

Mensaje sobre presupuesto

“Honren el pasado, pero denle la bienvenida al futuro. – E.E. Cummings”

Comisionados y residentes del condado de Chatham:

Este ha sido un año emocionante y de intensa actividad en el condado de Chatham. Este es el tercer presupuesto consecutivo que comenzó a prepararse bajo la sombra de la pandemia que aún continúa; sin embargo, a medida que se desarrollaba el proceso del presupuesto, el condado (y el país) comenzó a regresar lentamente a una relativa normalidad. A nivel local, seguimos experimentando un rápido desarrollo, incluido el reciente anuncio de que VinFast ubicará su planta de producción en EE. UU. en el megasitio Triangle Innovation Point (TIP) este. Seguimos siendo optimistas con respecto a lo que nos espera y creemos que el condado de Chatham está bien posicionado para un éxito continuo; recomendamos un presupuesto que nos guiará a través del próximo año fiscal y posicionará al condado de Chatham para recibir al futuro.



Acarreo de las nuevas gradas portátiles en el CCA&CC

El último año fiscal ha sido un período de celebración para los residentes del condado de Chatham: ¡comenzamos el año continuando la celebración del 250.º aniversario del condado de Chatham! La celebración, que se desarrolló a lo largo del año, concluyó el 13 de noviembre con un espectáculo de fuegos artificiales en Siler City, coronando un año lleno de divertidos y emocionantes eventos. Poco después de completarse la 250.º celebración de Chatham, el condado de Chatham recibió la noticia de que pronto será la sede del proyecto de desarrollo económico más grande en la historia de Carolina del Norte. VinFast, un fabricante de vehículos eléctricos con base en Vietnam, ubicará su planta de producción en Estados Unidos en el megasitio TIP este, en Moncure. Este proyecto le aportará al condado de Chatham una gran cantidad de nuevos empleos e inversión de capital en un futuro muy cercano.

Como condado, también debemos mirar hacia delante y a los desafíos y oportunidades que nos esperan. El rápido crecimiento y desarrollo que hemos estado esperando se está acelerando. En todo el presupuesto, notarán que nos centramos en garantizar que el desarrollo que se está produciendo esté bien monitoreado y alineado con la visión a largo plazo que Plan Chatham ha dispuesto para el condado de Chatham. Asimismo, verán que el condado está mejorando y expandiendo servicios para satisfacer las necesidades de nuestra población en aumento. Antes de seguir analizando el próximo año, me gustaría centrarme en algunos de los logros del año actual.

Seguimos esforzándonos por proteger nuestro medioambiente, como se demostró con varias iniciativas “verdes” o ecológicas. Durante varios años, hemos incluido la certificación LEED en todos nuestros nuevos proyectos de construcción, excepto cuando no ha sido posible hacerlo. Durante los últimos dos años fiscales, el condado recibió dos subsidios diferentes para la instalación de estaciones de carga para vehículos eléctricos; estas estaciones ya están instaladas y en funcionamiento. Las estaciones se encuentran en el Smithfield’s BBQ en Siler City y en el Centro de Conferencias y Agricultura del condado de Chatham (Chatham County Agriculture & Conference Center) en Pittsboro. Además de los esfuerzos dirigidos a simplificar el proceso de instalación de paneles solares en Chatham, que dio lugar a la designación SolSmart Gold en 2019, estamos usando energía solar en establecimientos y propiedades gubernamentales cuando es posible, inclusive en Seaforth High School, el nuevo edificio de Servicios Centrales de las Escuelas y el edificio de Calidad Ambiental. Asimismo, está en progreso el diseño para la implementación de energía solar en el Centro de Conferencias y Agricultura, y se espera que dicho proyecto se finalice durante el año fiscal 2023. Además, seguimos usando la energía geotérmica en proyectos en los que es aplicable y posible hacerlo. También estamos en proceso de actualizar el Plan de Preservación de Tierras Agrícolas y Espacios Abiertos, que, en parte, tiene como fin reconocer el rápido desarrollo urbano en el condado y cómo los esfuerzos de preservación de las tierras de cultivo, los espacios abiertos y las áreas rurales pueden ayudar a equilibrar los efectos ambientales de la urbanización. Finalmente, seguimos poniendo énfasis en aumentar la cantidad de vehículos híbridos y eléctricos en nuestra flota tanto como sea posible. El presupuesto para el año fiscal 2023 reemplaza todos los vehículos por vehículos híbridos o eléctricos enchufables, excepto en casos en los que no es viable (incluidos equipos pesados, vehículos de seguridad pública y casos en los que no se cuenta con estaciones de carga viables).

En general, nuestros ingresos han excedido ampliamente las expectativas. El crecimiento dentro del condado de Chatham continúa a un ritmo enérgico. Para el final de marzo, los ingresos por inspecciones de construcciones estaban al 98 % del presupuesto, y la actividad creció en todos los principales tipos de desarrollos. Estos ingresos excederán fácilmente la cantidad presupuestada. De manera similar, para marzo, Salud Ambiental ha recaudado el 104 % de los ingresos presupuestados, lo que significa que esos ingresos particulares ya han superado el presupuesto. Las recaudaciones del impuesto al registro de actas y las tarifas de control de la erosión para la protección de cuencas crecieron en cada caso más de un 10 % en comparación con el mismo período del año anterior. Lo que es incluso más impresionante es que estos números se basan en presupuestos que se incrementaron respecto del año fiscal anterior, lo que es un indicador excepcional del crecimiento que favorece al condado.

Durante todo este año, los miembros del personal siguieron apoyándose e incentivándose entre ellos, por lo que estoy muy agradecido con cada uno. La sección de Metas de los Comisionados de este documento presenta un análisis completo de los logros de los departamentos que trabajaron en Equipos de Impacto Colaborativo (Collaborative Impact Teams, CIT) y de su enfoque para el próximo año; pero quiero mencionar algunos puntos a destacar aquí.

El **secretario de la Junta** y el **abogado del condado** trabajaron con el personal de **Planificación** a fin de crear un nuevo conjunto de normas y procedimientos para las audiencias públicas de zonificación y primeros planos de subdivisión, que la Junta de Comisionados aprobó e implementó en noviembre de 2021. El personal de **Administración Impositiva** presentó 268 apelaciones de retasación a la Junta de Ecuilización y Revisión, sin cambio en el valor para 142 de esas apelaciones. La **Oficina de Convenciones y Visitantes (Convention & Visitor's Bureau, CVB)** comenzó a publicar traducciones en su sitio web en español y francés. El **Centro de Conferencias y Agricultura del condado de Chatham (Chatham County Agriculture & Conference Center)** volvió a abrir sus puertas para reservas después del cierre por el COVID y también adquirió gradas portátiles y un tractor que optimiza la utilización del espacio de las áreas al aire libre del centro. **Parques y Recreación** colaboró con el **Consejo sobre el Envejecimiento, Extensión Cooperativa** y varios patrocinadores a fin de crear un área modelo de "Caminos de tranquilidad para cuidadores" (Peaceful Pathways for Caregivers) dentro del Northeast District Park. El departamento de **Servicios Judiciales** incrementó los recursos para clientes, incluidos: servicios para veteranos, tratamiento residencial, centros de vida sobria, servicios basados en el hogar, apoyo de pares y servicios de rehabilitación vocacional. Los trabajadores sociales del Departamento de **Servicios Sociales** remitieron a 25 personas al Tribunal de Tratamiento Familiar de Chatham (Chatham Family Treatment Court), una iniciativa de subsidio con fondos federales que comenzó a finales del año fiscal 2021. **Salud Pública** continuó los esfuerzos de vacunación contra el COVID-19, incluidas dosis de refuerzo y vacunas pediátricas; se han administrado más de 8,000 dosis en centros de vacunación de todo el condado. Las sucursales de la **biblioteca** sirvieron como centros de distribución para que los residentes obtuvieran mascarillas N95 que entregó el Departamento de Salud. **Calidad Ambiental** completó la instalación de 2 estaciones de carga para vehículos eléctricos (EV), está en proceso de instalar paneles solares en el edificio de Calidad Ambiental y en la fase de diseño para la colocación de paneles solares en el Centro de Conferencias y Agricultura del condado de Chatham. **Comunicaciones de Emergencia** completó la instalación de nuevas unidades de radio para todos los departamentos de bomberos, servicios médicos de emergencia y equipos de rescate.

Se seleccionó a Oak View at Siler City para créditos fiscales por bajos ingresos en agosto de 2021. Se prevé que se pondrán en línea 72 unidades de viviendas para personas con ingresos restringidos en 2023. Asimismo, el personal de **Planificación y Oficina del Administrador** colaboró para crear un acuerdo con Vickers Village con el propósito de incluir un pago en apoyo de un acuerdo de desarrollo y 10 unidades de vivienda permanentemente asequibles.

Con miras al futuro, el año próximo presenta muchos desafíos, pero también muchas oportunidades. Mientras el desarrollo dentro del condado continúa a un ritmo rápido, estamos concentrados en satisfacer las necesidades que surgen como parte de ese desarrollo adicional; sin embargo, también estamos atentos a honrar el rico pasado de Chatham y a todos los que allanaron el camino e hicieron que el condado de Chatham sea un lugar que tantas personas quieran llamar hogar.

Presentamos un presupuesto recomendado para el año fiscal 2022-2023 que presta los servicios críticamente necesarios y pone al condado en una posición económica estable para el futuro. La proyección de los ingresos es siempre un ejercicio complejo que se basa en pronósticos económicos sólidos, análisis de indicadores económicos y comparación del desempeño actual con el desempeño pasado. Durante varios años, el condado de Chatham ha experimentado un crecimiento constante y sólido en términos de ingresos. El crecimiento natural de los ingresos por impuestos a las ventas puede disminuir en cierta medida mientras continúan las limitaciones fiscales que el aumento histórico de la inflación ejerce sobre muchos grupos familiares; sin embargo, durante los últimos varios años, los ingresos por impuestos a las ventas de Chatham han mostrado un crecimiento sólido y han demostrado ser más resistentes que los promedios a nivel estatal. Además, el desarrollo que se está produciendo dentro del condado impulsará los ingresos por impuestos a las ventas.

La cita de E.E. Cummings al comienzo de este mensaje describe la filosofía que guio las decisiones que tomamos con respecto a este presupuesto. Estamos en un punto crítico en la historia del condado de Chatham. Debemos asegurarnos de satisfacer adecuadamente las innumerables necesidades de un condado en crecimiento y, al mismo tiempo, honrar nuestro pasado y los ideales que convirtieron al condado de Chatham en lo que es hoy.

El condado sigue priorizando el apoyo a la educación. El presupuesto financia por completo el pedido de las escuelas del condado de Chatham de \$1,544,425 adicionales. Los gastos actuales se incrementarán en \$105,000 para apoyar el aumento de los costos operativos asociados con la inauguración del nuevo edificio de Servicios Centrales este año y otras necesidades operativas menores. Se agregarán \$820,000 adicionales para los costos de complementos salariales para maestros con motivo de la implementación del nuevo modelo de financiación complementario que tanto la Junta de Educación como la Junta de Comisionados aprobaron. El nuevo modelo modifica la financiación complementaria de un porcentaje del modelo salarial a un modelo “híbrido”, en el que los maestros recibirán un monto básico de complemento salarial según los años de servicio y educación, además de un porcentaje pequeño de su salario total (porcentaje que también se basa en los años de servicio y educación). Este modelo le permitirá al condado y al sistema escolar tener mayor flexibilidad para tratar los cambios necesarios al nivel de financiación complementaria y, al mismo tiempo, reducir el impacto que tendrán factores externos, principalmente cambios en el presupuesto del estado, sobre nuestra capacidad de mantener nuestro modelo de financiación complementaria competitiva. Nuestra meta respecto del complemento para maestros es mantener la posición de Chatham como quinto en nuestra región. Este año, solo los distritos mucho más grandes de Wake, Chapel Hill, Durham y Orange superaron a Chatham.

Por indicación de la Junta de Comisionados y a pedido de la Junta para el Consejo sobre el Envejecimiento, este presupuesto comienza el proceso de transición del Consejo a un departamento del condado de pleno derecho. Los miembros del personal del Consejo sobre el Envejecimiento se convertirán en empleados del condado a partir de este nuevo presupuesto, y el personal trabajará para continuar la transición de todas las operaciones del Consejo al nuevo Departamento sobre el Envejecimiento del condado en el año fiscal 2024. Hay un impacto presupuestario significativo en el año fiscal 2023, de unos \$419,000, principalmente debido a que todavía no podemos hacer la transición de algunos de los ingresos externos que recibe el Consejo al condado hasta tanto no se produzca la transición completa.

El presupuesto continúa financiando un año adicional de Chatham Promise e incluye un incremento obligatorio (del 0.85 %) al Sistema de Retiro de los Empleados Gubernamentales Locales (Local Government Employees' Retirement System, LGERS).

El crecimiento en el condado en los últimos diez años, incluida la construcción de numerosos nuevos establecimientos, ha estado respaldado por el firme cumplimiento de un plan económico a largo plazo que administra la deuda. El presupuesto recomendado para el año fiscal 2022-2023 sigue contribuyendo impuesto a la propiedad para aislar aún más la reserva de deuda y reducir la necesidad de mayores incrementos de contribuciones en años fiscales futuros. A modo de nota, hay tres nuevos proyectos financiados con deuda actualmente en progreso: el reemplazo del sistema de radio del 911; la construcción de un nuevo Centro de Operaciones de Emergencia; y la construcción de un nuevo edificio de Servicios Centrales para las escuelas del condado de Chatham. El primer pago de deuda para el sistema de radio del 911 se produjo en el año fiscal 2022 y los primeros pagos para el nuevo edificio de Servicios Centrales y el nuevo Centro de Operaciones de Emergencia se realizarán en el año fiscal 2023.

A medida que el condado de Chatham sigue desarrollándose, debemos asegurarnos de tener los niveles adecuados de personal para garantizar que cada nueva iniciativa se emprenda de manera oportuna, segura y eficiente. El desarrollo y el crecimiento han alcanzado un punto en el que se excede la capacidad del personal actual para llevar a cabo el trabajo requerido de manera apropiada. Los puntos de expansión que recomiendo en este presupuesto nos permitirán satisfacer la demanda actual de servicios y estar bien preparados para las presiones adicionales que conllevará el seguir creciendo.



Centro para adultos mayores del este del condado de Chatham

El Equipo de Impacto Colaborativo (Collaborative Impact Team, CIT) de Servicios de Desarrollo incluye departamentos que regulan y permiten directamente el trabajo de desarrollo o lo apoyan. Se recomiendan los siguientes puestos:

- Tres inspectores de construcciones de múltiples rubros [\$372,825] para hacer frente al aumento de permisos residenciales, comerciales y multifamiliares.
- Un supervisor de inspecciones [\$124,513] para hacer frente al aumento de permisos residenciales, comerciales y multifamiliares.
- Un revisor de planos de construcciones [\$97,323] para hacer frente al aumento de permisos residenciales, comerciales y multifamiliares.
- Tres especialistas en cuencas [\$327,521] para tratar el aumento de desarrollo que se produce dentro del condado, abordar mejor la administración y aplicación de los requisitos de programas de autoridades como el NCDEQ y la EPA y responder de manera más eficaz a los pedidos de información y quejas de los residentes.
- Un tasador de bienes muebles [\$69,051] para monitorear y mejorar la precisión de los bienes muebles en los libros fiscales. Este puesto se centrará en quitar de los libros fiscales los bienes muebles que ya no se encuentran dentro del condado, en lugar de pasarlos automáticamente al siguiente año, reduciendo así esfuerzos de impuestos en mora innecesarios. Además, este puesto trabajará en la detección de bienes muebles no declarados que implicarían un mayor valor fiscal adicional para el condado.
- Tres especialistas en salud ambiental [\$322,703] para tratar el aumento del volumen de trabajo y las demandas en programas de aguas residuales en el sitio (OSWW) y programas de comida, alojamiento e institución (FLI). Cada uno de estos programas ha visto un rápido crecimiento en la cantidad de permisos emitidos en cada uno de los últimos años fiscales (con un leve descenso en FLI durante la pandemia). Se asignarán dos de los especialistas al programa de OSWW y el tercero al programa de FLI.
- Dos puestos en el fondo de empresas de servicios públicos: un trabajador de servicios públicos [\$84,552] para tratar asuntos relacionados con las lecturas de medidores para una base de clientes en crecimiento, y un especialista en administración de activos [\$119,199] para supervisar órdenes de trabajo, mantenimiento preventivo, control de inventario, programa de conexión cruzada y tarifas para todos los activos operativos.

El CIT de Seguridad Pública incluye departamentos que responden a situaciones de emergencia, evitan y responden a delitos y otros peligros de seguridad y protegen a nivel general la seguridad de los residentes y la propiedad del condado. Dentro del CIT de Seguridad Pública, hay varios nuevos puestos recomendados en este presupuesto propuesto.

- Dos asistentes de refugio [\$105,826] dado que el Centro de Recursos para Animales (Animal Resource Center, ARC) incrementará la utilización de espacio del establecimiento, de modo que el ARC podrá albergar y aceptar más animales. Asimismo, el aumento de personal le permitirá al Centro de Recursos para Animales hacer campañas adicionales de vacunación contra la rabia cada año.

- Un coordinador de programa [\$63,952] para el Centro de Recursos para Animales con el objeto de crear y fortalecer colaboraciones efectivas y eficientes con grupos de rescate locales, administrar y expandir el programa de voluntarios del ARC y desarrollar un programa de acogida temporaria para alojar a los animales temporalmente mientras se trabaja en problemas de conducta y necesidades médicas.
- Un técnico veterinario [\$61,816] para el Centro de Recursos para Animales a fin de incrementar el triaje durante el ingreso de animales y la atención veterinaria adicional cuando el veterinario contratado no está en el sitio, e identificar posibles problemas médicos en los animales de manera oportuna para reducir la cantidad de tiempo durante el cual los animales no son elegibles para adopción/colocación por estar recibiendo tratamiento por una enfermedad.
- Cuatro telecomunicadores [\$258,152] para ocuparse del volumen de llamadas en aumento y permitir una respuesta, procesamiento y despacho más rápido de llamadas al 911 para servicio. Esto permitirá que el departamento de Comunicaciones de Emergencia añada a 1 telecomunicador por turno.
- Un director auxiliar para Comunicaciones de Emergencia [\$144,276] con el fin de asistir con las funciones administrativas que actualmente son total responsabilidad del director. Este puesto será responsable de supervisar al personal de Comunicaciones de Emergencia y asegurarse de que el CAD se actualice/mantenga correctamente, las comunicaciones con proveedores externos se manejen de manera oportuna y eficiente, y se inicie el proceso de certificación de CALEA.
- Un especialista en gestión de emergencias [\$128,154] para apoyar varias áreas del programa de Gestión de Emergencias, incluido capacitación, ejercicios, continuidad de operaciones y preparación para emergencias radiológicas (REP). Este puesto supondrá responsabilidades de guardia (oficial de guardia del personal de gestión de emergencias), que actualmente se comparten 24/7/365 entre dos miembros del personal. Finalmente, este puesto participará en las activaciones del EOC.
- Un técnico de sistemas de emergencia [\$123,459] que compartirán Gestión de Emergencias y Comunicaciones de Emergencia para coordinar responsabilidades



Nuevo centro de operaciones de emergencia (en construcción)

locales asociadas con los nuevos centros de torres del sistema de radio de seguridad pública, y unidades suscriptoras. Asimismo, este puesto también administrará la flota de generadores, remolques y otros equipos de Gestión de Emergencias y apoyará al Centro de Operaciones de Emergencia durante períodos de activación. Este puesto les permitirá a Gestión de Emergencias y

Comunicaciones de Emergencia hacer la transición de una posición reactiva a una proactiva mediante el monitoreo, el mantenimiento y la reparación de establecimientos, equipos e infraestructura críticos usados para actividades de seguridad.

- Un coordinador prejudicial en casos de violencia doméstica [\$63,334] para asistir con el manejo e ingreso de casos y la supervisión del monitoreo electrónico de clientes con cargos de violencia doméstica y agresión sexual. Este puesto mejorará el servicio, ya que permitirá informar a las víctimas de inmediato sobre infracciones que involucren a los demandados en sus casos. Asimismo, este miembro del personal dedicado ofrecerá servicios de manejo de casos para el programa de monitoreo externo.
- Un coordinador de defensoría infantil a medio tiempo [\$37,258] para mejorar el nivel de servicio general y enfocarse en optimizar los esfuerzos de asistencia a comunidades de minorías, en especial para educar a los padres sobre trauma.
- Un defensor en casos de violencia doméstica [\$70,596] para que se financie con dinero del condado un puesto que durante un tiempo se financió mediante subsidios. Este puesto era originalmente un puesto con financiación del condado y luego el departamento de Servicios Judiciales obtuvo un subsidio para compensar los costos de dos puestos de defensor de casos de DV; el subsidio ahora solo apoya un puesto; sin embargo, la necesidad de servicios sigue existiendo y el condado retomará la financiación de este puesto.

Se recomiendan dos puestos adicionales para los departamentos en el CIT de **Servicios Humanos**, que abarca departamentos que mejoran la salud y el bienestar de la comunidad.

- Un gerente de centro comunitario [\$70,368] para el Chatham Grove Community Center. Un empleado dedicado en el centro permitirá ofrecer programas adicionales y aprovechar más el espacio del centro comunitario.
- Un trabajador de casos III [\$32,668] para centrarse en la mejora de calidad continua en la división de Servicios Económicos del Departamento de Servicios Sociales. Este puesto es un 50 % reembolsable por el estado.

Finalmente, se incluyen dos puestos para **Establecimientos** en el CIT de **Administración**. Este equipo incluye departamentos que ofrecen funciones de apoyo a departamentos que prestan servicios.

- Dos técnicos de mantenimiento [\$200,750] para acelerar los tiempos de respuesta a problemas identificados en los establecimientos y para expandir la capacidad del personal a fin de efectuar un mantenimiento preventivo adicional, que debería reducir los problemas y maximizar la vida útil de nuestros activos en términos de responsabilidad fiscal.

Además de estos veintinueve nuevos puestos, los puntos de expansión incluyen cierta financiación adicional para programas:

El fondo de empresas de Residuos Sólidos se someterá a una transición significativa durante el año fiscal 2023. Durante muchos años, el personal de los centros de recolección se ha mantenido mediante un contrato de servicios. Mientras el personal de Residuos Sólidos estaba preparando el presupuesto para el año fiscal 2023 y mediante conversaciones con el proveedor actual, se volvió evidente que mantener un contrato de servicios de dotación de personal para el centro de recolección ya no era un método viable para continuar las operaciones. El personal de Residuos Sólidos ha negociado con el proveedor actual seguir prestando servicios durante el primer trimestre del año fiscal (hasta el 30 de septiembre), en cuyo momento el personal del centro de recolección pasará a ser “interno” y la operación estará a cargo de empleados del condado dentro del fondo de empresas de Residuos Sólidos. Este período de transición dará suficiente tiempo para que el liderazgo de Residuos Sólidos se prepare para el cambio en las operaciones y esté totalmente listo para asumir la supervisión operativa el 1 de octubre. La transición de un proveedor a personal del condado no requiere ningún aumento en la tarifa de Residuos Sólidos para el año fiscal 2023.

Se recomiendan \$137,885 adicionales para que el departamento de Servicios de Información de Gestión (MIS) implemente recursos tecnológicos y políticas de gestión de datos mejorados. Esto le permitirá a MIS trabajar con líderes de la industria a fin de desarrollar e implementar modelos de prácticas recomendadas que protejan a la organización, y sus datos, de riesgos conocidos y desconocidos. El objetivo de esta estrategia de gestión de datos es servir al condado de Chatham por mucho tiempo en el futuro y también abordar las necesidades actuales de datos.

Se recomiendan \$200,000 adicionales para la implementación de un líder en todo el condado de Chatham. Este proyecto actualizará el líder actual del condado (su última actualización fue como parte de un proyecto de adquisición del líder del estado en 2015) y permitirá actualizaciones de datos más frecuentes. Dado el rápido desarrollo que se está produciendo dentro del condado, tener datos de mapeo de un sistema de información geográfica (GIS) que se actualizan con más frecuencia puede ayudar a rastrear el cumplimiento de los objetivos de desarrollo que se describen en el plan integral.

Se recomienda incluir un plan de mantenimiento preventivo del césped para los campos de juego del condado, a un costo de \$42,455. Este plan permitirá que se usen con más frecuencia los diversos campos de juego en los parques del condado y también minimizará el desgaste en los respectivos campos.

Se recomienda un incremento de un 0.5 % en la contribución del condado al 401(k) para empleados gubernamentales generales. Esto aumentará la tasa de contribución para empleados gubernamentales generales al 5 %, que es la misma que la contribución actual para empleados de fuerzas del orden.

El presupuesto recomendado también incluye un incremento del 2 % en la contribución del condado al plan médico y un incremento salarial del 7 % para empleados. Aunque muchos gastos son necesarios para seguir avanzando hacia nuestras metas, los salarios

competitivos son esenciales para atraer y conservar a nuestros mejores activos: empleados profesionales y talentosos.

En la asignación del saldo del fondo se incluyen algunas expansiones de desembolso de capital necesarias por única vez, que incluyen el reemplazo de vehículos para inspecciones de construcciones, flota y establecimientos y fondos para hacer una renovación menor en el centro del 911 de respaldo. El costo total de estas partidas es de \$330,000.

Principales puntos a destacar de ingresos:

- Se recomienda que la tasa del impuesto a la propiedad del condado se mantenga igual a 66.5 centavos por \$100 de la valuación.
- Se proyecta un incremento del 6.1 % en los ingresos por impuestos ad valorem.
- Se proyecta un incremento del 24 % en los ingresos por impuestos a las ventas sobre la cantidad presupuestada para el año fiscal 2022; esto se debe a que el condado está viendo que las fuertes recaudaciones de impuestos a las ventas continúan y se proyecta la continuación de un crecimiento modesto.
- Se proyecta un incremento del 14.8 % en los ingresos por permisos y tarifas respecto del presupuesto del año actual.
- Se proyecta un incremento del 50 % en los ingresos por el impuesto al registro de actas respecto del presupuesto del año actual.
- Según la Política Financiera de la Junta de Comisionados, el saldo asignado en el Fondo General, de Agua y de Residuos Sólidos y Reciclaje está destinado a gastos por única vez y de capital.
- Para obtener una lista detallada de ingresos del Fondo General, consulte la sección de Fondo General de este documento.

Indicadores y supuestos económicos:

El inicio de la pandemia en marzo de 2020 puso fin al período más largo de expansión económica desde antes de la Guerra Civil; sin embargo, a diferencia de la Gran Recesión de 2007-2009, que se precipitó a causa de escándalos en la industria bancaria y provocó la caída de los ingresos a un ritmo menos vertiginoso antes de mejorar gradualmente, las economías nacionales y locales eran fuertes en el año fiscal 2020 antes del surgimiento del coronavirus y luego decayeron abruptamente. Además, la recuperación económica se produjo a un ritmo mucho más rápido que en el caso de la Gran Recesión. Aunque al parecer hemos comenzado a salir de la pandemia y las dificultades económicas que conllevó, debido a otros factores, algunos economistas creen que es posible que tengamos una recesión para final del año. Estos factores incluyen la guerra en Ucrania, una inflación sin precedentes y decisiones que tomó la Reserva Federal respecto de las tasas de interés.

A nivel local, los ingresos de permisos y tarifas, cargos por servicios y el impuesto al registro de actas siguen presentando un crecimiento muy fuerte hasta marzo.

Aunque el panorama económico actual es incierto, creemos que Chatham se verá menos afectado por una desaceleración económica que muchas otras jurisdicciones. Los factores que han contribuido a nuestro crecimiento seguirán siendo nuestro respaldo.

Desempleo: Según el Departamento de Comercio de Carolina del Norte, en febrero de 2022, los datos más recientes disponibles, la tasa de desempleo del estado fue del 3.7 %. Esto representa una disminución del 34 % comparado con febrero de 2021, que fue durante la pandemia. El desempleo en el estado tuvo un pico del 13.5 % en mayo de 2020 y ha estado bajando constantemente desde entonces. La tasa de desempleo de Chatham en febrero de 2022 fue del 2.8 %, que fue la tercera más baja en el estado.

Crecimiento de la población: Según el censo de los EE. UU., la tasa de crecimiento de la población nacional se mantiene fija, y la población de Carolina del Norte aumentó aproximadamente un 1 % entre 2020 y 2021. Carolina del Norte se ubicó cuarta en términos de crecimiento numérico y novena en cuanto a población total, y los estados sureños tuvieron el mayor incremento porcentual. Sin embargo, el área Research Triangle sigue experimentando un crecimiento poblacional robusto. Entre 2010 y 2019, el área metropolitana de Raleigh fue la segunda con crecimiento porcentual más rápido entre las primeras diez áreas metropolitanas. Con un crecimiento del 23 %, el área de Raleigh recibió a 260,292 residentes adicionales.

Base del impuesto a la propiedad: Los cálculos actuales de la base del impuesto a la propiedad total, incluidos bienes inmuebles, bienes muebles, vehículos y servicios públicos, muestran que los valores estimados aumentaron aproximadamente un 6 % respecto del presupuesto del año anterior. El aumento de los valores de las propiedades ha sido constante desde 2019 con una suba promedio de aproximadamente un 6.5 %, incluido un mayor crecimiento en los valores en el año fiscal 22 que refleja la revaluación que se produjo.

Impuesto al consumo: La venta de propiedades nuevas y existentes en Chatham ha continuado acelerándose, lo que refleja que el condado de Chatham es un lugar atractivo para vivir. Teniendo en cuenta el rápido crecimiento de Chatham Park y las múltiples nuevas subdivisiones en desarrollo, se espera que la actividad siga creciendo.

Ventas minoristas: La recaudación local del impuesto a las ventas (Artículo 39) comenzó a mostrar un crecimiento acelerado a partir del año fiscal 2014 y alcanzó un nuevo pico en el año fiscal 2021. La pandemia tuvo un impacto positivo en los ingresos por impuestos a las ventas de Chatham, en particular del Artículo 39. Aunque el estado no identifica la fuente específica de los ingresos por impuestos a las ventas, la explicación más lógica es que, como las personas evitaban salir, trabajaban desde casa y no podían comprar en grandes centros comerciales o lugares fuera del condado, las ventas en línea aumentaron sustancialmente. Al parecer, esta tendencia de aumento de las compras en línea ha continuado incluso cuando se comenzó a salir de la pandemia. En los primeros 7 meses del año fiscal 2022, las recaudaciones del Artículo 39 subieron un 17 % con respecto al mismo período para el año fiscal 2021. La recepción del condado de los ingresos por impuestos a las ventas tiene un retraso de 3 meses. En octubre de 2020, el condado comenzó a cobrar un cuarto de centavo adicional en concepto de impuesto a las ventas en virtud del Artículo 46

Permisos de construcción: La cantidad total de permisos de construcción en el condado (incluso residenciales, comerciales, reformas, etc.) para los primeros seis meses del año fiscal 2022 supera en un 14 % a la cantidad del mismo período del año fiscal 2021. Los proyectos de construcción siguen avanzando en el condado de Chatham.

Se proyecta un aumento conservador de los ingresos por inspecciones de construcciones respecto del año en curso.

Presupuestos estatales y federales: El estado sigue aumentando la contribución obligatoria para el retiro de maestros. Asimismo, el presupuesto estatal recientemente aprobado incluye aumentos salariales para los maestros. Ambas partidas afectan al condado al sumar los fondos necesarios a fin de apoyar el complemento para maestros. Continúa un estudio del estado sobre tarifas de impacto y la autorización para imponerlas. Si revocan nuestra autorización, el condado perdería \$3 millones anualmente, lo que equivale a casi tres centavos sobre la tasa del impuesto a la propiedad. Desde el inicio de la pandemia, el Gobierno federal ha aprobado dos leyes que dirigen fondos a los condados: la ley CARES en el año fiscal 2021 y la Ley del Plan de Rescate Estadounidense (American Rescue Plan Act, ARPA). El condado de Chatham ha recibido su desembolso inicial de fondos de la ARPA y está planificando la mejor forma de usar esos fondos para beneficiar a los residentes en la recuperación después de la pandemia.

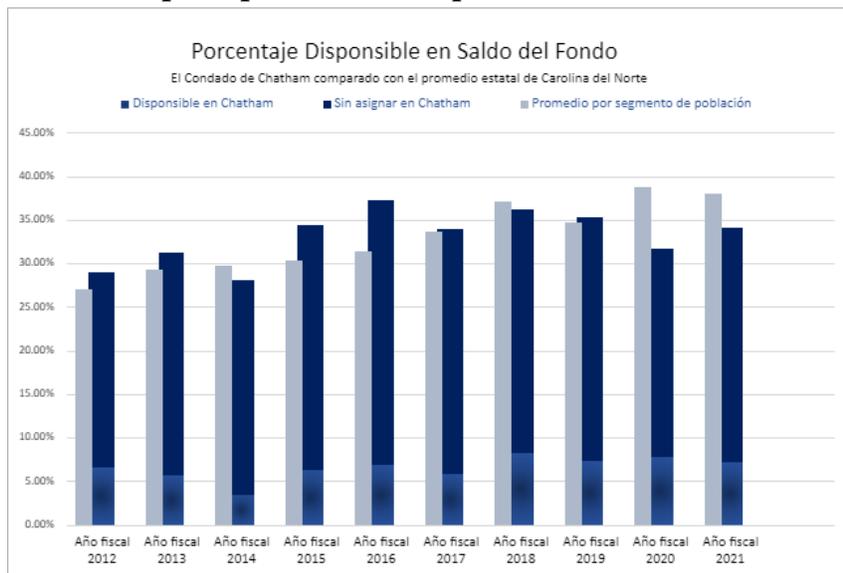
Metas: Políticas económicas y presupuestarias

Las metas económicas y presupuestarias a largo plazo incluyen las que adoptó la Junta de Comisionados en sus Políticas Financieras y Presupuestarias.

Alcanzar o exceder las proyecciones de ingresos. En general, los ingresos se incluyen en el presupuesto de manera conservadora, pero realista, de modo que las proyecciones se alcancen o se excedan. Mayormente, se espera que los ingresos en el año fiscal 2022 alcancen o excedan las cantidades presupuestadas. Las recaudaciones de impuestos a las ventas siguen siendo sólidas a pesar de la pandemia. Se proyecta que las recaudaciones de impuestos a las ventas totales serán de aproximadamente un 15 % por encima de los montos presupuestados.

Mantener un saldo adecuado en el fondo. La meta establecida de la Junta de Comisionados es mantener ahorros sin asignar en el Fondo General (saldo del fondo) equivalentes como mínimo al 20 % del presupuesto del año pasado. El saldo del fondo a

este nivel le permite al condado cumplir sus obligaciones financieras, brinda a los Comisionados y al personal una reserva adecuada para emergencias y oportunidades, y afecta positivamente la calificación de los bonos del condado. El saldo sin asignar del fondo del condado de Chatham se encuentra a un 27.1 % de los gastos reales del año



fiscal 2021, por encima de la meta establecida. Para comparar el saldo del fondo con jurisdicciones de tamaño similar, usamos el saldo del fondo “disponible”, los únicos datos con los que se cuenta a fines comparativos. La diferencia principal es que el saldo sin asignar no incluye el saldo del fondo asignado en el año fiscal en curso. El saldo del fondo disponible, un 34.1 %, es levemente menor que el promedio estatal para condados de nuestro tamaño, que es de un 38.1 %, como se muestra en el gráfico.

Mantener o mejorar la calificación de los bonos AAA/Aa1 del condado. Las obligaciones de deuda actuales y futuras, en especial para escuelas y otros establecimientos del condado, hace que sea fundamental para el condado obtener la mejor tasa de interés posible a fin de mantener bajo el costo de tomar prestado fondos. Mantener ahorros adecuados (saldo del fondo) y no usarlos para gastos operativos es esencial a fin de lograr esta meta. La calificación de bonos AAA del condado de Standard & Poor's y Aa1 de Moody's se reafirmó en el verano de 2021. El condado de Chatham tiene la calificación más alta entre los condados del grupo de población de 50,000 a 99,999.

Desarrollar fondos empresariales autosuficientes. Una meta de establecer un fondo empresarial es eliminar la necesidad de que la recaudación fiscal subsidie actividades de tipo comercial pagando por ellas mediante tarifas. El presupuesto del año fiscal 2011 eliminó la contribución de aproximadamente un centavo a la reserva de capital de agua, y el presupuesto del año fiscal 2023 continúa esta práctica.

Proceso presupuestario

El proceso presupuestario del condado ha evolucionado a lo largo de muchos años y se considera un modelo a seguir en el estado. Las últimas tres ediciones del libro de referencia de la Asociación Internacional de Mercados de Capitales (International Capital Market Association, ICMA) sobre presupuestos de capital han incluido el proceso de presupuesto de capital del condado de Chatham. Miembros (y exmiembros) del personal también dan presentaciones sobre el proceso presupuestario en conferencias y en la School of Government.

El proceso presupuestario del año fiscal 2022-2023 incluyó una reseña presupuestaria hecha inmediatamente después del proceso presupuestario del año fiscal 2022. Los comisionados no pidieron ningún cambio en el proceso.

El condado usa un proceso presupuestario integral con los siguientes objetivos:

Condado de Chatham FY 2022-2023 Calendario Presupuestario	
Plazos	Medidas
<i>27 de agosto de 2021</i>	Distribución de los formularios del Programa de Mejoras de Capital (CIP) a las agencias
<i>27 de septiembre de 2021</i>	Entrega de formularios de agencias y departamentos para los proyectos del CIP nuevos/modificados
<i>1 de noviembre de 2021</i>	Entrega del Administrador del CIP recomendado a la Junta de Comisionados; Entrega de formularios anticipatorios de los CIT
<i>15 de noviembre de 2021</i>	Celebración de audiencia pública para el CIP propuesto
<i>16 de noviembre de 2021</i>	Sesión de trabajo para el CIP propuesto
<i>20 de diciembre de 2021</i>	La Junta adopta un CIP: La Junta destina la financiación a organizaciones sin fines de lucro;
<i>11, 12, y 14 de enero de 2022</i>	Retiro presupuestario: la Junta de Comisionados establece metas y pautas para el presupuesto del año fiscal 2022-2023
<i>31 de enero de 2022</i>	Entrega de estimaciones de fin de año de los departamentos para el año fiscal 2021-2022 (en Munis); Disponibilidad de la partida presupuestaria para el año siguiente
<i>1 - 28 de febrero de 2022</i>	Proceso de solicitud de organizaciones sin fines de lucro
<i>28 de febrero de 2022</i>	Entrega de los presupuestos de los departamentos y las agencias (excepto las escuelas)
<i>4 de abril de 2022</i>	Entrega de los presupuestos de las escuelas
<i>2 de mayo de 2022</i>	Presentación del presupuesto a la Junta de Comisionados y al público
<i>16 y 17 de mayo de 2022</i>	Audiencias públicas en Pittsboro y Siler City
<i>23-25 de mayo de 2022</i>	La Junta de Comisionados realiza dos o tres sesiones de trabajo para el presupuesto
<i>Hasta 30 de junio de 2022</i>	La Junta de Comisionados aprueba el presupuesto (plazo legal)

- Liderazgo de los comisionados
- Opiniones de todas las agencias y los departamentos que reciben fondos
- Trabajo en equipo para el desarrollo del presupuesto
- Opiniones de la comunidad
- Información completa, incluidos datos de rendimiento

El proceso comienza en otoño con la preparación del Programa de Mejoras de Capital (Capital Improvements Program, CIP) El personal presenta el documento del CIP a los comisionados y al público en otoño. Los comisionados hacen una audiencia pública sobre el CIP en noviembre. Los comisionados suelen adoptar el CIP en su reunión de diciembre.

Antes del retiro presupuestario, los departamentos trabajan con sus Equipos de Impacto Colaborativo (CIT) para preparar el documento “Anticipatorio”: una lista de problemas o servicios que afectarán al presupuesto en el próximo año. El personal presenta el documento “Anticipatorio” y las tendencias económicas ante los comisionados en el retiro de enero, durante el cual los comisionados establecen prioridades y guías para la elaboración del presupuesto operativo.

Proceso de financiación de organizaciones sin fines de lucro: Históricamente, Chatham ha financiado organizaciones sin fines de lucro del condado que prestan importantes servicios para nuestra comunidad. En 2019, la Junta de Comisionados aprobó una recomendación del grupo de trabajo de desarrollar un nuevo enfoque estratégico con el objeto de financiar organismos sin fines de lucro que incentivaría la colaboración y ofrecería un seguimiento de los logros en términos de las principales necesidades identificadas en la Evaluación de la Comunidad que llevó a cabo la Chatham Health Alliance. El CIT de Servicios Humanos define servicios que resolverán los vacíos en la cobertura del condado y abordarán la meta de la Junta de Comisionados de minimizar el impacto de la pobreza y ayudar a individuos y familias a ser autosuficientes. Los organismos respondieron a una Solicitud de Propuesta (RFP) de servicios. El analista de relaciones comunitarias coordina el proceso y sirve como punto de referencia entre el CIT y los organismos.

Metodología de proyección de ingresos:

El personal hace un seguimiento de los principales ingresos por mes, calcula los ingresos para el año en curso (generalmente de tres a cuatro meses restantes) y proyecta los ingresos del año próximo en un monto levemente conservador. La meta es establecer ingresos realistas, pero no demasiado optimistas. Para mantener y mejorar nuestra situación económica, se prefiere una proyección de ingresos levemente inferior antes que una proyección superior. En algunos casos, la proyección para el año próximo se basa en información adicional, como ingresos intergubernamentales o de subsidios conocidos. También hay información adicional disponible de fuentes expertas, como guías sobre ingresos por impuestos a las ventas (de la Asociación de Comisionados de Condados de Carolina del Norte [North Carolina Association of County Commissioners] y la Liga de Municipalidades de Carolina del Norte [North Carolina League of Municipalities]). Cuando es posible, el personal usa una combinación de tendencias locales y guías externas para llegar a los mejores cálculos y proyecciones posibles.

Resumen de ingresos del fondo general:

	2022 Modificados	2022 Calculados	2023 Recomendados	% Total Inc./Dism.
Permisos y tarifas	2,052,295	2,399,874	2,356,142	15 %
Intergubernamentales	13,937,164	14,627,832	11,457,356	(18 %)
Intereses	150,000	315,446	150,000	0 %
Contribuciones de terceros	1,052,777	723,055	413,668	(61 %)
Varios	315,245	593,282	338,000	7 %
Otros impuestos/licencias	1,142,862	1,700,000	1,665,682	46 %
Impuesto a la propiedad	89,227,318	92,422,906	94,627,948	6 %
Cargos por servicios	2,638,563	3,269,477	2,803,258	6 %
Impuesto a las ventas	19,166,848	24,118,487	23,770,547	24 %
Transferencias	20,600,684	11,812,584	22,352,180	9 %
Saldo del fondo asignado	5,181,148	0	4,939,277	(5 %)
Ingresos totales	155,464,904	151,982,943	164,874,058	6 %

Resúmenes de ingresos del fondo empresarial:

Fondo de Residuos Sólidos y Reciclaje

	2022 Modificados	2022 Calculados	2023 Recomendados	% Total Inc./Dism.
Intergubernamentales	198,217	261,576	211,000	6 %
Intereses	0	10,016	0	0 %
Varios	0	48,993	0	0 %
Cargos por servicios	3,561,375	3,665,880	3,606,000	1 %
Saldo del fondo asignado	147,786	0	316,035	0 %
Ingresos totales	3,907,378	3,986,465	4,133,035	6 %

Distrito de Agua Sudeste

	2022 Modificados	2022 Calculados	2023 Recomendados	% Total Inc./Dism.
Intereses	4,000	1,465	3,000	-25 %
Cargos por servicios	718,500	800,760	718,500	0 %
Saldo del fondo asignado	31,895	0	33,488	0 %
Ingresos totales	754,395	802,225	754,988	0 %

Fondo de Agua

	2022 Modificados	2022 Calculados	2023 Recomendados	% Total Inc./Dism.
Intereses	58,000	19,481	58,000	0 %
Varios	0	48,380	0	0 %
Cargos por servicios	6,753,100	8,265,873	7,814,200	16 %
Transferencias	333,500	0	0	-100 %
Intergubernamentales	54,679	109,357	109,357	100 %
Saldo del fondo asignado	1,484,454	0	496,981	(67 %)
Ingresos totales	8,683,733	8,443,091	8,478,538	(2 %)

Impuestos a la propiedad:

Se proyecta que nuestros valores de **bienes inmuebles** aumentarán un 5 % respecto de la cantidad presupuestada del año fiscal 2022 para el año fiscal 2023, debido a desarrollos residenciales adicionales y el hecho de que las apelaciones efectivas de propiedades durante el proceso de revaluación fueron menores que lo que proyectó el personal. El incremento del 9 % en **bienes muebles** se debe principalmente a aumentos en la oferta de propiedades comerciales. El Departamento de Ingresos de Carolina del Norte establece los valores de los **servicios públicos** en septiembre. El personal usa valores del año anterior, que se incrementaron aproximadamente un 9 %. El condado debe basarse en el Departamento de Vehículos Motorizados (DMV) de Carolina del Norte para calcular la base del impuesto **automotor**, dado que el DMV se encargó de la recaudación de los impuestos automotores locales en el año fiscal 2014. Este cambio resultó ser beneficioso para el condado de Chatham. En total, se proyecta que los valores de vehículos motorizados se incrementarán un 13 % con respecto al último año. Es importante recordar que, para valores de servicios públicos y vehículos motorizados, nos basamos en cálculos con fines presupuestarios y que los valores reales para el año pueden ser inferiores o superiores a los estimados (tanto los valores de servicios públicos como de vehículos motorizados para el año fiscal 2022 fueron superiores a los cálculos originales).

	Valores presupuestados para el año fiscal 2022	Valores presupuestados para el año fiscal 2023	% de incremento/(disminución)
Bienes inmuebles	11,694,166,306	12,308,426,283	5.25 %
Bienes muebles	636,620,501	698,667,082	9.75 %
Servicios públicos	215,000,000	235,000,000	9.30 %
RMV	929,789,737	1,054,785,042	13.44 %
Total	13,475,576,544	14,296,878,408	6.09 %

Tasas impositivas de los departamentos de bomberos:

El Director de Presupuestos, el Responsable de Finanzas y el Jefe de Bomberos revisan los presupuestos de los departamentos de bomberos. De los 11 departamentos de bomberos que prestan servicios dentro del condado de Chatham, uno ha solicitado un incremento en su tasa impositiva. Los puntos a destacar de los departamentos de bomberos incluyen los siguientes:

- El Departamento de Bomberos de North Chatham propuso un incremento de un (1) centavo. El incremento llevaría su tasa de impuesto a 11.8 centavos, que está 3.2 centavos por debajo del máximo de 15 centavos que se permite en la Ley General. Este incremento se usaría para financiar 3 bomberos a tiempo completo adicionales y 1 bombero a tiempo parcial adicional, además del equipo y trajes de protección personal requeridos para el nuevo personal y nuevos aparatos. Dado que el Departamento de Bomberos de North Chatham también presta servicios al departamento de bomberos de Bells Annex, el incremento de la tasa de impuesto solicitado es para ambos departamentos, North Chatham y Bells Annex.
- El Departamento de Bomberos de la Ciudad de Durham, que presta servicios al distrito de Parkwood, solicita un incremento del pago de su contrato según el Acuerdo Interlocal vigente.

Departamento de bomberos	Tasa aprobada AF 2022	Solicitada AF 2023	Recomendada AF 2023	Diferencia	Contrato AF 2023
Bells Annex	0.1080	0.1180	0.0100	0.0100	210,160
Bennett	0.1100	0.1100	0.0000	0.0000	197,827
Bonlee	0.0700	0.0700	0.0700	0.0000	278,168
Central	0.1200	0.1200	0.1200	0.0000	506,593
Circle City	0.1265	0.1265	0.1265	0.0000	1,688,064
Goldston	0.0900	0.0900	0.900	0.0000	313,017
Hope	0.0825	0.0825	0.825	0.0000	589,381
Moncure	0.1375	0.1375	0.1375	0.0000	1,017,256
North Chatham	0.1080	0.1180	0.1180	0.0100	8,079,589
Northview	0.0860	0.0860	0.860	0.0000	50,181
Parkwood	0.1100	0.1100	0.1100	0.0000	376,695
Staley	0.1000	0.1000	0.1000	0.0000	61,132

Incrementos de tarifas:

Se recomiendan varias tarifas nuevas e incrementos de las tarifas vigentes en este presupuesto. Las tarifas e incrementos recomendados son:

- Los incrementos de tarifas de **Salud Ambiental (Departamento de Salud)** son necesarios para cubrir más integralmente el costo de procesamiento de permisos. Estas tarifas no se han modificado desde antes de 2011. Los incrementos de tarifas son:
 - Permiso para mejora (Residencial, 2 dormitorios) (+\$20) – actualmente \$120, si se aprueba, \$150

- Permiso para mejora (Residencial, 3 dormitorios) (+\$25) – actualmente \$200, si se aprueba, \$225
- Permiso para mejora (Residencial, 4 dormitorios) (+\$25) – actualmente \$275, si se aprueba, \$300
- Permiso para mejora (Residencial, 5 dormitorios) (+\$20) – actualmente \$330, si se aprueba, \$350
- Permiso para mejora (Residencial, 6+ dormitorios) (+50/dormitorio) – actualmente \$400, si se aprueba se mantendría en \$400 para una vivienda de 6 dormitorios, pero costaría \$50 adicionales por cada dormitorio adicional a los 6 (ejemplo: para una vivienda de 7 dormitorios costaría \$450)
- Permiso para piscina (Estacional) (+\$25) – actualmente \$175, si se aprueba, \$200
- El Consejo sobre el Envejecimiento actualmente cobra tarifas por algunas de sus operaciones. A medida que el Consejo haga la transición a departamento del condado durante el próximo año, será necesario adoptar su programa de tarifas vigente al del condado para que, cuando se complete la transición a departamento del condado, el departamento pueda seguir imponiendo las tarifas correspondientes. Las tarifas son:
 - Juegos para adultos mayores - \$10 por inscripción anticipada \$15 por inscripción normal/estándar, \$5 por bolsa de almuerzo
 - Alquiler de establecimiento (Baile) - \$120/semana
 - Verificaciones de antecedentes de cuidadores - \$18
 - Transporte médico - \$2 cada dirección

Impuesto a las ventas:

Debido a cambios a causa de la asistencia de Medicaid, el impuesto a las ventas disminuyó como un porcentaje de los ingresos del fondo general desde el año fiscal 2009 hasta el año fiscal 2022, inclusive. En el año fiscal 2023, el impuesto a las ventas como un porcentaje de los ingresos del fondo general aumentó nuevamente al mismo porcentaje del presupuesto que tenía en el año fiscal 2009: el 14 % de los ingresos del fondo general. Las partes del impuesto a las ventas son:

Artículo 39: Un centavo de cada dólar – vuelve al condado en donde se recauda.

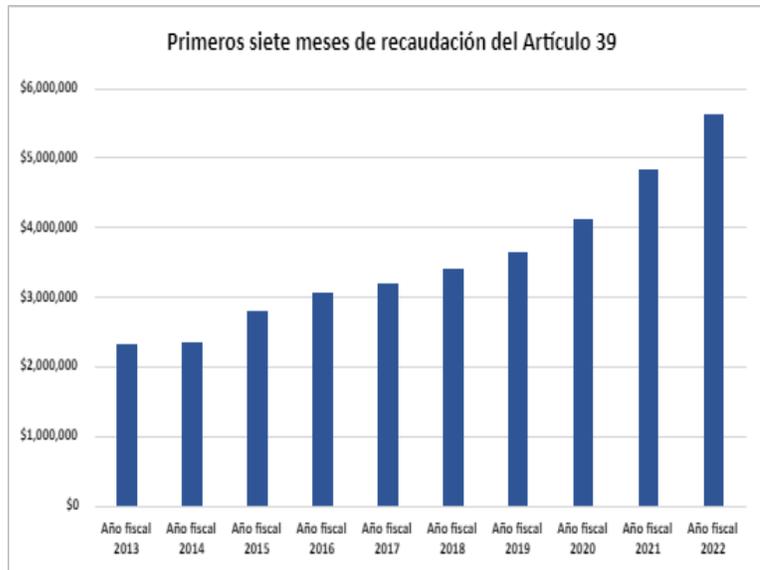
Artículo 40: Medio centavo de cada dólar – va a un fondo estatal y se redistribuye según la población. El treinta por ciento debe gastarse en deuda o capital escolar.

Artículo 42: Medio centavo de cada dólar – vuelve al condado según en dónde se recauda. El sesenta por ciento debe gastarse en deuda o capital escolar.

Artículo 44: Desde el último mes del año fiscal 2016, el estado estableció un impuesto a las ventas sobre algunos servicios, y estas ganancias se distribuyen a áreas rurales. Estos ingresos están limitados a escuelas, universidades comunitarias y desarrollo económico. El estado desarrolló una fórmula que proyecta la distribución de ingresos esperada a los condados, y parte de estos fondos se eliminará de la fórmula de distribución regular.

Artículo 46: Un cuarto de centavo de cada dólar – vuelve al condado según en dónde se recauda. Las ganancias no se comparten con las municipalidades. Un referéndum en marzo de 2020 arrojó resultados positivos, y este impuesto se implementó en octubre de 2020. Las ganancias estimadas para todo el año por la implementación del impuesto son de \$2.5 millones.

A nivel local, los ingresos por el impuesto a las ventas del año fiscal 2022 (Artículos 39 y 42) tienen una tendencia de aproximadamente un 17 % por encima del año fiscal 2021; esto es comparable para el impuesto a las ventas recaudado a nivel estatal (Artículo 40). Se proyecta que los ingresos del Artículo 44 le otorguen a Chatham unos \$1.5 millones en el año fiscal 2022.



Para el año fiscal 2023, la Liga de Municipalidades de Carolina del Norte espera que las distribuciones del impuesto a las ventas local presenten un crecimiento moderado del 3.75 %. El personal usó esta guía para la proyección de recaudaciones a nivel local y estatal.

Como lo demuestra la tabla de la derecha, el impuesto a las ventas recaudado localmente ha excedido en gran medida los niveles anteriores a la recesión, lo que es un indicador positivo de nuestra economía. El personal recomienda que el desempeño sobresaliente en las recaudaciones de los primeros siete meses del año en curso dará como resultado ingresos por impuesto a las ventas que al final del año excederán la cantidad presupuestada. Para el año próximo, el impuesto a las ventas presupuestado para el año fiscal 2023 aumenta considerablemente, a fin de reflejar las tendencias de recaudaciones del año en curso con más precisión además del crecimiento previsto en el año fiscal 2023.

Asistencia de Medicaid:

Desde el año fiscal 2008, el estado gradualmente tomó el control de la parte de los condados de los gastos de Medicaid a cambio de una porción de los ingresos por el impuesto a las ventas de los condados y otros cambios en el impuesto a las ventas. En general, el condado de Chatham pierde más con los cambios y las reducciones de los ingresos por el impuesto a las ventas que lo que gana con la asistencia de Medicaid. La legislación original eximía a los condados en nuestra situación, además de establecer un monto adicional de \$500,000 por año. En la sesión de 2014, la legislatura decidió eliminar progresivamente el beneficio de \$500,000. El año fiscal 2018 fue el último año de la eliminación progresiva; perdimos la totalidad de los \$500,000.

El pago de exención se basa en los ingresos por impuesto a las ventas y gastos de Medicaid efectivos, como si no se hubieran hecho los cambios. Una economía favorable significa que los ingresos por impuesto a las ventas suben, y los gastos de Medicaid

bajan, lo que aumenta el beneficio general para los condados. En una economía desfavorable, sucede lo inverso.

El condado recibe estos ingresos en dos pagos. El primer pago, en marzo, se basa en el cálculo de pago del estado según las estimaciones de ingresos por impuesto a las ventas. El segundo pago, en agosto, completa el cálculo basado en las cantidades reales.

El personal, por lo general, proyecta estos ingresos de manera conservadora. La cantidad presupuestada del año fiscal 2022 se incrementó en \$500,000 debido al rendimiento fuerte y continuo del impuesto a las ventas. Dado que las recaudaciones del impuesto a las ventas han sido más fuertes que lo que se proyectaba inicialmente, el pago de marzo excedió el presupuesto. A fin de proyectar estos ingresos para el año fiscal 2023, el personal tuvo en cuenta un crecimiento moderado del impuesto a las ventas y la relativa estabilidad de los gastos de Medicaid con un incremento resultante de \$200,000 para estos ingresos.

Los elementos del “intercambio” de Medicaid incluyen lo siguiente:

- El condado pierde la totalidad del impuesto a las ventas del Artículo 44 (medio centavo).
- El impuesto a las ventas del Artículo 42 (medio centavo) pasa de ser compartido a nivel estatal sobre una base per cápita a ser distribuido según las recaudaciones locales.
- El estado se hace cargo del 100 % de los costos de Medicaid del condado.
- El condado debe reembolsar a las ciudades por su parte de pérdida de los ingresos por impuesto a las ventas.
- El condado debe eximir a las escuelas por la parte del Artículo 42 reservado para capital escolar.
- Se les garantiza a los condados un monto de exención: +\$125,000 (eliminado por completo en el año fiscal 2018).

Intergubernamentales:

Los ingresos intergubernamentales son los que el Gobierno estatal y federal “comparten” con los condados, generalmente para financiar programas específicos. Esta categoría incluye la asistencia de Medicaid, que se describió arriba, además del pago sustitutivo del área de Jordan Lake y reembolsos del Departamento de Servicios Sociales (DSS). Se espera que los ingresos intergubernamentales se reduzcan en un 18 %. Esta fuente de ingresos ha estado disminuyendo históricamente como una parte de los ingresos totales.

- **Reembolsos de servicios sociales:** El Gobierno estatal y federal nos reembolsa parcialmente por los salarios y costos operativos de los programas de servicios sociales. Todos los reembolsos federales y estatales se basan en cálculos del Departamento de Salud y Servicios Humanos de Carolina del Norte y se modifican según las condiciones locales. Estos reembolsos están directamente relacionados con los gastos en Servicios Sociales.

- **Ganancias de la lotería:** Estos ingresos no afectan al fondo general de manera directa, ya que los ingresos están presupuestados en la reserva de deuda. Se calculan aproximadamente \$500,000 para Chatham en el año fiscal 2023. Hay acciones en proceso para solicitar que la Asamblea General de Carolina del Norte restablezca todas las ganancias de la lotería originalmente dedicadas a la construcción de escuelas, que equivalen a alrededor del doble de la cantidad que calculamos recibir.
- **Pago federal en lugar de impuestos (PILT):** Este pago depende de la autorización del Congreso. La guía de la Asociación Nacional de Condados indica que los pagos PILT se autorizarán el año próximo, por lo que el personal recomienda que se proyecte el monto habitual de PILT para el año fiscal 2023, que es de \$100,000.
- **Ingresos de las tiendas ABC:** El personal calcula aproximadamente \$225,000 para el año fiscal 2022, más que la cantidad presupuestada de \$150,000, y recomienda que el presupuesto para el año fiscal 2023 se establezca en \$200,000.
- **Ingresos judiciales:** Las tarifas de establecimientos judiciales han tenido una tendencia a la baja durante los últimos años. La cantidad de casos penales e infracciones resueltos disminuyó, lo que refleja la tendencia a nivel estatal. Además, se han incrementado los pagos en línea. Los ingresos presupuestados para el año fiscal 2023 permanecen fijos según lo presupuestado (\$56,000) para el año fiscal 2022.
- **Impuesto a la cerveza y al vino:** Este impuesto lo pagan los productores de alcohol según sus ventas en Carolina del Norte. La Liga de Municipalidades de Carolina del Norte generalmente se basa en la guía del Departamento de Ingresos, que, en el momento de su reporte, indicó una leve suba de estos ingresos. Dado que no se han desembolsado los ingresos efectivamente recaudados a los condados, el personal calcula que los ingresos del año fiscal 2022 serán iguales a la cantidad presupuestada. Para el año fiscal 2023, el presupuesto se mantiene constante.

Tarifas y permisos:

Las tarifas se generan cuando los residentes del condado y otras personas pagan los permisos que se cobran por reglamentaciones que el condado debe aplicar. Algunas tarifas, como las de registro de actas, se estipulan en la legislación estatal. La mayoría de las demás tarifas se establecen localmente y pueden fijarse a diversos niveles. En general, se espera que los ingresos para el año fiscal 2023 se incrementen un 15 % en el año en curso.

- **Tarifas de registro de actas:** Se cobran tarifas cuando se registran documentos legales. Debido a la alta actividad constante dentro de la oficina de Registro de Actas, el personal calcula que lo recibido en el año fiscal 2022 alcanzará la cantidad presupuestada. Las proyecciones para el año fiscal 2023 son planas, y se espera que el nivel actual de actividad continúe durante el año fiscal 2023.
- **Tarifas de inspección de construcciones:** El personal calcula que los ingresos para el año fiscal 2022 serán de \$1.85M, un 5 % por encima de la cantidad recaudada en el año fiscal 2021. Este incremento se debe a que la actividad de desarrollo en el

condado se ha mantenido a niveles altos, en particular en lo que respecta a nuevos complejos residenciales. Para el año fiscal 2023, el personal proyecta \$1,800,000, conforme a nuestros ingresos esperados para el año en curso.

Otros impuestos y licencias:

Otros impuestos y licencias representan los impuestos recaudados a nivel local, a excepción del impuesto a la propiedad. En general, se espera que esta categoría de ingresos aumente un 46 %.

- **Impuesto sobre la ocupación:** Los ingresos sobre la ocupación parecen haber repuntado mayormente respecto de las pérdidas que observamos cuando se implementaron en un inicio las restricciones por el COVID-19. Las recaudaciones durante los primeros nueve meses del año fiscal 2022 prácticamente equivalen a la totalidad del año fiscal 2021. Se proyecta que el presupuesto para el año fiscal 2023 se incrementará a \$145,682.
- **Sellos de impuesto al registro de actas:** Los sellos de impuesto se cobran cuando se venden propiedades dentro del condado. Tenemos la obligación de compartir la mitad de los ingresos con el estado. Durante los primeros nueve meses del año fiscal 2022, esta fuente de ingresos se encuentra al 105.4 % de la cantidad presupuestada. El mercado inmobiliario sigue operando a un ritmo rápido en el condado de Chatham. Por este motivo, calculamos que los ingresos del año en curso serán de \$1,500,000, y presupuestamos \$1,500,000 para el año fiscal 2023.

Otros ingresos del fondo general:

Intereses: Se prevén \$315,446 para el año fiscal 2022, por encima de los \$150,000 presupuestados. Los ingresos por intereses se ven directamente afectados por la volatilidad del mercado y las acciones de la Reserva Federal. Los intereses presupuestados para el año fiscal 2023 son planos, según los ingresos por intereses calculados y las acciones recientes (y previstas) de la Reserva Federal. La Oficina de Finanzas invierte de manera conservadora, como lo requiere la ley de Carolina del Norte.

Contribuciones de terceros: Se proyecta que esta fuente de ingresos disminuirá un 61 % del año fiscal 2022 al año fiscal 2023 dado que no presupuestamos contribuciones de terceros, a menos que tengamos confirmación de que recibiremos esos fondos antes de la elaboración del presupuesto. Asimismo, las donaciones, como para materiales de biblioteca, normalmente no se incluyen en el presupuesto hasta que no se reciben.

Cargos por servicios del fondo general: Esta fuente de ingresos se genera cuando los departamentos del condado prestan servicios a los residentes sin intermediarios y reciben un reembolso directamente de los residentes o un tercero, como Medicaid. En general, el condado tiene más control sobre los “precios” de sus servicios que sobre cualquier otro tipo de ingreso, con excepción de los impuestos a la propiedad. La excepción es Medicaid, ya que el Gobierno federal es quien establece las tasas de reembolso. En el fondo general, se espera que esta fuente de ingresos aumente un 6 %, en parte debido a los incrementos previstos en ingresos de Salud Ambiental, Protección de Cuencas, Inspecciones de Seguridad contra Incendios y Planificación.

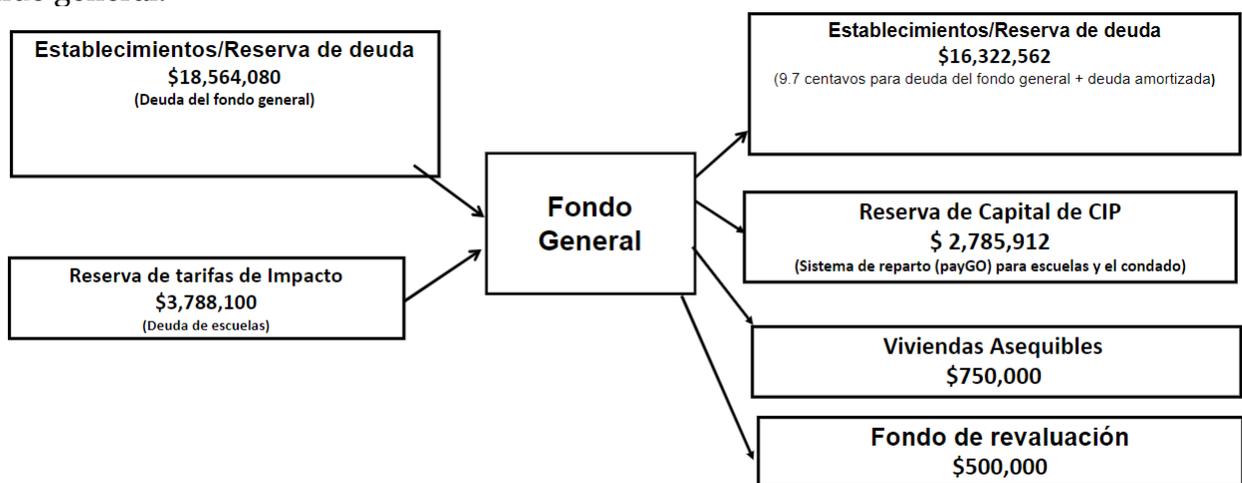
Ingresos del fondo empresarial:

Los ingresos por ventas y servicios dan cuenta de la mayor parte de los ingresos en los Fondos de Agua y de Residuos Sólidos y Reciclaje. Se espera que los servicios y ventas de agua aumenten un 16 % respecto de las cantidades del presupuesto para el año fiscal 2022. Durante la recesión, los ingresos del Fondo de Servicios Públicos no presentaron un crecimiento significativo, a pesar de un aumento en la cantidad de clientes. Esta tendencia parece haberse revertido desde el año fiscal 2015, cuando los ingresos estimados superaron en un 4 % los del año fiscal 2014. Creemos que la tendencia respondía a la caída de la economía y el hecho de que los clientes de agua cuidaban más este servicio. El uso por cliente está levemente a la baja, pero la cantidad de clientes creció, ya que agregamos nuevos clientes de agua en áreas que están teniendo un gran desarrollo. Asimismo, mientras Siler City continúa con su proyecto de sistema de agua, seguirán comprando más agua del condado que en los años anteriores.

Se espera que los ingresos de Residuos Sólidos y Reciclaje en total estén por encima del presupuesto en el año fiscal 2022, y se prevé un incremento conservador del 6 % en el año fiscal 2023. Se espera que las ventas y servicios suban un 1 % en total, principalmente debido a que existe una mayor cantidad de hogares, mientras se mantiene una tasa de recaudación proyectada del 96 % para la tarifa de residuos sólidos. Estos ingresos están compuestos por las tarifas de recolección y eliminación que pagan todos los residentes no municipales. El fondo empresarial de Residuos Sólidos también verá un incremento significativo en el saldo del fondo asignado en el año fiscal 2023; esta asignación cumple nuestras políticas financieras y se implementa a fin de que el personal tenga tiempo de comprender completamente la transición de trabajadores por contrato en los centros de recolección a personal interno del condado. Es posible que en el futuro se requiera un ajuste de la tarifa de residuos sólidos.

Transferencias:

Las transferencias de ingresos generalmente se producen desde fondos de ingresos especiales hacia los fondos operativos para fines especiales. En general, se espera que esta fuente de ingresos aumente un 8.5 % ya que el servicio de deuda aumentará en el fondo general.



- **Reserva del CIP:** Esta reserva se estableció como parte del plan económico del condado para financiar mejoras de capital. Se transfieren 9.7 centavos sobre la tasa del impuesto a la propiedad, más la disminución en el servicio de deuda sobre los bonos de obligación general, anualmente a esta reserva a fin de pagar el servicio de deuda para escuelas y proyectos del condado generales. A su vez, cada año se transfieren al fondo general los fondos para cubrir el capital principal y los intereses en los proyectos del CIP del condado financiados con deuda. Esta estrategia evita grandes aumentos en los impuestos a la propiedad para pagar el servicio de deuda. El presupuesto recomendado para el año fiscal 2022-2023 mantiene la contribución en 9.7 centavos de la tasa del impuesto a la propiedad.
- **Reserva de tarifas de impacto:** Esta reserva acumula tarifas de impacto para escuelas a fin de pagar el capital y servicio de deuda para mejoras escolares relacionadas con el crecimiento. Se necesita una transferencia de \$3,788,100 para cubrir la deuda por edificios escolares (incluidas Virginia Cross Elementary School, Chatham Grove Elementary School y Seaforth High School).
- **Fondo Fiduciario para Viviendas Asequibles:** Este fondo se estableció en el año fiscal 2019 para apoyar la construcción de viviendas asequibles con una transferencia de \$200,000 del fondo general. En el año fiscal 2020, se aprobó una expansión de \$50,000 para tratar viviendas de emergencia. A partir del año fiscal 2021, con el inicio de la recaudación del impuesto a las ventas en virtud del Artículo 46, la Junta de Comisionados asignó fondos adicionales para viviendas asequibles sobre la base de la fórmula de financiación para recaudaciones del impuesto a las ventas del Artículo 46. En el año fiscal 2023, se recomienda una transferencia al Fondo Fiduciario para Viviendas Asequibles de \$750,000: los \$250,000 aprobados originalmente en el año fiscal 2019 y \$500,000 adicionales en recaudaciones del Artículo 46 esperadas.
- **Fondo de revaluación:** Este fondo se estableció en el año fiscal 2019 con una transferencia de \$400,000 del fondo general a fin de planificar para gastos asociados con revaluaciones. El presupuesto para el año fiscal 2023 recomienda aumentar esta transferencia en \$100,000 para llegar a un total de \$500,000 previendo el incremento de costos para la siguiente revaluación de propiedades.

Asignación del saldo del fondo:

Fondo general:		
Gastos por única vez del fondo general		\$1,205,549
Capital de sustitución		\$1,041,033
Capital de expansión		\$464,855
Transferencia del fondo general a la reserva del CIP		\$1,929,245
Transferencia escolar a la reserva del CIP		\$856,667
Total de gastos por única vez		\$5,497,349
Saldo del fondo asignado		\$4,939,277

Conforme a la política económica adoptada por los comisionados, el uso del saldo del fondo en el fondo general está ligado a gastos por única vez o gastos de capital, como se muestra en la tabla. En total, el saldo asignado del fondo general es \$1,869,420 mayor

que la asignación del saldo del fondo original en el año fiscal 2022 (el monto modificado refleja cambios en el presupuesto desde la asignación original). Según nuestra política, la asignación del saldo del fondo recomendada para el año fiscal 2023 apoyará gastos por única vez y gastos de capital.

Se recomienda que la asignación del saldo del fondo de Residuos Sólidos y Reciclaje sea de \$316,035. El fondo incluye gastos por única vez por un total de \$318,750.

Se recomienda que la asignación del saldo del fondo de Servicios Públicos sea de \$496,981. El fondo incluye gastos por única vez por un total de \$1,327,733.

Resumen de gastos del fondo general:

	2022 Modificados	2022 Calculados	2023 Recomendados	Diferencia	% Inc./ (Dis.)
Administración	10,851,360	10,148,416	12,370,087	1,518,727	14 %
Servicio de deuda	22,710,685	22,671,130	25,002,180	2,291,495	10 %
Transferencias de capital/deuda	19,756,039	21,110,337	20,858,474	1,102,435	6 %
Escuelas del condado de Chatham	40,428,670	40,428,670	41,336,170	907,500	2 %
Otros gastos educativos y culturales	5,335,735	4,678,773	5,569,507	233,772	4 %
Gobierno general	3,659,934	3,189,644	4,047,479	387,545	11 %
Servicios humanos	22,096,703	19,276,332	21,166,093	-930,610	-4 %
Administración de recursos naturales	5,344,448	4,903,137	6,226,878	882,431	17 %
Seguridad pública	24,766,642	22,380,662	28,297,190	3,530,548	14 %
Total	154,950,216	148,787,100	164,874,058	9,923,843	6 %

Administración: El incremento del 14 % en este grupo puede explicarse principalmente por el aumento de costos de salarios y beneficios y la suba de los costos operativos, incluidos aumentos contractuales y costos adicionales para seguir fortaleciendo la seguridad de nuestros datos. El incremento también contempla expansiones de personal.

Servicio de deuda: El servicio de deuda aumentará un 10 % porque comenzaremos los pagos del capital y los intereses del nuevo edificio de Servicios Centrales y el nuevo Centro de Operaciones de Emergencia. A medida que paguemos la deuda existente, los costos de intereses disminuirán año tras año.

Transferencias de capital/deuda: En total, esta categoría sube un 6 %. La razón principal es el incremento en la transferencia a la reserva de deuda para seguir financiando por completo nuestro modelo de deuda. Además, las transferencias para viviendas asequibles/mejora y preservación agrícola/parques y recreación aumentan debido a los incrementos esperados en el impuesto a las ventas del Artículo 46.

Escuelas del condado de Chatham: En total, la financiación para escuelas del condado de Chatham, sin incluir la deuda, sube un 2 %. La financiación de gastos actual se incrementa \$105,000 o el 0.4 %. El desembolso de capital se mantiene fijo en \$2,300,000. El complemento salarial aumenta un 11 % al hacer la transición a un nuevo modelo híbrido (cantidad base + porcentaje del salario); el nuevo modelo debería garantizar que el complemento de Chatham se mantenga competitivo con los condados de los alrededores y además tenga menos fluctuaciones año a año debido a factores externos (p. ej., presupuesto del estado). La implementación de este nuevo modelo también incluye un incremento en el pago complementario de al menos \$250 anualmente.

Otros gastos educativos y culturales: Los gastos en esta categoría han aumentado un 4 %, principalmente debido al aumento de costos de salarios y beneficios. El incremento también contempla expansiones de personal.

Gobierno general: El incremento del 11 % es el resultado de mayores costos de beneficios y salarios además de algunos aumentos contractuales. Asimismo, el presupuesto para el año fiscal 2023 aumenta la transferencia desde el fondo de revaluación en \$100,000.

Servicios humanos: El grupo de servicios humanos se reducen en un 4 %. Esto se debe a que no se incluyen en el presupuesto asignaciones que en este momento no sabemos si recibiremos.

Administración de recursos naturales: La administración de recursos naturales aumenta un 17 % debido a expansiones de personal, incrementos contractuales, algunos gastos por única vez relacionados con la reorganización de espacios de oficina existentes adaptados al nuevo personal y un mayor desembolso de capital.

Seguridad pública: El incremento total del 14 % responde, en general, al personal adicional en múltiples departamentos y a mayores costos operativos, incluido el mantenimiento de las nuevas radios y sistema de radio (incluidos torres, SCADA y otros equipos).

Resúmenes de gastos del fondo empresarial

	2022 Modificados	2022 Calculados	2023 Recomendados	Diferencia	% Inc./ (Dism.)
Residuos Sólidos y Reciclaje	3,907,378	3,632,683	4,133,035	225,657	6 %
Distrito de Agua Sudeste	754,395	724,395	754,988	593	0 %
Fondo de Agua	8,683,733	7,090,530	8,478,538	(205,195)	(2) %

Solicitudes de expansión:

“Solicitudes de expansión” representa nuevos programas, nuevos puestos, nuevos desembolsos de capital y solicitudes para que el condado se haga cargo de programas que antes se financiaban con subsidios. El Administrador del Condado recomienda que se financien las siguientes solicitudes de expansión. (Por sugerencia de GFOA, solo se mencionan aquí solicitudes de +/- \$10,000). Los costos de puestos incluyen compras por única vez (p. ej., vehículos) además de salarios/beneficios y costos operativos asociados con el puesto. Se puede encontrar más información sobre estas solicitudes y solicitudes menores en el presupuesto de cada departamento.

Departamento	Expansión:	Costo neto
Administración fiscal	Tasador de bienes muebles	\$69,051
MIS	Governacion de Data	\$137,885
MIS	Lídar	\$200,000
No departamental	Expansión de 401(k)	\$110,000
No departamental	Airtable	\$24,000
Establecimientos	Dos técnicos de mantenimiento	\$200,750
Sheriff	Encuesta pública	\$20,000
Sheriff - Centro de Recursos de Animales	Dos asistentes de refugio	\$105,826
Sheriff - Centro de Recursos de Animales	Coordinador de programa	\$63,952
Sheriff - Centro de Recursos de Animales	Técnico veterinario	\$61,816
Inspecciones de Construcciones	Tres inspectores	\$372,825
Inspecciones de Construcciones	Supervisor de inspecciones	\$124,513
Inspecciones de Construcciones	Revisor de planos comerciales	\$97,323
Gestión de Emergencias	Especialista en gestión de emergencias	\$12,814
Gestión de Emergencias	Técnico en sistemas de emergencia	\$123,459
Gestión de Emergencias	Especialista en logística de emergencia (PT)	\$20,000
Comunicaciones de Emergencia	Subdirectora	\$144,276
Comunicaciones de Emergencia	Cuatro telecomunicadores	\$258,152
Servicios Judiciales	Defensor de violencia doméstica	\$70,596
Servicios Judiciales	Coordinador de defensoría infantil	\$37,258
Servicios Judiciales	Coordinador prejudicial de violencia doméstica	\$63,334
Desarrollo Económico	Ajustes de salario del personal	\$12,033
Protección de cuencas	Tres especialistas en cuencas	\$327,521
Planificación	Proyecto de subsidio de MPO	\$34,966
Salud Ambiental	Tres especialistas de salud ambiental	\$322,703
Servicios Sociales	Trabajador de casos III (Mejora continua de la calidad de Servicios Económicos)	\$34,668
Parques y Recreación	Trabajadores temporales de centro comunitario	\$70,612
Parques y Recreación	Supervisor de centro comunitario	\$70,368
Parques y Recreación	Plan de mantenimiento del césped	\$42,455
Servicios Publicos (Fondo de empresas)	Trabajador de servicios públicos	\$84,552
Servicios Publicos (Fondo de empresas)	Especialista en administración de activos	\$119,199

Presupuesto de continuación

“Continuación” hace referencia a la parte del presupuesto que supone que el condado seguirá haciendo negocios como lo hace actualmente. En otras palabras, ¿cuánto costará el próximo año continuar con los mismos servicios y niveles de servicio sin agregar personas o programas?

En total, el presupuesto de continuación del fondo general aumentó aproximadamente un 4 % respecto del año fiscal 2022.

- **Salarios:** En total, esta categoría creció un 9 %, debido a varios factores. En primer lugar, en este presupuesto se recomienda un incremento salarial del 7 %. Asimismo, este presupuesto anualiza los resultados del estudio sobre sueldos más reciente, que entró en vigor el 1 de enero de 2022, y el costo anual de cualquier puesto que se agregó a mitad de año en el año fiscal 2022. Finalmente, se incluyen los salarios para todos los empleados del Consejo sobre el Envejecimiento al comenzar el proceso de transición del Consejo a un departamento del condado.
- **Otros beneficios/costos de personal:** En total, esta categoría aumentó un 9 %. Se necesita un incremento de \$170,107 (2.7 %) en seguro médico a fin de cubrir los costos anuales en este campo para puestos que se implementaron durante una parte del año en el año fiscal, y un incremento del 2 % en costos de seguro previstos. Se necesita un incremento de \$603,471 en costos de retiro debido a la acción de la Tesorería del estado que incrementa la contribución al 12.1 % para empleados generales y al 13.1 % para personal de las fuerzas del orden. El incremento es parte de un intento de estabilizar las tasas de contribución de empleadores, y es significativamente mayor que los ajustes anteriores. Estas nuevas tasas subirán cada año, con la intención de que sean más previsibles y estables y se mantenga al retiro como uno de los sistemas mejor financiados del país.
- **Gastos operativos:** Los gastos operativos aumentaron un 13 %, impulsados principalmente por la suba de los costos contractuales y algunos aumentos inflacionarios. Además, reemplazar y reparar las nuevas radios de emergencia es bastante más caro que para las versiones anteriores. Por último, debido al crecimiento general del presupuesto del condado, el presupuesto para el año fiscal 2023 también aumenta la contingencia a \$750,000, que es casi un 0.5 % del presupuesto total del fondo general.
- **Deuda:** En total, las obligaciones de servicio de deuda del condado aumentaron un 10 % porque los primeros pagos de capital e intereses para el nuevo edificio de Servicios Centrales de Escuelas y el nuevo Centro de Operaciones de Emergencia vencerán en el año fiscal 2023.
- **Transferencias:** Las transferencias se presupuestan con un incremento del 6 % en el año fiscal 2023. El modelo de deuda requiere una transferencia de \$16,322,562 para cubrir el servicio de deuda actual y garantizar fondos adecuados para futuros proyectos del CIP, lo que implica un incremento de \$789,053. El CIP requiere una transferencia de \$1,929,245 a la reserva de capital para financiar proyectos del CIP solventados con dinero ya disponible, lo que se traduce en un incremento de \$22,478.
- **Asignaciones/programas:** Esta categoría disminuyó un 5 %. La reducción en la asignación total al Consejo sobre el Envejecimiento, basado en el hecho de que todos

los empleados del Consejo pasarán a ser empleados del condado, es el factor principal del incremento.

Programa de Mejoras de Capital (CIP)

Antecedentes: El CIP es una forma sistemática de prever, planificar y elaborar presupuestos para proyectos importantes. Muestra cómo establecimientos, equipos y otros proyectos que cuestan \$100,000 o más pueden programarse y financiarse en los próximos siete años, a partir del año fiscal 2023. Se actualiza anualmente durante el proceso presupuestario y puede modificarse en cualquier momento para reflejar cambios en las condiciones.

La adopción de un CIP puede mejorar la capacidad crediticia (calificación de los bonos) de una jurisdicción. Las solicitudes de CIP se originan a nivel departamental. La Oficina del Administrador revisa las solicitudes y recomienda un CIP propuesto a la Junta de Comisionados. La Junta de Comisionados revisa las recomendaciones en detalle, hace cambios y adopta un CIP aprobado. Durante la revisión del presupuesto operativo anual, los comisionados pueden hacer modificaciones adicionales al CIP. Con este presupuesto no se recomienda ninguna modificación al CIP aprobado para el año fiscal 2023-2029.

El futuro

Corto plazo: El condado de Chatham sigue demostrando su resiliencia. El crecimiento continuó durante toda la pandemia del COVID-19, y el desarrollo está aumentando a medida que comenzamos a dejarla atrás. Los indicadores de crecimiento local, como inspecciones de construcciones y sellos de actas, muestran una tendencia en alza, con varios proyectos de desarrollo importantes en progreso. Las recaudaciones del impuesto a las ventas local crecen a una tasa mayor que el promedio para el estado. El crecimiento de la base del impuesto a la propiedad es fuerte y seguirá siéndolo. La mayor parte de los ingresos del condado siguen proviniendo del impuesto a la propiedad, e incluso durante la Gran Recesión, los valores del impuesto a la propiedad siguen elevándose. Creemos que Chatham seguirá creciendo a un ritmo más rápido que el promedio para el estado y estamos haciendo inversiones inteligentes en nuestras escuelas, nuestros proyectos de capital y nuestros empleados a fin de asegurarnos de estar bien posicionados para el crecimiento.

Largo plazo: Chatham Park, el reciente anuncio de que VinFast se ubicará en el megasitio TIP, y el megasitio Chatham Advanced Manufacturing (CAM), que ofrece potencial para desarrollo económico adicional, presentan muchas oportunidades y desafíos, en especial con respecto a las escuelas. Aunque nuestras dos nuevas escuelas y el nuevo edificio de Ciencias de la Salud de CCCC en Briar Chapel nos ayudarán a afrontar el crecimiento esperado, estas inversiones fueron sustanciales y hay importantes proyectos de capital adicionales en el horizonte. Tendremos que ser prudentes en cómo invertimos nuestros recursos para asegurarnos de mantener una dirección financiera inteligente.

Invitación para que participe el público

El condado de Chatham valora la opinión de sus residentes. Hay varias oportunidades para dar opiniones. En primer lugar, la Junta de Comisionados hará dos audiencias públicas sobre el presupuesto propuesto de la siguiente manera:

- **Lunes 16 de mayo, 6 p. m.**, edificio histórico del Tribunal, Pittsboro.
- **Martes 17 de mayo, 6 p. m.**, sala del Tribunal de Siler City (Alcaldía), Siler City.

Se está haciendo todo lo posible por facilitar la comunicación transparente del presupuesto propuesto para el año fiscal 2023 y permitir una participación pública significativa en este proceso. Mientras tanto, y como siempre, se incentiva al público a dar comentarios o hacer preguntas a nuestro personal de presupuesto.

Para ello, comuníquense con el Director de Presupuesto del condado de Chatham, Darrell Butts, por correo electrónico darrell.butts@chathamcountync.gov o por teléfono al 919-545-8333. Para asegurarse de que los comentarios presentados con antelación se consideren, deben enviarse antes del 15 de mayo de 2022. Para asegurarse de que están al día con las últimas novedades sobre este y otros temas relacionados con el condado, visiten el sitio web del condado: www.chathamcountync.gov.

Presentado respetuosamente el 2 de mayo de 2022

Dan LaMontagne

Dan LaMontagne, Administrador del Condado