financian la respuesta del Condado a la emergencia de salud pública de COVID-19, incluidos los costos médicos, gastos de salud pública, medidas de salud pública y \$111 millones asignados a las ciudades y pequeñas empresas para la recuperación económica y costos relacionados con la COVID-19. El Condado recibió \$554 millones de fondos de la Ley CARES en abril de 2020 para cubrir gastos elegibles de COVID-19 desde marzo de 2020 hasta el 30 de diciembre de 2020. En el presupuesto del Estado, se asignaron \$73.3 millones adicionales de fondos estatales de la Ley CARES al Condado para ayudar a abordar la respuesta de salud pública del Condado.

Dada la naturaleza impredecible de la pandemia, se prevé que los gastos actuales para apoyar la respuesta del Condado se extiendan más allá del periodo de financiación de la Ley CARES. Además, los fondos de la Ley CARES no proporcionan al Condado ningún alivio por las pérdidas de ingresos del Condado relacionadas con la pandemia lo que resultó en un retiro de \$30 millones de la Reserva para eventos catastróficos en FY 2019-20. En FY

2020-21, se estima que las pérdidas de ingresos, como los del impuesto sobre la venta, superarán los \$145 millones.

Proyectos que continúan

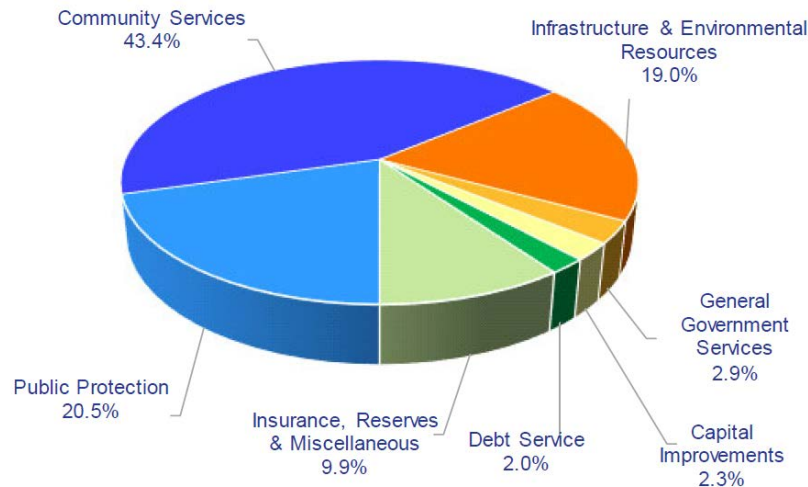
Hay varios proyectos esenciales y en curso de capital y tecnología de la información que apoyan los Sistemas de Cuidado del Condado y que se incluyen en el Presupuesto FY 2020-21. Estos incluyen: Vivienda asequible y asistida; campus de bienestar regional Be Well; Servicios integrados; Sistema de integración de datos del Sistema de cuidados; y refugio de transición Yale Transitional Shelter.

Elementos destacados

- El presupuesto base total del Condado asciende a \$7.5 mil millones, de los cuales \$4.1 mil millones corresponden al presupuesto del Fondo general.
- Consistente con las prioridades estratégicas a largo plazo y el Plan financiero estratégico, el presupuesto se equilibra y provee financiación para infraestructura.
- El presupuesto base incluye un crecimiento del 0% en el Costo neto del condado para los departamentos de Fondo general.
- El Presupuesto recomendado no incluye supuestos para desencadenantes estatales de recortes del presupuesto.
- Los ingresos supuestos reflejan niveles moderados de crecimiento incluido un 3% de crecimiento en los ingresos netos por impuestos a la propiedad del Fondo general en las estimaciones actuales de ingresos hasta fin de año.
- Los ingresos de propósito general presupuestados ascienden a \$890.1 millones, \$16.5 millones menos que en el Presupuesto adoptado para FY 2019-20 de \$906.6 millones, debido principalmente a una disminución proyectada de \$38.7 millones a los retiros de la reserva, una disminución proyectada de \$3.9 millones en entrada de transferencias; y un aumento proyectado de \$24.6 millones en ingresos por impuestos a la propiedad.
- El presupuesto FY 2020-21 para el ingreso de medio centavo del impuesto sobre la venta para seguridad pública (Propuesta 172) es de \$271.5 millones (80% Sheriff – \$217.2 millones; 20% Fiscal del distrito – \$54.3 millones). Si se lo compara con los ingresos reales de la Propuesta 172 en FY2019-20 de \$324.8 millones, el presupuesto para FY 2020-21 disminuye en un 16.4% o \$53.3 millones.
- El financiamiento estatal para la Seguridad del tribunal continúa siendo insuficiente para cubrir los costos para que el Sheriff proporcione el mismo nivel de seguridad al tribunal. En el presupuesto FY 2019-20, se usaron por una vez fondos del condado para compensar la diferencia. Como resultado de las pérdidas de ingresos asociadas con la pandemia y el mayor costo de hacer negocios, se proyecta que el déficit de

financiación para FY 2020-21 será de \$19 millones. El Director Ejecutivo del Condado (CEO) recomienda aproximadamente \$7 millones en fondos por una sola vez para enfrentar la pérdida de ingresos y continuará trabajando en una solución con la Asociación de Condados del Estado de California y alentará al Sheriff y al Tribunal para que colaboren en soluciones a largo plazo para alinear los niveles de servicio con el financiamiento estatal.

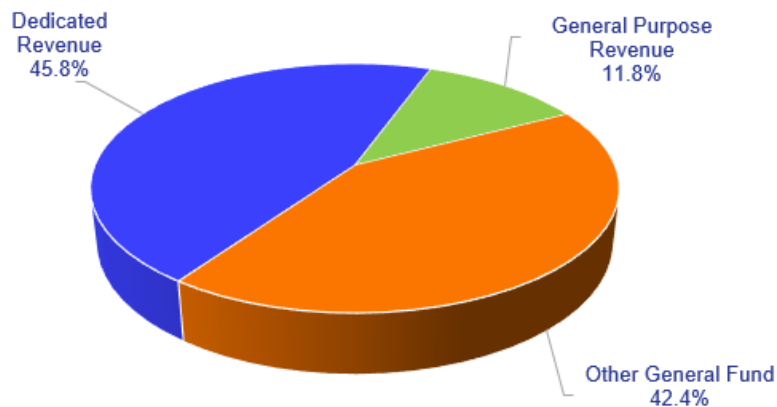
Partidas por área de programa



Número del programa	Nombre del programa	FY 2020-21 Presupuesto recomendado (\$M)	Porcentaje
I	Protección pública	\$1,541.6	20.4%
II	Servicios para la comunidad	3,275.3	43.4%
III	Infraestructura y recursos medioambientales	1,435.2	19.0%
IV	Servicios de gobierno generales	215.7	2.9%
V	Mejoras de capital	169.8	2.3%
VI	Servicio de la deuda	153.7	2.0%
VII	Seguro, reservas y misceláneos	747.7	9.9%
	Total	\$7,539.0	

Con el 43.4%, el área de programa más grande es el Programa de servicios a la comunidad (Community Services). Este área incluye Servicios sociales, Agencia de salud, Recursos comunitarios de OC y Servicios de apoyo a menores. La inmensa mayoría de ingresos en estos departamentos proviene de los gobiernos estatal y federal para que el condado administre programas y servicios en su nombre.

Fuentes de ingreso



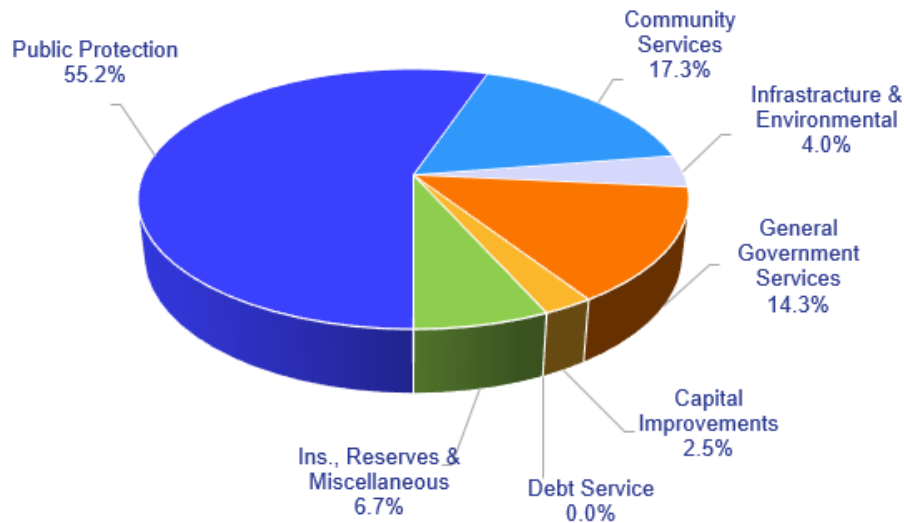
Nombre del programa	FY 2020-21 Presupuesto recomendado (\$M)	Porcentaje
Ingresos de propósito general	\$ 890.1	11.8%

Otro fondo general – No discrecional	3,195.2	42.4%
Ingresos dedicados	3,453.7	45.8%
Total	\$7,539.0	

Fuentes de ingreso

Como se indicó en la tabla anterior, la mayoría de los ingresos, el 45.8%, son **Ingresos dedicados (Dedicated Revenue)**. Esta fuente de ingresos está dedicada a los distintos presupuestos de la entidad, servicio interno y distritos especiales. Algunos ejemplos son: Aeropuerto John Wayne Airport, OC Road (carreteras), OC Flood (infraestructura para prevenir inundaciones), OC Public Libraries (bibliotecas públicas) y OC Waste & Recycling (desechos y reciclaje). La segunda mayor categoría de ingreso, 42.4%, es **Otro Fondo general - No discrecional (Other General Fund - Non Discretionary)**. Como se describió en la Sección de Partidas, el Condado recibe esta categoría de ingresos, principalmente en departamentos de Servicios comunitarios, de fuentes de los gobiernos estatal y federal para administrar programas y servicios en su nombre. El **Ingreso de propósito general (General Purpose Revenue, GPR)**, aproximadamente 11.8% de los ingresos, es discrecional. Si bien no tiene limitaciones específicas asociadas con los Ingresos dedicados y las Fuentes de ingreso no discrecional que suman el 88.2%, o \$6.6 mil millones del presupuesto, el Condado usa esta fuente de financiación para cumplir los requisitos de servicio obligatorio que no son cumplidos por los gobiernos estatal y federal como los requisitos paralelos para programas de Servicios comunitarios y el gasto operativo de los departamentos de Protección pública y Gobierno general.

Ingresos de propósito general



Costo neto del condado (NCC)

El Costo neto del condado (NCC) es el ingreso de propósito general asignado a los departamentos y es la variación entre gastos y fuentes de ingreso. El Presupuesto recomendado de FY 2020-21 incluye \$890.1 millones en NCC.

Número del programa	Nombre del programa	FY 2020-21 Presupuesto recomendado (\$M)	Porcentaje
I	Protección pública	\$ 490.5	55.2%
II	Servicios para la comunidad	154.2	17.3%
III	Infraestructura y recursos medioambientales	35.9	4.0%
IV	Servicios de gobierno generales	127.7	14.3%
V	Mejoras de capital	22.0	2.5%
VI	Servicio de la deuda	0.1	0.0%
VII	Seguro, reservas y misceláneos	59.7	6.7%
	Total	\$ 890.1	

El Programa VII incluye \$45.3 millones en NCC para financiar los Aumentos recomendados del Director Ejecutivo del Condado (CEO).

Además de los NCC, se recomienda usar otras fuentes de fondos de una sola vez, incluido hacer retiros de la reserva, para financiar los aumentos. Una descripción detallada de cada aumento está disponible en el libro de Solicitudes de aumento del presupuesto FY 2020-21. Después de la información de puestos, encontrará tablas que resumen los aumentos por tipo, programa y departamento.

Puestos

Programa	Presupuesto base	Aumentos		Total recomendado
		Restaurar	Expandir	
Protección pública	5,878	514	24	6,416
Servicios para la comunidad	8,542	0	22	8,564
Infraestructura y medioambiental	1,246	0	24	1,270
Gobierno general	1,376	0	1	1,377
Seguro, reservas, misceláneos	372	0	0	372
TOTAL	17,414	514	71	17,999

Recomendaciones de aumento

RESUMEN DE AUMENTO POR TIPO

Tipo de aumento	Puestos	Solicitado	Recomendado
Restaurar	514	\$ 165,638,590	\$ 114,936,075
Expandir	71	79,094,347	59,756,896
TOTAL *	585	\$ 244,732,937	\$ 174,692,971

Como parte del proceso de elaboración del presupuesto, los departamentos del Condado identifican los requisitos de financiación para mantener los niveles actuales de servicios y personal. Si existe una brecha de financiamiento, el departamento presenta un **Aumento de restitución (Restore Augmentation)**. En la presentación inicial del presupuesto de marzo anterior a la COVID, los departamentos solicitaron aproximadamente \$88 millones en Aumentos de restitución. Las solicitudes de Aumento de restitución de los departamentos después de la COVID fueron de \$198 millones, pero se redujo a \$165.6 millones al momento equilibrar el presupuesto final como un resultado de las proyecciones actualizadas de ingresos y gastos.

PARTIDAS DE AUMENTO DE RESTITUCIÓN

Departamento	Aumentos de restitución	
	Solicitado	Recomendado
Protección pública		
• Fiscal del distrito (District Attorney)	14,031,513	7,025,253
• Administrador público (Public Administrator)	57,985	57,985
• Oficina de revisión independiente (Office of Independent Review)	132,227	132,227
• Libertad condicional (Probation)	3,356,378	3,356,378
• Defensor público (Public Defender)	8,648,710	7,772,010
• Servicios policiales y forenses (Sheriff-Coroner)	94,953,001	73,272,382
• División de gestión de emergencia (Emergency Management Division)	238,121	238,121
• Operaciones del tribunal del Sheriff (Sheriff Court Operations)	19,277,863	6,891,427
Total protección pública	140,695,798	98,745,783
Recursos comunitarios		
• Agencia de servicios sociales (Social Services Agency)	22,881,996	14,272,324
Gobierno general		
• Auditor-controlador (Auditor-Controller)	905,012	762,184
• Secretaría de la junta de apelaciones (Clerk of the Board)	46,588	46,588
• Abogado del condado (County Counsel)	118,007	118,007
• Tesorero y recaudador de impuestos (Treasurer-Tax Collector)	875,115	875,115
• Auditoría interna (Internal Audit)	116,074	116,074
Total Gobierno general	2,060,796	1,917,968
TOTAL	\$165,638,590	\$114,936,075

Los **Aumentos de expansión (Expand Augmentations)** son solicitudes de departamento para financiar nuevos programas aumentar los niveles de servicio.

PARTIDAS DE AUMENTOS DE EXPANSIÓN

Departamento	Partidas de aumentos de expansión	
	Solicitado	Recomendado
Protección pública		
<ul style="list-style-type: none"> • Fiscal del distrito (District Attorney) • Libertad condicional (Probation) • Defensor público (Public Defender) • Servicios policiales y forenses (Sheriff-Coroner) • Operaciones del tribunal del Sheriff (Sheriff Court Operations) • Tribunal de bienestar de presos de la oficina del Sheriff (Sheriff Court Inmate Welfare) • Construcción y desarrollo de instalaciones de la oficina del Sheriff (Sheriff Construction & Facility Development) 	1,888,687 658,387 1,917,773 16,377,236 142,127 1,021,546 10,464,432	1,205,425 658,387 826,800 9,060,339 0 1,021,546 8,768,000
Total protección pública	32,470,188	21,540,497
Recursos comunitarios		
<ul style="list-style-type: none"> • Servicios comunitarios del Condado de Orange (OC Community Services) • Bibliotecas públicas del Condado de Orange (OC Public Libraries) • Agencia de servicios de salud (Health Care Agency) • Agencia de servicios sociales (Social Services Agency) 	1,698,116 49,977 5,808,336 2,840,318	1,698,116 49,977 5,808,336 2,840,318
Total Servicios comunitarios	10,396,747	10,396,747
Infraestructura y recursos medioambientales		
<ul style="list-style-type: none"> • Obras públicas del Condado de Orange (OC Public Works) • Fondo de construcción y seguridad (Building & Safety Fund) • Departamento para evitar inundaciones (OC Flood) • Desechos y reciclaje del Condado de Orange (OC Waste & Recycling) 	676,336 115,902 349,842 1,277,688	676,336 115,902 349,842 1,277,688
Total Infraestructura y recursos medioambientales	2,419,768	2,419,768
Gobierno general		
<ul style="list-style-type: none"> • Auditor controlador PTS (Auditor-Controller PTS) • Oficina Ejecutiva del Condado: Reingreso/Visión 2025 (Reentry/Vision 2025) • Secretario y Registrador (Clerk-Recorder) • Tesorero y recaudador de impuestos (Treasurer-Tax Collector) 	1,074,195 3,969,183 142,828 600,000	1,074,195 3,969,183 142,828 600,000
Total Gobierno general	5,786,206	5,786,206
Mejoras de capital		
<ul style="list-style-type: none"> • Modificaciones de la instalación IRC* 	6,468,000	6,468,000

Departamento	Partidas de aumentos de expansión	
	Solicitado	Recomendado
<ul style="list-style-type: none"> Proyectos de capital de la oficina del Sheriff (Sheriff Capital Projects) Partidas que establecen transferencias para proyectos de capital* 	2,196,432	500,000
Total protección pública	17,328,864	13,936,000
Seguro, reservas y misceláneos		
<ul style="list-style-type: none"> Departamento de servicios de flota de vehículos del Condado de Orange (OC Fleet Services) 	10,692,574	5,677,678
Total Seguro, reservas y misceláneos	10,692,574	5,677,678
TOTAL*	\$79,094,347	\$59,756,896

**Se requieren partidas para transferir fondos desde Control de presupuesto 036 al Fondo 15D para proyectos de mejora de capital.*

Riesgos

Para FY 2020-21, la incertidumbre asociada con los impactos económicos de COVID-19 es el mayor riesgo del Condado. Si bien el Presupuesto Recomendado del Director Ejecutivo del Condado (CEO) está equilibrado con un uso mínimo de las reservas e impactos gracias a la planificación financiera proactiva y prudente del Condado, las pérdidas de ingresos a largo plazo no pueden sostenerse sin impactos.

Antes de esto, en marzo de 2020, el Condado instituyó una congelación estricta a la contratación y gastos para abordar la escasez de ingresos anticipada, con el entendimiento de que la terminación de proyectos y la implementación de nuevos proyectos se retrasarían. La dotación de personal y los gastos requeridos para responder a la pandemia está exenta de la congelación.

Durante el año que llevo a la pandemia de COVID-19, el Condado ya había implementado una congelación flexible a la contratación y gastos para asegurar que sus ingresos estuvieran alienados con los ingresos disponibles. Este enfoque a la gestión de los recursos contribuyó a la capacidad del Condado para manejar las pérdidas de ingresos por la pandemia de COVID-19 sin ceses ni despidos obligatorios en FY 2020-21 para conciliar el presupuesto.

Considerando las importantes pérdidas de ingresos proyectadas para FY 2020-21 sin apoyo federal de alivio a la pérdida de ingresos para conciliar el presupuesto, la Junta aprobó el Programa de incentivo voluntario el 14 de julio de 2020, lo que resultó en la jubilación o renuncia de 476 empleados lo que potencialmente se traducirá en \$43 millones en ahorros para el condado de una variedad de fuentes de financiación a partir del 13 de agosto de 2020. El programa continua hasta el 8 de octubre de 2020, lo que ofrece la posibilidad de ahorros adicionales. La pérdida de empleados en el Condado exige

que los departamentos reasignen recursos rápidamente para mitigar los impactos negativos en la entrega de servicios. Los ahorros de costos no se incorporaron al Presupuesto FY 2020-21, lo que da a los departamentos alguna flexibilidad para cumplir necesidades de alta prioridad.

Conclusión

La pandemia del nuevo coronavirus (COVID-19) ha resultado en desafíos de salud pública y económicos sin precedentes. El Condado continuará priorizando la salud y seguridad mientras navega en estas incertidumbres. Los esfuerzos combinados de la Junta de Supervisores y los empleados del Condado para abordar proactivamente los impactos de la pandemia junto a una gestión fiscal responsable colocarán al Condado en una buena posición para anticipar y abordar los desafíos a medida que vayan surgiendo. Mientras navegamos por estas incertidumbres, el Condado sigue comprometido con la misión de hacer del Condado de Orange, "un lugar seguro, sano y atractivo para vivir, trabajar y divertirse".

Próximos pasos

La Oficina Ejecutiva del Condado espera con interés presentar el Presupuesto recomendado de FY 2020-21 a la Junta de Supervisores durante las Audiencias públicas del presupuesto programadas para el 1º de septiembre de 2020.

La Junta de Supervisores tiene programado aprobar el Presupuesto anual de FY 2020-21 en su reunión del 15 de septiembre de 2020.