



2024-25 財政年度建議預算：關鍵預算訊息

縣行政辦公室（County Executive Office）非常高興向監事會（委員會）提交 2024-25 財年建議預算（FY 2024-25 Recommended Budget），此預算反映了與本縣的使命、戰略重點和目標一致的資源分配。

2024-25 財政年度建議預算為 95 億美元，可滿足本縣的基本社區、資本和營運需求，同時應對新的和持續的挑戰。與 2023-24 財政年度通過的預算相比，2024-25 財政年度建議預算增加了 1.82 億美元 (2.0%)，主要用於增加人員成本和增強縣基礎設施以滿足社區需求，包括本縣最弱勢的人群。淨減少 322 個職位的原因是刪除了符合監事會批准的空缺職位政策的空缺職位，以及為滿足淨縣成本（NCC）限制而建議減少增加的職位。

同時亦制定了《2024-25 財年建議預算公民指南（A Citizens' Guide to the FY 2024-25 Recommended）》，向公眾提供 2024-25 財年建議預算的概述，包括普通基金（General Fund）收入來源和用途、預算制定和通過時間表、部門要求以及本縣正在優先考慮資助的關鍵措施。

重點

- 與長期策略優先事項和策略財務計劃（Strategic Financial Plan）一致，預算是平衡的，並且總預算中的一般基金部門的淨縣成本增長為 0%，占總預算 95 億美元的 48 億美元（51%）。
- 預算一般用途收入總計 11 億美元，比 2023-24 財年通過的預算增加 8,960 萬美元，主要是由於財產稅收入預計增加 6,080 萬美元。
- 收入假設反映了適度的增長水平，包括普通基金淨財產稅收入比當前年底收入估計增加 4.4%。
- 2024-25 財政年度半美分公共安全銷售稅（Public Safety Sales Tax）（第 172 號提案）收入預算為 4.386 億美元 80% 用於治安官署 - 3.509 億美元；20% 用於地區檢察官 - 8770 萬美元），比 2023-24 財年的預算 4.23 億美元增加了 3.7%（1560 萬美元）。
- 調整收入總計 9.17 億美元，其中包括用於健康、心理健康和社會服務的 2.41 億美元（1991 年）；6.66 億美元用於公共安全和社會服務（2011 年）；1000 萬美元用於少年司法。這比 2023-24 財政年度通過的預算金額增加了 7,100 萬美元（8.4%）。
- 2024-25 財政年度建議預算包括普通基金部門恢復請求的 1.32 億美元，以維持目前的服務水準。
- 2024-25 財政年度建議預算包括各部門提出的擴展營運或提高所提供服務水準的 3,400 萬美元請求。在請求的金額中，預計 1,600 萬美元將由各種收入來源提供資金，1,800 萬美元將由普通基金提供資金。

2024-25 財政年度預算摘要

按計劃領域劃分的撥款

下表總結了本縣七個計劃中每個計劃的撥款總額（與支出限額同義）。

計劃編號	計劃名稱	2024-25 財政年度建議預算 (百萬美元)
I	公共保護	\$1,774.9
II	社區服務	3,671.6
III	基礎設施和環境資源	1,761.7
IV	一般政府服務	475.9
V	資本改善	759.1
VI	債務服務	214.2
VII	保險、儲備與雜項	852.7
	總額	\$9,510.1

最大的計劃領域是社區服務計劃（Community Services Program），佔預算的 39%，包括社會服務局（Social Services Agency）、衛生保健局（Health Care Agency）、橙縣社區資源部（OC Community Resources）和兒童支援服務部（Child Support Services）。這些部門的絕大多數收入來源來自州和聯邦，本縣作為他們的代表，負責管理個案和提供服務。

收入來源

計劃名稱	2024-25 財政年度建議預算 (百萬美元)
專用收入	\$4,701.5
其他普通基金 - 非全權委託	3,682.8
一般用途收入	1,125.8
總額	\$9,510.1

專用收入（Dedicated Revenue）佔收入的大部分，共 49%。此收入來源專門用於本縣的各種企業、內部服務和特區預算，例如約翰韋恩機場（John Wayne Airport）、橙縣路政署（OC Road）、橙縣防洪署（OC Flood）、橙縣公共圖書館（OC Public Libraries）和橙縣廢物回收局（OC Waste & Recycling）；專用收入只能用於這些目的。

其他普通基金 - 非全權委託基金（Non-Discretionary）是第二大收入類別，佔 39%。如上文「按計劃領域撥款」部分所述，本縣主要在社區服務部門獲得此類收入，用於管理州和聯邦計劃和服務。這些資金來源僅限於資助相關計劃和服務。

一般用途收入（General Purpose Revenue/GPR）約佔收入的 12%（11 億美元），被稱為可自由支配收入；然而，雖然一般用途收入沒有具體限制，例如佔預算 88%（即 84 億美元）的專用收入和其他普通基金非任意性收入來源，但本縣利用此資金來源來滿足州和聯邦政府未滿足的強制性服務要求，例如社區服務計劃的匹配要求以及公共保護和一般政府部門的營運費用。

縣淨成本（NCC）

縣淨成本（NCC）是分配給各部門的一般用途收入，以支出與收入來源之間的差異計算。2024-25 財政年度建議預算包括 11 億美元的縣淨成本。縣淨成本的大部分用於滿足要求本縣提供公共保護和其他服務的任務。

計劃編號	計劃名稱	2024-25 財政年度建議預算 (百萬美元)
I	公共保護	\$570.7
II	社區服務	190.2
III	基礎設施和環境資源	36.9
IV	一般政府服務	167.9
V	資本改善	16.1
VI	債務服務	0.1
VII	保險、儲備與雜項	143.9
	總額	\$1,125.8

職位和擴充

下表提供了職位資訊匯總，以及按類型、計劃和部門劃分的擴充資訊。

職位

2024-25 財政年度建議預算		擴充		
計劃	基本預算	恢復	擴展	總建議預算
公共保護	6,243	191	7	6,441
社區服務	9,261	37	57	9,355
基礎設施和環境資源	1,321	0	6	1,327
一般政府服務	1,494	22	27	1,543
保險、儲備與雜項	359	0	1	360
總額	18,678	250	98	19,026

擴充建議

擴充類型	要求職位	建議職位	撥款請求	撥款建議
恢復	250	250	\$132,144,714	\$132,144,714
擴展	98	98	34,318,785	34,318,785
總額*	348	348	\$166,463,499	\$166,463,499

恢復擴充

作為預算制定過程的一部分，本縣各部門確定維持當前服務和人員配置水準所需的縣淨成本資金數量。如果各部門現有的縣淨成本資金與維持當前服務和人員配置水平所需的金額之間存在資金缺口，則會提交「恢復擴充」，請求所需的額外縣淨成本金額，以避免人員配置和/或服務減少。如各部門確定並申請了 1.32 億美元的額外縣淨成本，建議提供所有這些資金。

恢復擴充撥款

部門/預算控制	撥款請求	撥款建議
公共保護		
• 地方檢察官-公共行政人員	\$22,923,911	\$22,923,911
• 獨立審查辦公室	119,126	119,126
• 公共辯護人	12,086,852	12,086,852

- 治安官-驗屍官 - 初審法院	47,996,363	47,996,363
公共保護總預算	\$85,759,720	\$85,759,720
社區服務		
- 橙縣社區資源部 - 衛生保健局 - 社會服務局	\$717,435 9,716,400 19,822,693	\$717,435 9,716,400 19,822,693
社區服務總預算	\$30,256,528	\$30,256,528
基礎設施和環境資源		
橙縣公共工程署（OC Public Works）（公用事業）	\$1,576,787	\$1,576,787
基礎設施和環境資源總預算	\$1,576,787	\$1,576,787
一般政府服務		
- 評估員 - 審計師兼財務總監和 CAPS 計劃 - 委員會文書 - 縣行政辦公室 - 縣法律顧問 - 選民登記員 - 橙縣競選財務與道德委員會 - 財務主管兼稅務員 - 內部審計	\$1,309,923 2,910,678 1,175,347 2,473,474 480,834 3,267,168 87,224 2,480,341 366,690	\$1,309,923 2,910,678 1,175,347 2,473,474 480,834 3,267,168 87,224 2,480,341 366,690
一般政府服務總預算	\$14,551,679	\$14,551,679
總預算金額	\$132,144,714	\$132,144,714

擴展擴充是各部門請求資助新計劃或增加服務水準的請求。擴展請求可能是持續資助或一次性資助。

擴展擴充撥款

部門/預算控制	撥款請求	撥款建議
公共保護		
- 公共辯護人 - 治安官-驗屍官	1,437,191 16,511,000	1,437,191 16,511,000
公共保護總預算	17,948,191	\$17,948,191
社區服務		
- 橙縣社區資源部和橙縣住房部 - 衛生保健局	\$1,830,770 10,843,776	\$1,830,770 10,843,776
社區服務總預算	\$12,674,546	\$12,674,546
基礎設施和環境資源		
橙縣公共工程署	\$331,827	\$331,827
基礎設施和環境資源總預算	\$331,827	\$331,827
一般政府服務		
- 審計員 CAPS 計劃 - 縣行政辦公室/護理協調辦公室 - 縣法律顧問	\$1,388,565 418,518 218,784	\$1,388,565 418,518 218,784
一般政府服務總預算	\$2,025,867	\$2,025,867
保險、儲備與雜項		

• 員工福利	\$71,354	\$71,354
• 橙縣車隊服務	1,267,000	1,267,000
保險、儲備與雜項總預算	\$1,338,354	\$1,338,354
總預算金額	\$34,318,785	\$34,318,785

風險

本縣繼續面臨高利率環境和經濟通膨壓力，同時預計 2024-25 財年建議預算中的收入僅適度增長。此外，本縣完成了集體談判流程，並從 2023-24 財年開始與每個談判小組簽署了新的諒解備忘錄（MOU）。三年協議的財政影響預計為 6.48 億美元，其中 2.28 億美元包含在 2024-25 財政年度建議預算中。鑑於當前的經濟狀況和已知的州預算赤字，縣預算和財務辦公室（County Budget and Finance Office）將與各部門一起制定 2024 年策略財務計劃流程，以減輕明年的影響。

州赤字：2024-25 財年建議預算以州長 1 月份擬議預算為基礎，其中包括透過提取儲備金、削減支出和推遲支出以及資金轉移或推遲來緩解的 380 億美元預算缺口。州長的五月修訂預算（May Revise Budget）於 2024 年 5 月 10 日發布，估計預算缺口增加約 70 億美元至 450 億美元。本縣正在審查州長的五月修訂預算以了解變化，並將繼續監控州預算更新並製定應急計劃，解決任何可能的不利資金影響。

總結

監事會、縣行政辦公室和縣各部門的策略性努力體現了負責任的財務管理，並使本縣能夠預測並有效應對出現的挑戰。這是透過主動規劃經濟轉變，並利用可用且合格的資金來推動最能支持整個社區的舉措來實現的。本縣仍致力於將橙縣打造成「一個安全、健康、充實的生活、工作和娛樂社區」。

下一步

公共預算研討會（Public Budget Workshop）將於 2024 年 5 月 30 日舉行，概述 2024-25 財年建議預算，並預覽將在 2024 年 6 月 11 日公共預算聽證會（Public Budget Hearing）上提出的預算資訊。2024-25 財政年度建議預算公民指南將與相關預算文件同時發佈在本縣官網。詳細資訊和此資訊的連結，將包含在 2024 年 5 月 22 日星期三預算發布的新聞稿中。

縣行政辦公室期待在 2024 年 6 月 11 日舉行的公共預算聽證會上向監事會提交 2024-25 財政年度建議預算。

監事會定於 2024 年 6 月 25 日通過 2024-25 財政年度年度預算。

更多有關本縣計劃、預算以及委員會會議日期和議程的資訊，請瀏覽本縣官網 www.ocgov.com。

在整個預算制定週期中，社區意見非常重要，可在網站 <https://cfo.ocgov.com/> 全年提供回饋。