



2025-26 財政年度建議預算案：預算案重點訊息

縣行政辦公室（County Executive Office）很高興向監事會（Board of Supervisor）提交 2025-26 財政年度建議預算案（FY 2025-26 Recommended Budget）。本預算案展現資源分配與縣政府使命、策略重點及目標的一致性。

2025-26 財政年度建議預算總額為 108 億美元，旨在回應本縣在社區服務、資本建設與營運上的重要需求。與 2024-25 財政年度核定預算相比，本年度建議預算增加了 12 億美元（增幅 12.8%），但編制職位則淨減少 163 個。預算增加主要來自非普通基金，屬技術性調整，用於基金間的撥款作業，包括內部借貸或營運用途。此外，預算也包含對縣內公園、圖書館、掩埋場與機場基礎設施的策略性投資，目標為提升公共服務、推動永續發展，並改善居民的生活品質。同時，預算增幅也涵蓋了對重要健康與社會服務的資助，以回應社區需求，特別是對弱勢族群的支持。職位減少則是依據監事會通過的職缺空缺政策（Vacant Position Policy），裁撤長期空缺職位，以及為符合縣政府淨支出（Net County Cost）上限而調整部分新增人力的提案。

我們亦編製了 2025-26 財政年度建議預算案市民指南（Citizens' Guide），為民眾提供本年度建議預算案的整體概覽，內容包括普通基金的收入來源與用途、預算擬定與通過時程、各部門提出的需求，以及縣政府目前優先推動並資助的重點計畫。

重點摘要

- 本預算案延續長期策略優先事項與財務策略計畫（Strategic Financial Plan），維持收支平衡，並將普通基金部門的縣政府淨支出增長率設定為 0%。普通基金部門預算總額為 54 億美元，占整體 108 億美元預算的一半。
- 預算中的一般用途收入總計為 12 億美元，較 2024-25 財政年度核准預算增加 7,850 萬美元，主要是因為預估財產稅收入將增加 7,210 萬美元。
- 收入預估呈現溫和增長，其中普通基金淨房地產稅收入較本年度預算增長 5.7%。
- 2025-26 財政年度的公共安全銷售稅（第 172 號提案）收入預算為 4.276 億美元（其中 80% 分配予橙縣治安官署（Sheriff's Department），約 3.421 億美元；20% 分配予橙縣地方檢察官署（District Attorney），約 8,550 萬美元），較 2024-25 財政年度通過的 4.386 億美元減少了 1,100 萬美元，降幅為 2.5%（即 1,100 萬美元）。
- 重整收入總額為 9.45 億美元，其中包括 2.66 億美元用於健康、心理健康及社會服務（1991）、6.67 億美元用於公共安全及社會服務（2011 年），以及 1,100 萬美元用於少年司法。相比 2024-25 財政年度通過的預算，增加了 2,800 萬美元，增幅為 3.1%。
- 2025-26 財政年度建議預算案中，普通基金部門共提出 1.448 億美元的恢復經費申請，以維持現有服務水準。這些申請中所有核心職位與服務均建議予以恢復，並透過持續性與一次性資金共同撥付。
- 2025-26 財政年度建議預算中，部門共提出 290 萬美元的經費申請，用於擴充業務或提升服務水準。預計其中 270 萬美元將由各項收入來源支出，其餘 20 萬美元則由普通基金撥付。

- 2025-26 財政年度預算案是在州長一月提出的建議預算基礎上編製完成，當時尚未發生如加州重大山火災害及新一屆聯邦政府實施的政策變動等重大財政事件。縣政府將持續監察州政府預算進度，待最終定案後，任何需要調整的部分將透過年中預算報告進行修正。

2025-26 財政年度預算摘要

按計畫領域劃分的撥款

以下表格彙整了縣政府七大計畫領域的總撥款額（即支出上限）：

計畫編號	計畫名稱	2025-26 建議預算案 (百萬美元)
I	公共安全	\$1,857.6
II	社區服務	3,827.6
III	基礎建設與環境資源	1,986.0
IV	一般政府服務	605.6
V	資本改善	664.2
VI	債務服務	211.7
VII	保險、儲備及雜項	1,616.2
	合計	\$10,768.9

佔預算 36% 的最大計畫領域是社區服務計畫，涵蓋社會服務局（Social Services Agency）、衛生保健局（Health Care Agency）、橙縣社區資源局（OC Community Resources）及兒童扶養服務局（Child Support Services）等單位。這些部門的大部分經費來自州和聯邦政府，縣政府正密切監察這些資金來源，以便代為執行相關計畫與服務。

收入來源

收入類別	2025-26 財政年度建議預算案 (百萬美元)
專用收入	\$5,361.1
其他普通基金 — 非自主支配收入	4,196.6
一般用途收入	1,211.2
合計	\$10,768.9

專用收入佔總收入的半數，約 50%。這部分收入專門用於縣內各項企業服務、自營服務及特別區的預算，例如約翰韋恩機場（John Wayne Airport）、橙縣道路局（OC Road）、橙縣防洪局（OC Flood）、橙縣公共圖書館（OC Public Libraries）及橙縣廢棄物與回收局（OC Waste & Recycling）。專用收入僅能用於指定用途。

其他普通基金 — 非自主支配收入是第二大收入來源，佔比約 39%。如前述「按計畫領域撥款」部分所述，縣政府主要在社區服務部門中，獲得此類收入以管理州政府和聯邦政府的計畫及服務。這些資金來源僅限用於支持相關的計畫和服務。

一般用途收入（GPR）約占 11%，即 12 億美元屬於非自主支配收入。雖然一般用途收入不像專用收入及普通基金—非自主支配收入（合計佔預算 89%，約 96 億美元）有明確的用途限制，但縣政府仍將這部分資金用於滿足州府和聯邦政府未涵蓋的法定服務需求，例如社區服務計畫的配套經費，以及公共安全和一般政府部門的營運支出。

縣政府淨支出（NCC）

縣政府淨支出是指分配給各部門的一般用途收入，計算方式為支出與收入來源之間的差額。2025-26 財政年度建議預算案中，縣政府淨支出為 12 億美元。大部分縣政府淨支出用於履行縣政府在公共安全及其他服務上的法定義務。

計畫編號	計畫名稱	2025-26 建議預算案 (百萬美元)
I	公共安全	\$638.6
II	社區服務	207.2
III	基礎建設與環境資源	38.5
IV	一般政府服務	179.4
V	資本改善	16.1
VI	債務服務	0.1
VII	保險、儲備及雜項	131.3
	合計	\$1,211.2

職位與增補

以下表格彙整了職位資訊，並依類型、計畫及部門呈現增補情況。

職位

2025-26 建議預算案		增補		
計畫	基本預算	恢復	擴充	建議總數
公共安全	6,230	122	3	6,355
社區服務	8,973	16	23	9,012
基礎建設與環境資源	1,319	0	0	1,319
一般政府服務	1,748	26	9	1,783
保險、儲備及雜項	350	0	0	350
合計	18,620	164	35	18,819

增補建議

增補類型	申請職位數	建議職位數	申請預算額	建議預算額
恢復	166	164	\$144,838,549	\$144,838,549
擴充	35	35	3,035,518	3,035,518
合計	201	199	\$147,874,067	\$147,874,067

恢復增補

在預算編制過程中，各縣政府部門會評估維持現有服務和人力編制所需的縣政府淨支出資金。如果現有的縣政府淨支出資金與維持現狀所需的資金之間存在缺口，該部門便會提出恢復增補申請，請求額外的縣政府淨支出資金以避免人力或服務縮減。各部門共提出 1 億 4480 萬美元的額外縣政府淨支出資金申請，且全數獲得建議核撥。

恢復增補撥款

部門／預算單位	申請撥款額	建議撥款額
公共安全		
• 地方檢察官署暨公共遺產管理局	\$19,396,785	\$19,396,785
• 公設辯護人辦公室	6,805,389	6,805,389
• 治安官暨驗屍官署	62,120,338	62,120,338
公共安全總計	\$88,322,512	\$88,322,512
社區服務		
• 衛生保健局	\$22,491,560	\$22,491,560
• 社會服務局	15,154,109	15,154,109
社區服務總計	\$37,645,669	\$37,645,669
基礎建設與環境資源		
• 橙縣公共工程署（公用事業）	\$2,770,996	\$2,770,996
基礎建設與環境資源總計	\$2,770,996	\$2,770,996

恢復增補撥款（續）

部門／預算單位	申請撥款額	建議撥款額
一般政府服務		
• 地籍估價局	\$1,898,359	\$1,898,359
• 主計審計長辦公室暨 CAPS 計畫	467,299	467,299
• 縣行政辦公室	882,975	882,975
• 縣法律顧問署	502,451	502,451
• 選舉事務署	11,665,550	11,665,550
• 財政和稅務局	682,738	682,738
一般政府服務總計	\$16,099,372	\$16,099,372
增補撥款總計	\$144,838,549	\$144,838,549

擴充增補撥款是各部門提出的申請，用於資助全新計畫或提升既有服務水準。擴充增補申請可為持續性或一次性撥款。

擴充增補撥款

部門／預算單位	申請撥款額	建議撥款額
公共安全		
☐ 地方檢察官署	\$687,668	\$687,668
公共安全總計	\$687,668	\$687,668
社區服務		
☐ 衛生保健局	\$2,013,228	\$2,013,228
社區服務總計	\$2,013,228	\$2,013,228
基礎建設與環境資源		
☐ 橙縣公共工程署	\$204,965	\$204,965
基礎建設與環境資源總計	\$204,965	\$204,965
一般政府服務		
☐ 縣行政辦公室／不動產部門	\$44,657	\$44,657
一般政府服務總計	\$44,657	\$44,657

保險、儲備及雜項		
☐ 橙縣車輛服務署	\$85,000	\$85,000
保險、儲備及雜項總計	\$85,000	\$85,000
擴充增補撥款總計	\$3,035,518	\$3,035,518

風險

與加州及全國其他地區一樣，橙縣正面臨因聯邦政府行政部門變動所帶來的不確定性。此外，若干已通過的提案也對本縣產生或可能產生重大影響，其中最顯著的是第 1 號提案的通過——實施了《行為健康服務法（Behavioral Health Services Act）》；以及第 36 號提案——對竊盜與毒品犯罪的處罰方式作出了若干重要變更。縣行政辦公室立法事務部（CEO Legislative Affairs）將持續密切監察這些提案及其對縣政府營運與財政可能造成的影響。縣預算與財務辦公室（Budget and Finance Office）將與各部門合作，透過 2025 年策略性財務規劃程序，積極應對並降低相關衝擊。

州政府預算：2025-26 財政年度建議預算案以州長一月份提出的預算案為基礎，其顯示收支平衡，沒有預期赤字。不過，預算案尚未考慮近期南加州大火及新聯邦政府上任後的政策變動，這些因素可能會影響州政府最終通過的預算。縣政府將在年中預算報告時，持續追蹤州預算變化並進行必要的調整。

結語

監事會、縣行政辦公室及各縣政府部門的策略努力，展現了負責任的財務管理，並使縣政府能夠預見並有效應對各種挑戰。這是透過積極規劃經濟變動，並善用可用及符合資格的資金，推動最能支持整體社區的各項計畫來實現。縣政府持續致力於實現讓橙縣成為「一個安全、健康且充滿活力的居住、工作與休閒之地」的使命。

後續安排

兩場公共預算說明會將於 2025 年 5 月 29 日舉行，提供 2025-26 財政年度建議預算案的重點內容。相關內容將於 2025 年 6 月 10 日的公共預算聽證會中展示。2025-26 財政年度建議預算案市民指南及相關預算文件，將同步發布於縣政府網站。相關詳情和連結將跟隨 5 月 21 日預算案公布的新聞稿一併對外公開。

縣政府執行辦公室期待於 2025 年 6 月 10 日舉行的公共預算聽證會中，向監事會呈報 2025-26 財政年度建議預算案。

監事會預定於 2025 年 6 月 24 日通過 2025-26 財政年度年度預算案（FY 2025-26 Annual Budget）。

有關縣政府計畫、預算案以及監事會會議日期與議程的更多資訊，請參閱縣政府官方網站：
www.ocgov.com。

社區意見對預算案的制定過程至關重要，歡迎隨時透過 <https://cfo.ocgov.com> 提出您的意見。