



## 2020-21 年度財政推薦預算: 關鍵預算資訊

橙縣執行辦公室很榮幸的向監事會介紹 2020-21 財年建議預算 75 億美元,比 2019-20 財年通過的預算多 7.06 億美元,反映了在實現橙縣使命、戰略重點和目標的同時應對額外挑戰的資源分配。

由於前所未有的公共衛生挑戰和新型冠狀病毒(COVID-19)大流行造成的重大經濟影響,2020-21 財政年度的預算編製過程與歷年不同。2020-21 財年建議預算是兩步預算審批流程的第二步。

2020 年 6 月 2 日,監事會批准了一項基本預算,為各部門設定了橙縣淨成本(NCC)的立項,包括調動、職位調整(包括刪除 548 個空缺職位)等基本技術調整,以及為正在進行的資本和資訊技術專案提供資金。這使得橙縣在 2020 年 7 月 1 日開始的財政年度開始時,能夠按照批准的撥款付款,並為橙縣提供了時間,能更好地評估該流行病在 2020-21 財年的經濟影響和業務挑戰。

CARES 法案 2020-21 財年建議預算包括冠狀病毒救濟基金(CARES 法案)。這些資金為橙縣應對 COVID-19 公共衛生緊急情況提供資金,包括醫療費用、公共衛生費用、公共衛生措施,以及分配給城市 and 小型企業的 1.11 億美元,用於 COVID-19 相關經濟復甦和費用。橙縣在 2020 年 4 月收到了 5.54 億美元的 CARES 法案資金,用於支付 2020 年 3 月至 2020 年 12 月 30 日符合條件的 COVID-19 費用。在州預算中,向橙縣額外撥款 7,330 萬美元的《國家護理法》資金,以協助處理橙縣的公共衛生對策。

鑒於這一流行病的不可預測性,支援橙縣責任的實際支出預計將超過《CARES 法》供資期。此外,CARES 法案資金沒有為橙縣提供任何緩解與大流行相關的橙縣收入損失,導致 2019-20 財年從災難性事件儲備中取出 3000 萬美元。2020-21 財年,收入損失(如銷售稅)估計超過 1.45 億美元。

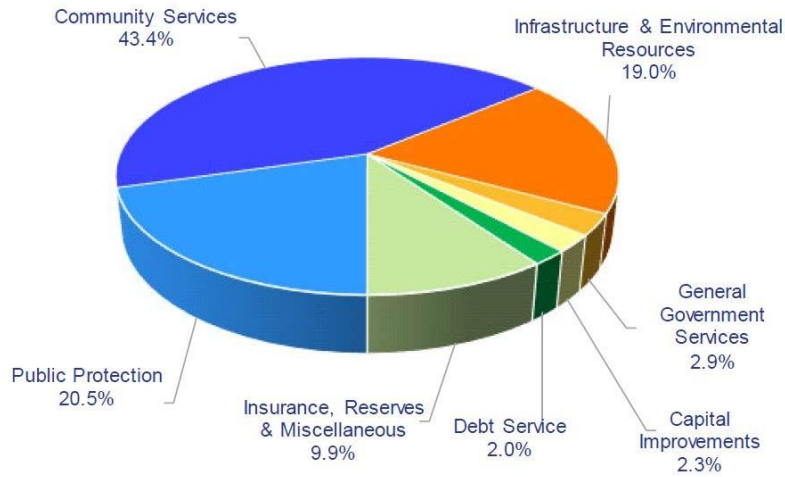
### 持續專案

有幾個正在進行的基本資本和關鍵資訊技術項目,支援橙縣的護理系統,並被列入 2020-21 財年預算。它們包括:負擔得起的支助性住房;成為良好的區域健康校園;綜合服務;護理系統數據集成系統;和耶魯過渡避難所。

## 重點提要

- 橙縣基本預算總額為 75 億美元,其中 41 億美元為普通基金預算。
- 根據長期戰略優先事項和戰略財政計劃,預算是平衡的,併為基礎設施提供資金。
- 基本預算包括普通基金部門,橙縣淨成本增長的 0%。
- 建議的預算不包括州預算削減的假設。
- 收入假設反映了適度的增長水準,包括普通基金淨財產稅收入比當前年終收入估計增長 3%。
- 預算一般用途收入為 8.901 億美元,比 2019-20 財政年度通過的 9.066 億美元預算少 1,650 萬美元,這主要是由於預計準備金使用將減少 3,870 萬美元,預計轉移支付將減少 390 萬美元;財產稅收入預計將增加 2,460 萬美元。
- 2020-21 財年公共安全銷售稅(第 172 號提案)收入為 2.715 億美元(80%警長-2.172 億美元;20%地區檢察官-5,430 萬美元)。與 2019-20 財年 第 172 號提案 實際收入為 3.248 億美元相比,2020-21 財年預算減少 16.4%或 5,330 萬美元。
- 國家為審判法院安全提供的資金仍然不足,無法支付警長向法院提供同樣程度的安全費用。在 2019-20 財年預算中, 之前一次使用橙縣資金來縮小這一差距。由於與這一流行病相關的收入損失和經營成本增加,2020-21 財政年度的資金缺口預計為 1,900 萬美元。首席執行官建議提供約 700 萬美元的一次資金,以解決收入損失,並將繼續與加利福尼亞州橙縣協會合作,鼓勵警長和法院就長期解決方案進行合作,使服務水準與州資金保持一致。

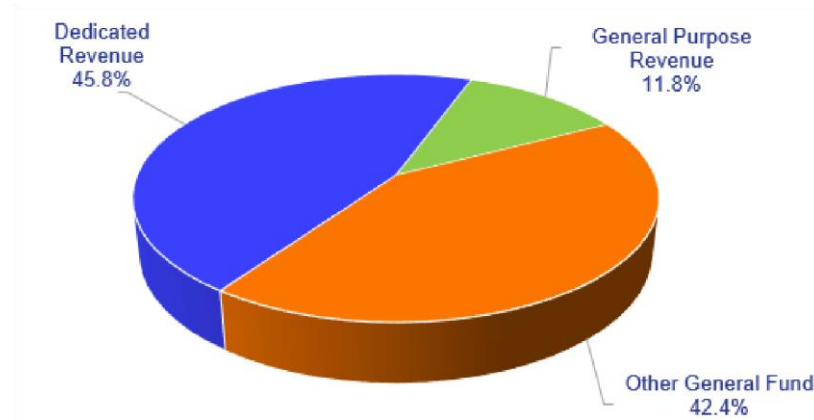
## 依計畫區類別的預算撥款



方案號碼	方案名稱	2020-21 財年 推薦預算(\$M)	百分比
I.	公共保護	\$1,541.6	20.4%
II.	社區服務	3,275.3	43.4%
III.	基礎設施和環境資源	1,435.2	19.0%
IV.	一般政府事務	215.7	2.9%
V.	資本改進	169.8	2.3%
VI.	償債	153.7	2.0%
VII.	保險、儲備和雜項	747.7	9.9%
	<b>總</b>	<b>\$7,539.0</b>	

43.4%,最大的項目領域是社區服務計劃。該領域包括社會服務、醫療保健機構、OC 社區資源和兒童支援服務。這些部門的絕大多數收入來自州政府和聯邦政府,供橙縣代表他們管理方案和服務。

## 收入來源

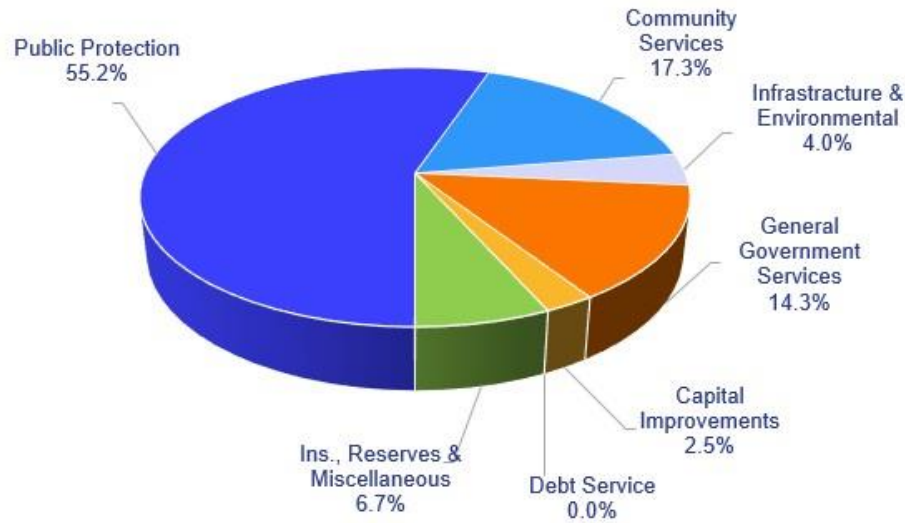


收入名稱	2020-21 財年 推薦預算(\$M)	百分比
通用收入	\$ 890.1	11.8 %
其他普通基金 - 非自由裁量基金	3,195.2	42.4 %
專用收入	3,453.7	45.8 %
<b>總</b>	<b>\$7,539.0</b>	

## 收入來源

如上一表所示,大部分收入,45.8%,是專用收入。此收入來源專用於橙縣的各種企業、內部服務和特殊地區預算。例如:約翰韋恩機場、OC 路、OC Flood、OC 公共圖書館和 OC 廢物回收利用。第二大收入類別,42.4%,是其他普通基金-非自由裁量基金。如撥款部分所述,橙縣從州和聯邦政府來源獲得這一類收入,主要是在社區服務部門,以代表他們管理方案和服務。一般用途收入(GPR)約占收入的 11.8%,是全權可支配的。雖然橙縣沒有特定限制非自由裁量普通基金占預算 88.2%或 66 億美元的專用收入和非公開收入來源的具體限制,但橙縣利用這一資金來源來滿足州和聯邦政府未滿足的法定服務要求,如社區服務方案的要求以及公共保護和一般政府部門的業務費用。

## 通用收入



### 縣淨成本 (NCC)

橙縣淨成本 (NCC) 是分配給各部門的通用修訂版, 是支出和收入來源之間的差異。 2020-21 財年建議預算包括 NCC 中的 8.901 億美元。

方案號碼	方案名稱	2020-21 財年 推薦預算(\$M)	百分比
I.	公共保護	\$ 490.5	55.2%
II.	社區服務	154.2	17.3%
III.	基礎設施和環境資源	35.9	4.0%
IV.	一般政府事務	127.7	14.3%
V.	資本改進	22.0	2.5%
VI.	償債	0.1	0.0%
VII.	保險、儲備和雜項	59.7	6.7%
	<b>總</b>	<b>\$ 890.1</b>	

方案七包括 4,530 萬美元的 NCC 資金, 用於資助 CEO 推薦的擴充。

除 NCC 外, 建議提供其他一次資金來源, 包括準備金使用, 以資助增加資金。 每個擴充的詳細說明見 2020-21 財年預算擴充請求手冊。 以下職位資訊是按類型、計劃和部門匯總的增強表。

## 職位數字

方案	基本預算	增強		總 推薦
		恢復	擴大	
公共保護	5,878	514	24	6,416
社區服務	8,542	0	22	8,564
基礎設施與環境	1,246	0	24	1,270
一般政府	1,376	0	1	1,377
保險, 儲備, 雜項	372	0	0	372
<b>總。</b>	<b>17,414</b>	<b>514</b>	<b>71</b>	<b>17,999</b>

## 增強建議

### 按類型顯示的增強摘要

增強類型	職位	要求	推薦
恢復	514	\$ 165,638,590	\$ 114,936,075
擴大	71	79,094,347	59,756,896
<b>總計*</b>	<b>585</b>	<b>\$ 244,732,937</b>	<b>\$ 174,692,971</b>

作為預算編製過程的一部分,縣部門確定資金需求,以保持目前的服務和人員配置水準。 如果存在資金缺口,該部門將提交恢復**增強**。 在 COVID 3 月預算前的初期,各部門要求大約 8,800 萬美元的恢復擴充。 Post-COVID,部門恢復擴充請求為 1.98 億美元,但在最終預算平衡時,由於最新的收入和支出預測,減少到 1.656 億美元。

恢復擴充撥款

部門	還原增強 要求	建議
<b>公共保護</b> •地區檢察官 •公共管理員 •獨立審查辦公室 •緩刑 •公設辯護人 •警長 •應急管理 劃分 •警長法庭運作 <b>公共保護總額</b>	 14,031,513 57,985 132,227 3,356,378 8,648,710 94,953,001 238,121 19,277,863 <b>140,695,798</b>	 7,025,253 57,985 132,227 3,356,378 7,772,010 73,272,382 238,121 6,891,427 <b>98,745,783</b>
<b>社區資源</b> 社會服務機構	<b>22,881,996</b>	<b>14,272,324</b>
<b>一般政府</b> •審計師-財務總監 •監事會辦事員 •縣法律顧問 •司庫-稅務收集 •內部稽核 <b>一般政府</b>	 905,012 46,588 118,007 875,115 116,074 <b>2,060,796</b>	 762,184 46,588 118,007 875,115 116,074 <b>1,917,968</b>
<b>總</b>	<b>\$165,638,590</b>	<b>\$114,936,075</b>

擴展增強 是部門請求為新計劃或提高服務級別提供資金。

擴大擴充撥款

部門	擴大擴充撥款	
	要求	建議
<b>公共保護</b>		
• 地區檢察官	1,888,687	1,205,425
• 緩刑	658,387	658,387
• 公設辯護人	1,917,773	826,800
• 警長-驗屍官	16,377,236	9,060,339
• 警長法庭運作	142,127	0
• 治安法院囚犯福利	1,021,546	1,021,546
• 警長建築與設施發展。	10,464,432	8,768,000
<b>公共保護總額。</b>	<b>32,470,188</b>	<b>21,540,497</b>
<b>社區資源。</b>		
• OC 社區資源	1,698,116	1,698,116
• OC 公共圖書館	49,977	49,977
• 醫療保健機構	5,808,336	5,808,336
• 社會服務機構	2,840,318	2,840,318
<b>社區服務總額</b>	<b>10,396,747</b>	<b>10,396,747</b>
<b>基礎設施和環境資源</b>		
• OC 公共工程	676,336	676,336
• 建築與安全基金	115,902	115,902
• 奧克洪水	349,842	349,842
• OC 廢物和回收	1,277,688	1,277,688
<b>基礎設施與環境資源總量</b>	<b>2,419,768</b>	<b>2,419,768</b>
<b>一般政府。</b>		
• 審計員-控制員 PTS	1,074,195	1,074,195
• 縣行政辦公室:重返/2025 願景	3,969,183	3,969,183
• 書記員	142,828	142,828
• 司庫-稅務收集	600,000	600,000
<b>一般政府。</b>	<b>5,786,206</b>	<b>5,786,206</b>
<b>資本改進。</b>		
• IRC 設施修改 *	6,468,000	6,468,000
• 警長資本專案	2,196,432	500,000



•設立轉移支付的撥款 資本專案*	8,664,432	6,968,000
<b>公共保護總額</b>	<b>17,328,864</b>	<b>13,936,000</b>
保險、儲備和雜項 • OC 車隊服務	10,692,574	5,677,678
<b>保險、準備金及雜項總保險</b>	<b>10,692,574</b>	<b>5,677,678</b>
<b>總計*</b>	<b>\$79,094,347</b>	<b>\$59,756,896</b>

\*將預算控制 036 的資金轉入資本改善專案 15D 資金所需的撥款。

## 風險

2020-21 財年,與 COVID-19 的經濟影響相關的不確定性是**橙縣**最大的風險。雖然 CEO 的推薦**預算**獲取與最少使用儲備和影響平衡,但由於**橙縣**積極和謹慎的財務規劃,長期收入損失不能持續沒有影響。

早在 2020 年 3 月,**橙縣**就實行了嚴格的招聘和支出凍結,以解決預期的收入短缺問題,但已認識到,專案的完成和新專案的執行可能會推遲。應對這一流行病所需的人員配備和開支不受凍結。

在 COVID-19 大流行前一年,**橙縣**已經凍結了軟性雇用和支出,以確保其支出與可用收入保持一致。這種管理資源的方法有助於**橙縣**在管理 COVID-19 大流行收入損失方面的能力,在 2020-21 財年沒有強制性的裁員或裁員來平衡預算。

考慮到 2020-21 財年預計收入損失巨大,沒有聯邦收入損失回填,導致預算出現,監事會於 2020 年 7 月 14 日批准了自願激勵計劃,導致 476 名員工退休或辭職,截至 2020 年 8 月 13 日,該縣從各種資金來源節省的資金高達 4300 萬美元。該計劃持續到 2020 年 10 月 8 日,提供額外節省的可能性。全縣員工流失要求各部門快速重新分配資源,以減輕對服務交付的負面影響。成本 savings 未納入 2020-21 財年預算,為各部門提供靈活性,以滿足高度優先的需求。

## 結論

新型冠狀病毒(COVID-19)大流行帶來了前所未有的公共衛生和經濟挑戰。County 將繼續優先考慮公共健康和**安全**,同時應對這些不確定性。監事會和縣員工共同努力,積極應對大流行的影響,同時採取負責任的**財政管理措施**,使**橙縣**能夠預測和應對出現的挑戰。當我們流覽這些不確定性時,**橙縣**仍然致力於使成為"一個安全、健康和充實的居住生活,工作,娛樂"的使命。

## 下一步

**橙縣**執行辦公室期待在定於 2020 年 9 月 1 日舉行的公共預算聽證會上向監事會提交 2020-21 財年建議預算。

監事會 定於 2020 年 9 月 15 日會議 採用通過 2020-21 的年度預算。