



哈里斯县

# 拟议预算

2024 财政年度



**哈里斯县**



**拟议年度预算**

**2024** 财政年度

**2023 年 10 月 1 日 3 日至 2024 年 9 月 30 日**

**专员法院**

**Lina Hidalgo**

县长

**Rodney Ellis**

第一分局专员

**Adrian Garcia**

第二分局专员

**Tom S. Ramsey, P.E.**

第三分局专员

**Lesley Briones**

第四分局专员

## 由县行政管理和预算办公室编制

Diana Ramirez, 临时县行政主任

Daniel Ramos, 预算主任

以下是为 2024 财政年度预算的制定做出贡献的现任和前任员工名单。

Amiel Chen	Janet Gonzalez	Melvic Degracia
Amy Perez	Jeff Jackson	Mike Mattingly
Berina Cologlu	Jenniffer Rubio	Paul Fagin
Bhumit Shah	Jimmel Aquino	Romeo Solis
Brianna Jenkins	Kevin Seat	Ronny Velez
Brooke Boyett	Leah Barton	Sheronda Drew
Deandre Prince	Lindsey Anderson	Trudy-Ann Durace
Dominic Lai	Lisa Lin	Wanwei Tang
Gayatri Garg	Lucinda Silva	Wendi Welch
Gloria Martinez	Mason Natale	William McGuinness
Hank Griffith		

# 专员法庭



**Lina Hidalgo**

县法官



**Rodney Ellis**

第 1 选区



**Adrian Garcia**

第 2 选区



**Tom S. Ramsey, P.E.**

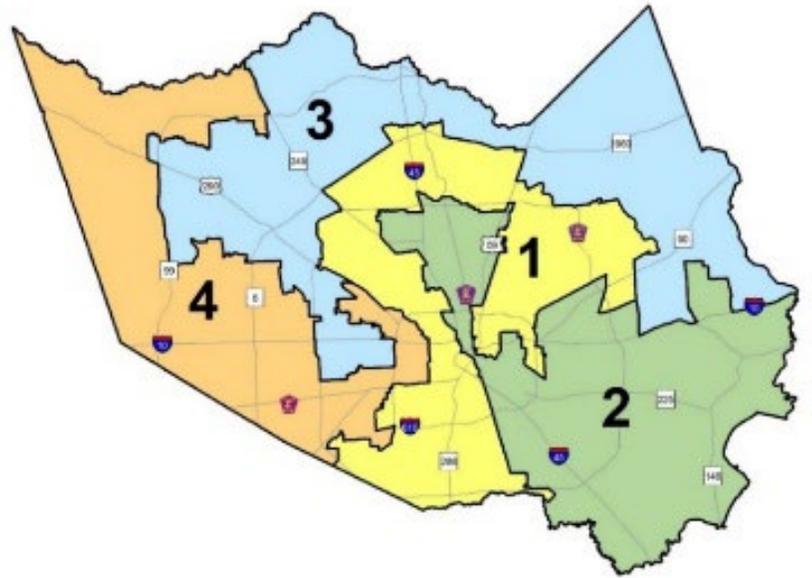
第 3 选区



**Lesley Briones**

第 4 选区

哈里斯县辖区



## 预算主任叙

尊敬的县长和委员们：

我很荣幸呈递哈里斯县的拟议预算，包括普通基金（General Fund）、哈里斯县收费公路管理局（HCTRA）和防洪部门（Flood Control District）。

在这份预算中，我们努力负责任地恢复上一财政年度因“无新增收入”（NNR）而损失的资金，同时为专员法院迄今为止的决定和优先事项提供经费，同时继续连续第六年降低税率。此预算包括过去5年来非民选员工的最高生活成本调整（COLA）、3个额外的地区刑事法院以进一步减少该县内法院的积案，以及对公共卫生和公共安全有策略增加经费。

我非常感谢你审议此拟议预算。



**Daniel Ramos**

执行董事

哈里斯县管理和预算办公室

## 哈里斯县 2023 年税率和 2024 财年拟议年度预算

哈里斯县专员法院为哈里斯县、哈里斯县防洪部门、医院区和休斯顿港务局设定了 2023 年的税率。维护和运营 (M&O) 和债务服务 (I&S) 通过三个步骤设定各别的费率：

- 投票提议税率 (计划于 9 月 1 日日举行)
- 举行听证会 (计划于 9 月 19 日举行)
- 正式投票通过利率 (计划于 9 月 19 日举行)

此书税率是根据哈里斯中央评估处 (HCAD) 在 7 月下旬所提供的经认证估算算税计算的。该县最终可使用此税率或选择等待 HCAD 预计在 8 月底提供的采用税率来决定最终年度税率。县行政办公室 (OCA) 和管理与预算办公室 (OMB) 建议采用使用经认证估算税率。

根据德州法规, 除非选举通过, 专员法庭所设定的税率不得超过“选民批准率”(VAR)。如果专员法院未能采用费率, 则费率将恢复为“无新增收入”(NNR) 费率。

除非另有说明, 否则本书中的预计 24 财年收入基于与税务评估员收集办公室共同开发的初步税率计算。税务局将于 2023 年 8 月 29 日将最终税率计算结果传送给专员法院。

本书涵盖了哈里斯县和哈里斯县防洪部门。医院区也称为哈里斯卫生系统和休斯顿港务局的预算细节是独立提供的。

# 目录

目录.....	II	经济、增长和税收影响 .....	1212
.....	I	.....	12
<b>哈里斯县概况 .....</b>	<b>11</b>	<b>当前服务水平 (CLS) .....</b>	<b>1313</b>
.....	1	.....	13
<b>县政府 .....</b>	<b>22</b>	<b>主要预算驱动因素 .....</b>	<b>1515</b>
.....	2	.....	15
<b>全县组织图表.....</b>	<b>33</b>	通货膨胀 .....	1515
.....	3	.....	15
<b>县概况 .....</b>	<b>44</b>	监狱开支 .....	1616
.....	4	.....	16
人口增长 .....	55	设施维护和公用事业 .....	1616
.....	5	.....	16
<b>年龄.....</b>	<b>55</b>	公益辩护人 .....	1717
.....	5	.....	17
多样性 .....	66	薪酬和人员配备 .....	1717
.....	6	.....	17
家庭收入中位数.....	88	员工福利 .....	1818
.....	8	.....	18
贫困率 .....	99	医疗保健费用.....	1919
.....	9	.....	19
<b>本册摘要 .....</b>	<b>1010</b>	德克萨斯县和地区退休系统 (TCDRS) ..	1919
.....	10	.....	19
<b>财务优势.....</b>	<b>1111</b>	约聘巡逻 .....	2020
.....	11	.....	20
		联邦援助和美国救援计划 (ARPA) .....	2020
		.....	20

联邦紧急事务管理局 COVID-19 ..22 公共援助 计划.....2222	22
<b>预算计划 .....</b>	<b>2323</b>
<b>.....</b>	<b>23</b>
核准的收入和支出.....2424	24
.....	24
<b>预算流程和政策.....</b>	<b>2525</b>
<b>.....</b>	<b>25</b>
预算流程时间轴 .....	2626
.....	26
会计年度变更.....2727	27
.....	27
<b>成果预算编制.....</b>	<b>2828</b>
<b>.....</b>	<b>28</b>
重点政策 .....	2828
.....	28
各部门服务项目 .....	2828
.....	28
统整.....	3030
.....	30
<b>五年财务计划.....</b>	<b>3030</b>
<b>.....</b>	<b>30</b>
<b>资本建设计划.....</b>	<b>3131</b>
<b>.....</b>	<b>31</b>

<b>预算编制依据 .....</b>	<b>3232</b>
<b>.....</b>	<b>32</b>
预算控制 .....	3232
.....	32
<b>收入.....</b>	<b>3333</b>
<b>.....</b>	<b>33</b>
导言 .....	3434
.....	34
非税收入 .....	3636
.....	36
<b>偿债.....</b>	<b>4040</b>
<b>.....</b>	<b>40</b>
概述 .....	4141
.....	41
债务类型 .....	4242
.....	42
历史偿债 .....	4343
.....	43
<b>道路和公园债券.....</b>	<b>4545</b>
<b>.....</b>	<b>45</b>
<b>公共改善债券 .....</b>	<b>4545</b>
<b>.....</b>	<b>45</b>
防洪合同税.....	4646
.....	46

<b>防洪区部门</b> .....	<b>4747</b>
.....	<b>47</b>
<b>哈里斯县收费公路管理局</b> .....	<b>4848</b>
.....	<b>48</b>
<b>酒店入住税</b> .....	<b>4949</b>
.....	<b>49</b>
<b>到期债务总额</b> .....	<b>5050</b>
.....	<b>50</b>
<b>按目标领域列出的预算建议</b> .....	<b>5151</b>
.....	<b>51</b>
<b>正义与安全</b> .....	<b>5353</b>
.....	<b>53</b>
县目标 .....	5353
.....	53
重点政策：减少暴力犯罪 .....	5353
.....	53
重点政策：减少对刑事司法系统的不必要接触 .....	5353
.....	53
重点政策：支持处于危险局势中的受害者 .....	5454
.....	54
重点政策：减少对少年司法系统不必要接触 .....	5555
.....	55
重点政策：减少刑事司法系统内的种族和经济偏见.....	5555
.....	55

预算概览 .....	5656
.....	56
<b>治理和客户服务</b> .....	<b>5959</b>
.....	<b>59</b>
县目标 .....	5959
.....	59
重点政策：提高供应商付款及时性 .....	5959
.....	59
重点政策：扩大投票途径 .....	5959
.....	59
优先结果：提供杰出的客户服务.....	5959
.....	59
重点政策：培养多元化和有效的工作环境 .....	6060
.....	60
预算概览 .....	6161
.....	61
<b>健康与环境</b> .....	<b>6262</b>
.....	<b>62</b>
县目标 -健康.....	6262
.....	62
重点政策：减少 COVID-19 的传播 .....	6262
.....	62
重点政策：增加获得预防保健的机会 .....	6262
.....	62
县目标 -环境.....	6363
.....	63
重点政策：减少哈里斯县直接温室气体排放 .....	6363
.....	63

优先结果 - 减少接触危险化学品和铅 .....	6363	县目标 .....	6969
.....	63	.....	69
预算概览 .....	6464	重点政策：降低建筑物（家庭、学校、企业等）被淹的风险 .....	6969
.....	64	.....	69
<b>住房和经济发展 .....</b>	<b>6565</b>	重点政策：在大多数人面临防洪风险的地方公平地投资于防洪 .....	6969
.....	<b>65</b>	.....	69
县目标 - 住房 .....	6565	预算概览 .....	7070
.....	65	.....	70
重点政策：减少游民现象 .....	6565	<b>运输 .....</b>	<b>7171</b>
.....	65	.....	<b>71</b>
重点政策：增加获得优质、负担得起的住房的机会 .....	6565	县目标 .....	7171
.....	65	.....	71
县目标 - 经济机会 .....	6666	重点政策：增加道路安全并努力减少严重事故 .....	7171
.....	66	.....	71
重点政策：促进小企业和 M/WBE 企业的增长 .....	6666	重点政策：改善道路质量 .....	7171
.....	66	.....	71
重点政策：增加获得优质工作的机会，并享受生活工资和福利 .....	6767	重点政策：提高人员流动效率 .....	7171
.....	67	.....	71
重点政策：扩大获得负担得起的优质儿童保育的机会 .....	6767	预算概览 .....	7272
.....	67	.....	72
预算概览 .....	6767	<b>专员法庭 .....</b>	<b>7373</b>
.....	67	.....	<b>73</b>
<b>防洪 .....</b>	<b>6969</b>	预算概览 .....	7373
.....	<b>69</b>	.....	73
.....	<b>69</b>	<b>一般政府 - 部门 202 支出预算明细 .....</b>	<b>7474</b>
.....	<b>69</b>	.....	<b>74</b>

**资本计划建议 .....7676**  
**..... 76**

**24 财年资本计划.....Error! Bookmark not defined.77..... Error! Bookmark not defined.**

预计 24 财年资本计划需求 .**Error! Bookmark not defined.77 ..... Error! Bookmark not defined.**

预计 24 财年资本局域网资金来源.....**Error! Bookmark not defined.78.....Error! Bookmark not defined.**

**24 财年资本项目.....Error! Bookmark not defined.80..... Error! Bookmark not defined.**

已批准项目 ..... **Error! Bookmark not defined.80. Error! Bookmark not defined.**

24 财年拟议的潜在项目 .....**Error! Bookmark not defined.80 ..... Error! Bookmark not defined.**

**所有其他基金 .....8283**  
**..... 82**

**应急基金、研发基金 .....Error! Bookmark not defined.84..... Error! Bookmark not defined.**

**流动基金.....Error! Bookmark not defined.84**  
**..... Error! Bookmark not defined.**

**美国救援计划.Error! Bookmark not defined.86**  
**..... Error! Bookmark not defined.**

**偿债和资本基金..... Error! Bookmark not defined.88.....Error! Bookmark not defined.**

**特别收入基金 Error! Bookmark not defined.88**  
**.....Error! Bookmark not defined.**

**自营基金 ..... Error! Bookmark not defined.88**  
**.....Error! Bookmark not defined.**

**其他基金 ..... Error! Bookmark not defined.88**  
**.....Error! Bookmark not defined.**

**附录..... 8789**  
**..... 87**

**附录 A-部门预算..... 8890**  
**.....88**

普通基金预算.....8890  
..... 88

收费公路运营基金.....9294  
..... 92

防洪运营资金.....9294  
..... 92

**附录 B-词汇表..... 9395**  
**.....93**

# 哈里斯县概况



图片：哈里斯县市中心景观

## 县政府

哈里斯县是德克萨斯州的一个政治分区，专员法院是该县的管理机构。它由从全县选出的县长和四名专员组成，每名专员从不同的县辖区选出，任期四年。县长是专员法院的审判长。在哈里斯县政府内，有 86 个运营部门，每个部门都有一名民选官员或任命的部门负责人。

2021 年 8 月，专员法院成立了县行政办公室（Office of County Administration），负责监督县政府的日常，并与民选官员接应合作。在此之前，部分部门直接向专员法院报告，现在则是通过县行政长官报告。县行政长官兼任县预算官员，致力于实施专员法院设定的目标和政策。

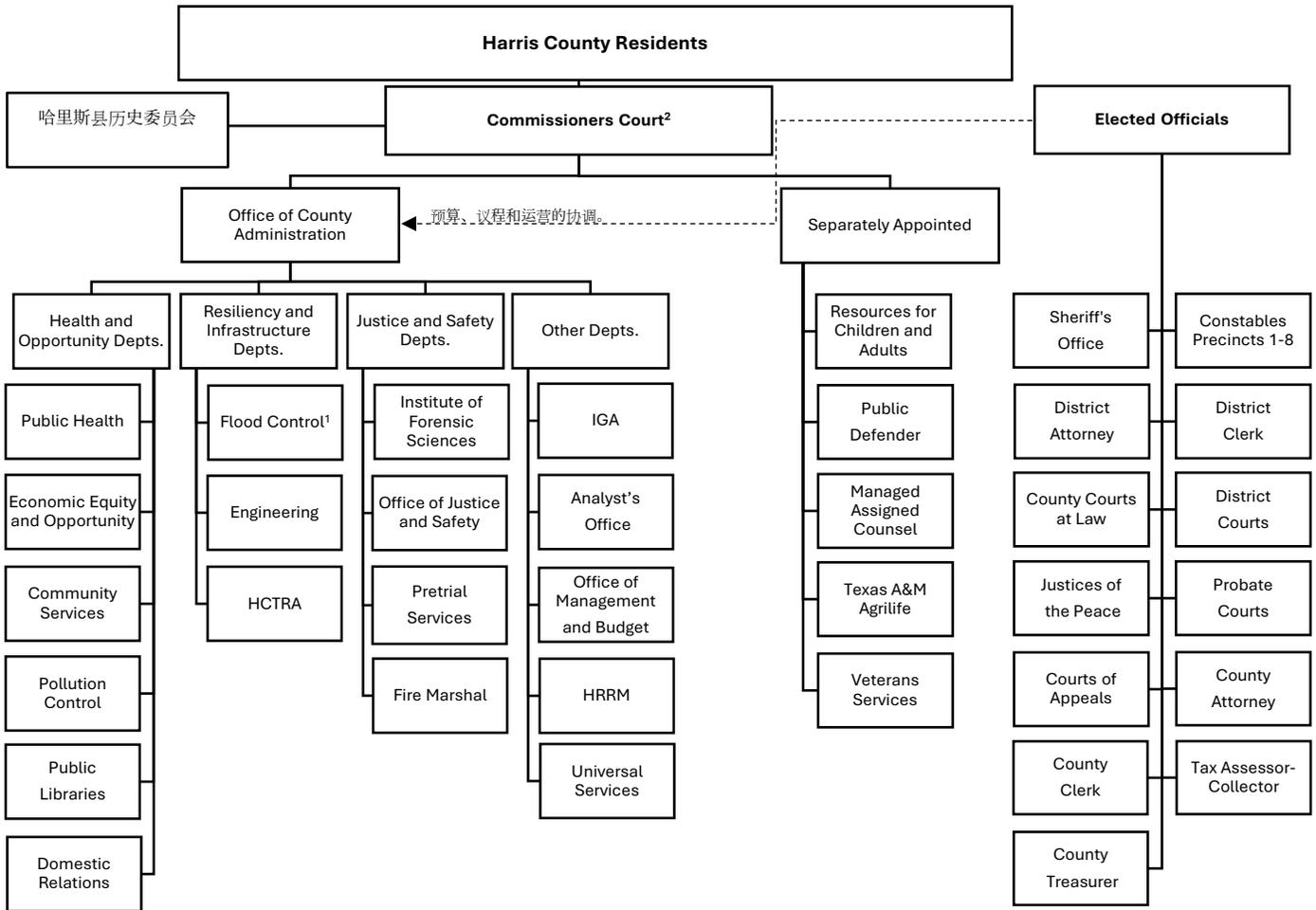
根据法规，县预算官员每年必须提出预算，专员法院必须批准预算。预算拨款给县级部门、附属机构和特定储备账户。预算确定来年优先事项的重要政策文件。

专员法院必须在下一财政年度之前批准以下基金和部门的预算，这些预算在本第一卷预算书中涵盖：

- 普通基金（包括公共改善应急基金和 HCTRA 的调动）
- 哈里斯县收费公路管理局（HCTRA）
- 哈里斯县防洪部门

最后，虽然运营由指定的董事会管理，但专员法院也批准了医院区（Harris Health System）的预算。

### 全县组织图表



#### 其他部门

- 由地区法官任命的县审计员
- 采购委员会任命的采购代理
- 少年委员会任命的少年缓刑主任
- 由县刑事法院任命的法院管理办公室主任
- 区域法院管理总监由区域法院法官委任
- 由单独董事会任命的儿童评估中心主任
- 由专员法院、治安官和地区检察官任命的公务员制度委员会
- 由县检察官任命的法律图书馆馆长
- 选举委员会任命的选举行政长官

#### 笔记

<sup>1</sup> 县行政长官担任防洪经理，拥有法规规定的权利和责任，负责监督防洪区。一名单独的执行主任将保留日常业务职责和权力。

<sup>2</sup> 县法官监督国土安全和应急管理办公室

## 县概况

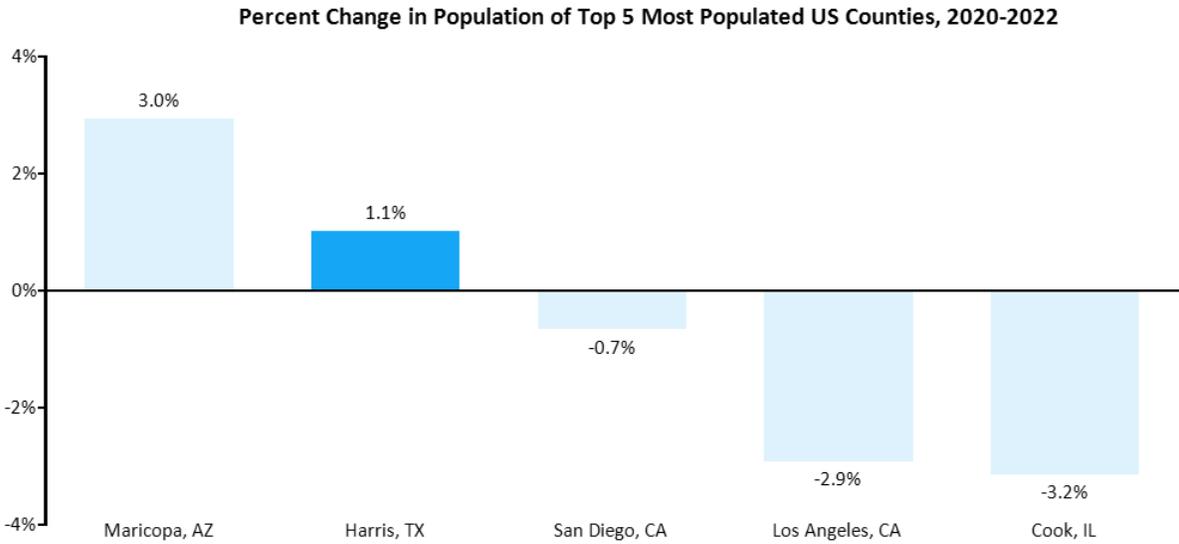
哈里斯县成立于 1836 年，于 1837 年组织，此县分为四个区，由专员法院治理。专员法院由民选的县长和四名专员组成，每位专员由各自选区选举并代表其选区。

德克萨斯州哈里斯县是美国第三大县，也是得克萨斯州最大的县，比人口第二多的得克萨斯县多 2.2M 人。县民人口约 4.8M 人，其中包括地休斯顿市的 2.3M 居民。该县位于得克萨斯州墨西哥湾沿岸，占地 1,777 平方英里，毗邻休斯顿港，人口大致在合并区和非合并区之间平均分配。哈里斯县在全国所有县中是独一无二的，因为非建制地区（Unincorporated Area）拥有超过 200 万居民。如果哈里斯县非建制地区是一个城市，它将是得克萨斯州的第二大城市和美国第五大城市。除休斯顿外，该县还包含其他 33 个城市的全部或部分内容和 12 个大型非建制地区，也称为人口普查指定地点。

哈里斯县每年的实际 GDP 为 3640 亿美元，占得克萨斯州经济活动的 20%，人口的 16%。可劳动人口约 2.4M 人其中 67.5% 的为 16 岁以上且有工作的。该地区的经济以能源和相关行业为基础，但近年来制造业，建筑业，政府，教育和卫生服务业有所增长。休斯顿港是墨西哥湾沿岸最大的港口，也是美国第五繁忙的港口，在过去几年中业务也在稳步增长，目前在外国水运吨位方面在美国排名第一。总体而言，该县的经济包含超过 100,000 名雇主。这包括 26 家富士比 500 强公司的总部。在这 26 家公司中，能源部门主导了经济，总共带来了 1.4 万亿美元的收入。

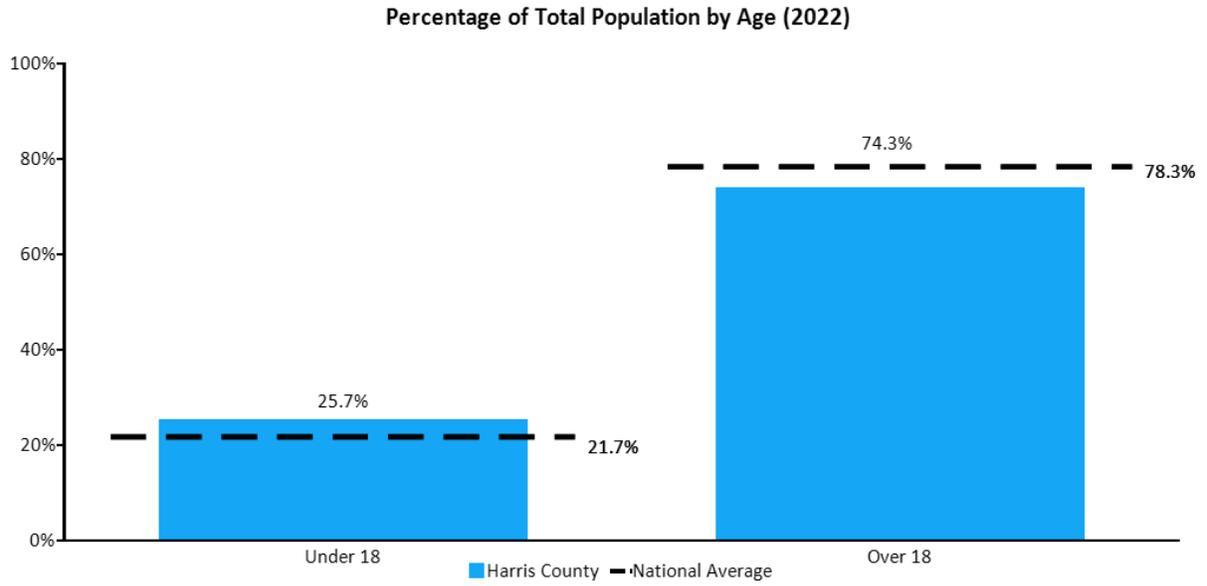
## 人口增长

根据美国人口普查局的数据，2020 年至 2022 年间，哈里斯县的人口增长了 1.1%，与德州的整体增长一致。哈里斯县继续比其他大县增长得一样快或更快。随着人口的增长，对服务的需求增加，特别是因为增长集中在哈里斯县的非建置地区地区。



## 年龄

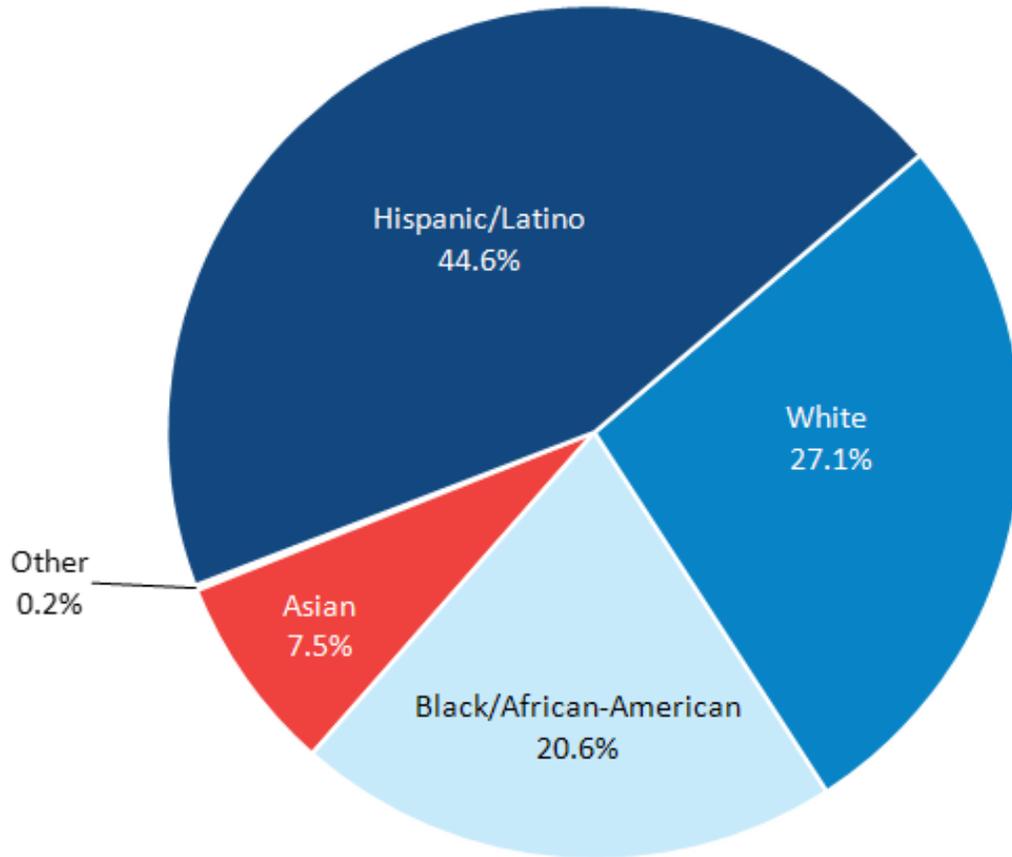
像全国大部分地区一样，哈里斯县的人口正在老龄化。从 2020 年到 2022 年，哈里斯县 18 岁以下人口的比例保持不变，但仍高于 21.7% 的全国平均水平。18 岁以上的人口也持平，但仍低于 78.3% 的全国平均水平。



## 多样性

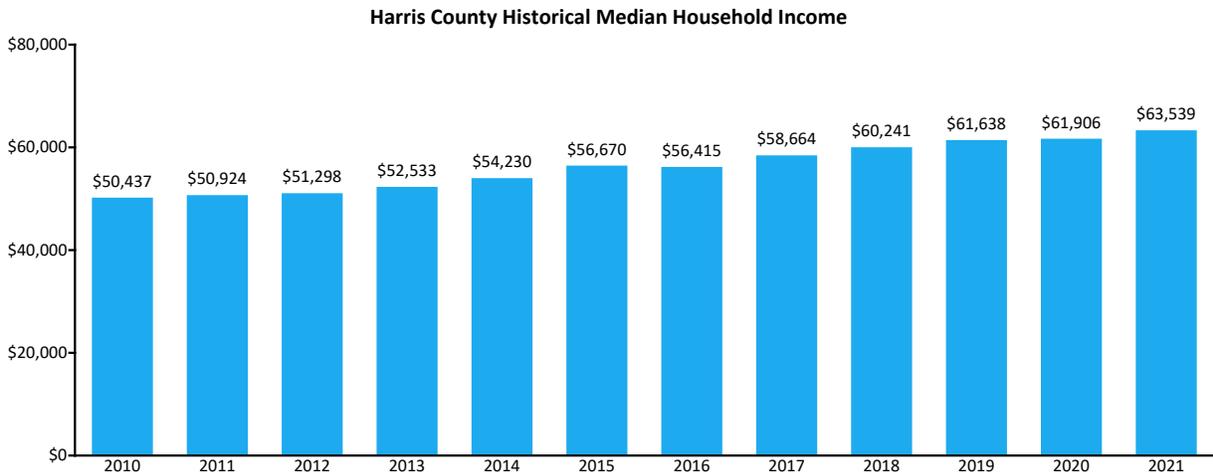
哈里斯县是该国人种最多样化的地方之一。超过四分之一的居民是在外国出生的，近一半的人口在家里说英语以外的语言。该县总共使用 145 种语言。

Harris County Population Demographics (2022)

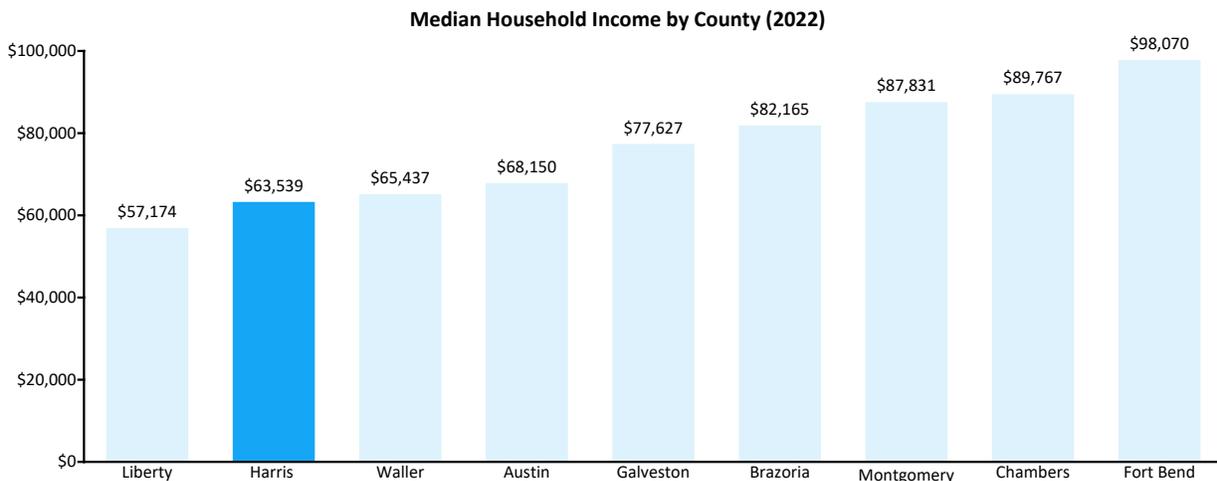


该县的西班牙裔/拉丁裔人口从 2020 年的 43% 增长到 2022 年的 44.35%。黑人/非裔美国人人口从 2020 年的 18.7% 增长到 2022 年的 20.6%，而认定为其他的人口从 2020 年的 3.3% 下降到 2022 年的 0.2%。

## 家庭收入中位数

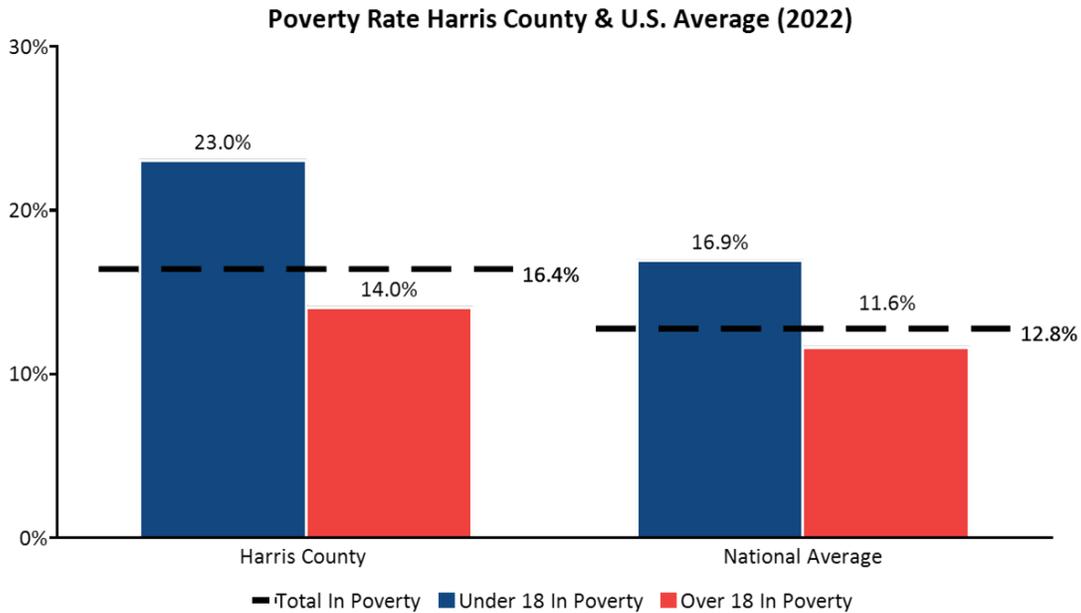


虽然哈里斯县的家庭收入中位数在过去 10 年中稳步增长，但哈里斯县的家庭收入中位数略低于该州整体收入（63,539 美元对 66,959 美元），并且落后于大休斯顿都会区的几乎所有周边县。在地区县中，只有 Liberty County 的家庭收入中位数较低。



## 贫困率

该县所有年龄组的贫困率都高于全国平均（16.4%对 12.8%）。差距最大的是 18 岁以下的居民，贫困率比全国平均高出 6.1%以上。



虽然哈里斯县的贫困率从 2020 年的 15.9%的峰值增加到 2022 年的 16.4%，但增长率低于周边县。一般来说，居住在城市地区的人们的贫困率高于居住在郊区或农村地区的人，但多种因素可能导致该县贫困率下降缓慢。下降速度的差距在很大程度上反映了该县人口总体种族和民族构成的差异。尽管所有种族和西班牙裔群体的贫困率都有所上升，但贫困和家庭收入中位数的种族差异仍然存在。相对于他们在总人口中的代表性，黑人和西班牙裔居民在贫困人口中的代表性仍然过高。近 65.2%的哈里斯县居民是西班牙裔/拉丁裔或黑人，在所有周边县中最高。在过去的几十年里，贫困日益集中一直是一个令人担忧的问题，贫困社区往往聚集不利因素，随着时间的推移阻碍向上流动。

# 本册摘要



图片：1910 年法院内部视图

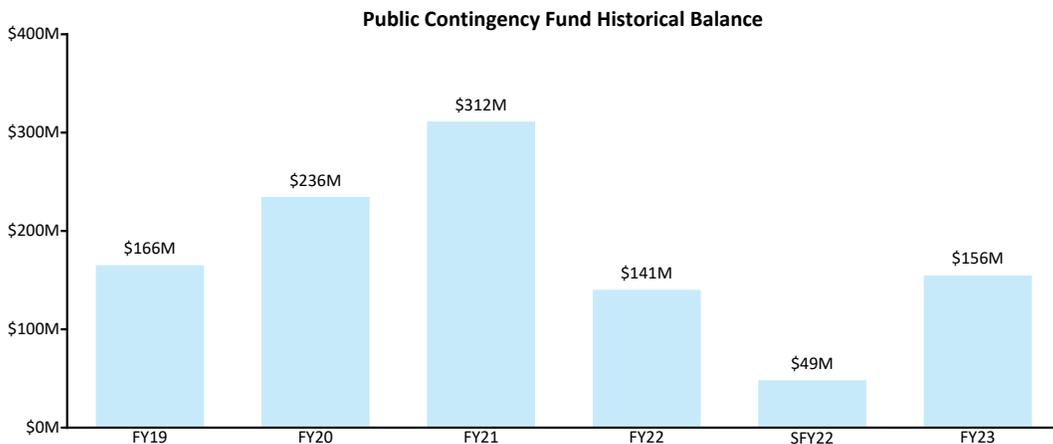
每年，哈里斯县专员法院都会为哈里斯县政府制定预算，包括 86 个运营部门和机构。预算包括支持县服务的普通基金和特别收入基金。预算还包括还本付息、项目，以及县级部门提交的资本项目。

在为 2024 财年做准备时，管理和预算办公室 (OMB) 与各部门合作，对县预算进行编目和预测，以更新 23 财年预算并制定当前服务水平 (CLS) 预测。CLS 计算方式包括通货膨胀、新的联邦或州法规等因素。CLS 增加了年度预算计算方式的透明度。

### 财务优势

哈里斯县预计以良好的财务状况进入下一财年，普通基金现金余额（包括公共改善应急和 COVID 回应和恢复 (R&R) 基金）超过 5 亿美元，美国救援计划法案 (ARPA) 的余额约 915.5M 美，以及最佳信用评级 (AAA)。哈里斯县也很幸运，在疫情期间拥有稳定的财产税基础和赠款的大力支持。随着 FY23 的结束，超过一半的县部门使用补充赠款资金 (Supplemental Grant Funding) 来支持或加强公共服务。在 23 财年的前十个月，赠款资金的累积影响接近 650M 美元，其中包括来自 ARPA，社区发展整笔赠款 (CDBG) 计划和防洪的资金。在 FY23 的时间内，该县一直在其普通基金预算范围内，预计支出与新收入一致。

在 23 财年的前十个月，哈里斯县将公共改善应急基金的可用余额增加了\$27M，继续补充 2.5 年来资助 COVID-19 相关费用。哈里斯县预计将获得 260M 美元的额外 FEMA 补偿金，目前正在由美国财政部或得克萨斯州对象进行审查。



所有这些因素使该县能够保持目前对县核心业务的服务水平，同时对我们的公共安全和司法系统进行策略投资。

## 经济、增长和税收影响

继 2021 日历年估值大幅上涨之后，所有物业类别的价值在 2022 年继续快速增长，导致 2023 年认证应税价值估算总体上比上一年增长 12%。截至 2023 年 4 月，HCAD 报告称住宅价值增长了 16%，公寓增长了 27%，仓库增长了 23%，零售增长了 20%，办公物业增长了 13%。\$13.8B 美元的新建筑代表了 10 多年来税基的最高增长。

虽然从估值的角度来看，2021 年和 2022 年是非同寻常的，但哈里斯县在强劲的经济增长和房地产估值增长方面有着悠久的记录。以下是自 2013 年以来的原始认证应税财产价值（original certified taxable property values），2023 的认证估计以及每年添加到税收名单中的新建筑数量。

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
应税价值 (\$B)	309B	347B	392B	421B	438B	450B	483B	505B	521B	586B	658B
										12.4	
% 变化	10.5%	12.1%	13.1%	7.3%	3.9%	2.7%	7.4%	4.6%	3.1%	%	12.2%
新建筑 (\$B)	5.3B	8.1B	10.8B	12.0B	12.0B	10.5B	9.9B	12.3B	11.2B	12.4B	13.8B

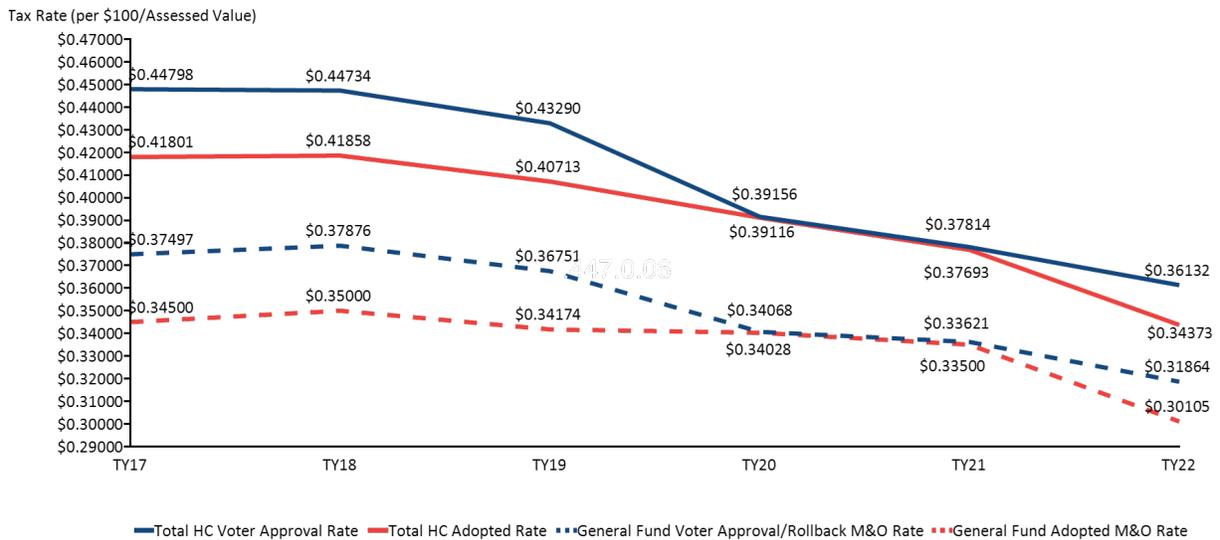
然而，有一些工具可以减轻对业主的影响。住宅宅基地税的年度估值增长上限为 10%，导致超过 90% 的县宅基地比其评估 2023 应税价值低。该县还为住宅宅基地提供 20% 的免税，并为老年人和残疾业主的宅基地提供额外的 275,000 美元的免税额，这进一步减轻了税收负担。

除了这些上限和执行之外，得克萨斯州法规还限制了该县可以从现有房产中产生的税收总额，除非该县举行选举授权，税率每年最高只能增长 3.5% (Voter Approved Rate, VAR)。当采用的利率低于 3.5% 的上限时，该县可以累积最高（选民批准率）和采用率之间的差额，并在接下来的三年中的任何一年中应用未使用的增量。由于该县在过去三年中每年采用的税率低于 VAR，因此它有一个可观的未使用增量（每 100 美元的应税价值 0.01759 美元），可以在 2023 年使用。

在保持整体税率稳定的十多年后，自 2019 年以来，该县每年都降低其综合税率，部分原因是为了抵消房地产价值的大幅增加并遵守州收入上限。下表显示了法院采用的每 100 美元应税价值的历史税率。

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
县	0.41455	0.41731	0.41923	0.41656	0.41801	0.41858	0.40713	0.39116	0.37693	0.34373
防洪	0.02827	0.02736	0.02733	0.02829	0.02831	0.02877	0.02792	0.03142	0.03349	0.03055
休斯顿港	0.01716	0.01531	0.01342	0.01334	0.01256	0.01155	0.01074	0.00991	0.00872	0.00799
医院区	0.17000	0.17000	0.17000	0.17179	0.17110	0.17108	0.16591	0.16671	0.16221	0.14831
<b>合并合计</b>	<b>0.62998</b>	<b>0.62998</b>	<b>0.62998</b>	<b>0.62998</b>	<b>0.62998</b>	<b>0.62998</b>	<b>0.61170</b>	<b>0.59920</b>	<b>0.58135</b>	<b>0.53058</b>

**Total & M&O Tax Rates - Voter Approval vs. Adopted**



OMB 预计建议 2023 年的财产税率将再次低于上一年。

### 当前服务水平 (CLS)

从 2023 年 3 月开始，各部门参与了当前服务水平 (CLS) 流程，以预测从一个财政年度到下一个财政年度保持相同服务水平的成本。OMB 与各部门合作，预测关键的预算增加主要因素，如设施维护，车队运营，公用事业，生活成本调整，员工福利相关费用，州法律的变化以及服务的计划外预算调整。

审慎的财务管理让该县目前处于强大的财务状况——年度预算平衡、现金储备强劲和信用评级最高。然而，CLS 预测的结果显示，由于该县无法控制的因素，哈里斯县的财务状况正变得越来越具有挑战性。州政府规定的收入上限与规定的执法人员最低支出、不断增长的医疗保健成本、通货膨胀、积压的司法系统导致监狱人口超过容量以及过去对核心业务运营的投资不足相结合，为下一财年创造了令人不安的基线图景。

在整个 23 财年，由于 NNR 税率，专员法院批准了从拟议的 23 财年预算中删除的 7900 万美元的经常性转移。这些经常性的转移，加上部门运营成本的增加，严重限制了法院在 24 财年的投资可能性。

今年 4 月，OMB 预计 FY24 的开支为 \$2,386M。根据专员法院在未经选民批准的情况下设定的最高税率 (VAR)，FY24 预测收入为 2,366 M 美元，赤字为 2 千万美元。若计算方式改为 NNR，预测收入则是 2,205M 美元，赤字将为 1,81M 美元。通过专员法院对 24 财年预算流程的指导，县政府能够平衡预算并为即将到来的财政年度进行几项有针对性的投资，如目标领域预算建议部分所述。下图代表截至 2023 年 4 月的 24 财年 CLS 预测，该预测已改变，更新后的数字将在收入部分呈现。

	收入	开支	盈余/ (赤字)
24 财年 NNR	2, 205M	2, 386M	(181M)
24 财年 VAR	2, 366M	2, 386M	(20M)

## 主要预算驱动因素

24 财年预算是在巨大变化和不确定时期编制的。导致预算过程中所需的艰难选择的因素包括：通货膨胀，监狱成本，公用事业成本增加和医疗保健成本增加。

### 通货膨胀

自从美联储开始加息以来，通货膨胀率在过去 12 个月中一直在下降。2023 年 6 月美国整体通胀率为 3.0%。目前的通货膨胀趋势预计将下降。然而，由公用事业和能源价格以及链条中断等多种因素共同产生的不确定性仍然存在。

## 监狱开支

尽管对该县的司法相关部门进行了持续投资，但监狱人口的增长继续导致该县监狱的额外支出为 5000 万美元。哈维飓风之前的监狱人口平均为 8,700 名囚犯，在 COVID-19 疫情的高峰期，监狱人口平均为 8,000 名囚犯，到目前为止，2023 监狱人口平均为 9,500 名囚犯。人口的激增不仅给员工带来了压力，也给其他关键需求带来了压力。除了人口激增外，高风险囚犯的比例也有所增加，因此需要增加工作人员，并需要将囚犯外包给私人设施。监狱工作人员的加班费目前占警长部门总劳动力预算的 16.1%。在 23 财年初，专员法院批准了监狱的 2000 万美元补充，以将人员配备恢复到 NNR 之前的预算水平，这在 24 财年拟议预算中得以维持。

在 23 财年，该县继续将囚犯外包给 Garza 县和 LaSalle 县惩教中心，费用为 3700 万美元，这是通过普通基金和 ARPA 资金的组合支付的，以维持国家规定的工作人员与囚犯的比例。

在 23 财年，专员法院投资了 1.9 百万美元，为监狱的拘留人员提供随身摄像机，以提高透明度和更快的证据收集。在 24 财年，身体佩戴式相机的预算将增加 5.1M 美元。24 财年预算还包括 \$411K 的普通基金拨款，用于不再受联邦拨款（第二次机会法案和 PREA 拨款）覆盖的职位。拟议预算还包括 7.8M 美元的额外监狱医疗费用。

## 设施维护和公用事业

设施维护和公用事业占 FY24 额外拟议预算的 29.1 百万美元，公用事业 10.4 百万美元和 18.7 百万美元用于设施维护。

大型公用事业增加的一个主要因素是通货膨胀环境，并且在 NNR 税率 NNR 期间取消了公用事业预算的拟议增加。最值得注意的是，2023 年 1 月生效的新电力合同的电费增加了约 50%，即 7.2 万美元。虽然今年的天然气成本趋于平稳，但自 FY22 以来，增加了 50 万美元。此外，休斯顿市的水/废水收费分别增加了 45% 和 30%，与 2022 财年相比，我们预计水/废水成本将增加 280 万美元。

设施维护费用预计也将增加约 3.6M 美元，主要是由于该县维护合同的通货膨胀。24 财年预算还建议将 \$15.1M 的设施维护转移到普通基金，该基金以前由其他来源资助。

## 公益辩护人

在过去两个财政年度中，哈里斯县的贫困辩护（indigent defense）费用大幅增加，或者为被指控犯罪的人提供刑事辩护服务，这些人无力支付自己的法律代表费用。在 22 财年和年度化 22 财年，哈里斯县平均每年在公益辩护人方面花费 60.6M 美元。仅在 23 财年，由于法院指定律师费的费用超支，专员法院批准了 3600 万美元的补充，预计总支出为 9500 万美元。

意外成本归因于县和地区法院审理的案件数量大幅增加，以及费用结构的变化，该变化在 23 财年获得法官批准。

在 24 财年，该县将额外投资 \$21.4M 用于贫困辩护：\$7.4M 用于支持公设辩护人办公室扩张的第一阶段，到 26 财年占有所有案件的 50%，以及 \$14M 用于法院指定的律师费。

## 薪酬和人员配备

劳动力成本，例如：工资、退休金、工资税和团体健康保险占该县普通基金预算的近 60%。拟议预算优先考虑将员工的工资恢复到因 NNRNNR 税率而损失的工资，为文职和非副宣誓雇员提供 7% 的生活费用调整（COLA）和为警员提供 4% 的 COLA 的工资，24 财年的总投资为 5300 万美元。建议的 COLA 将随着时间的推移实施，其中 3% 将在财年年初实施，另外 4% 将在年中实施。警员的 COLA 将在财政年度开始时分配 2%，在年中分配 2%。下表描述了该县制定的历史生活成本调整。

财年	平民 COLA 百分比	代表和类似职位的 % COLA
22 财年 *	1.2%	1.2%
SFY22 <sup>†</sup>	1.0%	4.0%
23 财年	0.0%	0.0%
<b>总</b>	<b>2.2%</b>	<b>5.2%</b>
24 财年拟议 <sup>‡</sup>	7.0%	4.0%

\*COLA 没有平民和代表之间分配

<sup>†</sup>4% 包括 CAO、DAO、FMO 和 PDO 调查员

<sup>‡</sup> 监狱员工获得 4%

<b>拟议总数</b>	<b>9.2%</b>	<b>9.2%</b>
-------------	-------------	-------------

拟议的 COLA 建立在 2023 年 5 月批准的收入为 120,640 美元或以下的员工每年加薪 500 美元的基础上，这每年花费该县 240 万美元。该县还采用了由 ARPA 资助的拘留官保留激励措施，金额为 5.7 百万美元，每年向符合条件的雇员支付 2,000 美元。

在 22 财年之前，哈里斯县没有为县雇员提供常规 COLA。县级部门被给予加薪，个别部门负责人可以自行决定增加员工的工资。

2023 年 7 月，专员法院批准了 HRRM 的一项策略和预算，以制定标准化的职位分类并确定全县的薪酬差异。

24 财年拟议预算假设各县部门节省 500 万美元的空缺，这可以在 General Administration（总局）202 部门预算中找到。

## 员工福利

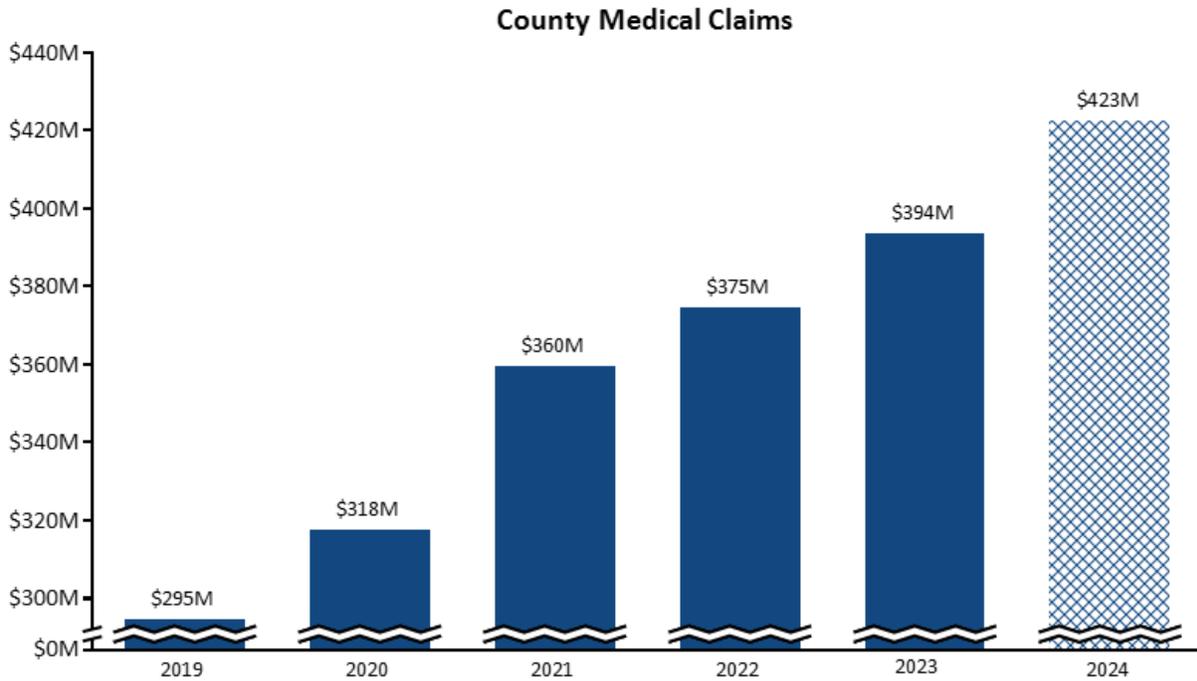
该县为其员工健康、工人赔偿和失业救济金计划提供单独的资金，还需要为退休、社会保障和医疗保险福利提供资金。这些福利的资金主要来自每个支付期向各部门收取的费用，包括基于每个部门合格员工数量的固定团体健康金额，以及基于员工工资的其他福利的可变费用。对于 24 财年，全职、兼职和临时员工的拟议预算福利率如下：

24 财年拟议福利率	全职	兼职	临时
团体健康保险（每位员工的年度费用）	18,030	不适用	不适用
退休 *	15.3025%	15.3025%	不适用
工伤赔偿	.8800%	.8800%	.8800%
失业保险	.1000%	.1000%	.1000%
社会保障（Social Security）	5.9800%	5.9800%	5.9800%
医疗保险（Medicare）	1.4000%	1.4000%	1.4000%
<b>总可变利率</b>	<b>23.6625%</b>	<b>23.6625%</b>	<b>8.3600%</b>

\*该县参与得克萨斯县和地区退休系统，该系统按日历年运行。2023 日历剩余时间的退休缴款率为 15.1%，但 2024 日历的所需缴款率上升至 15.37%，导致该财年的混合缴款率为 15.3025%。

### 医疗保健费用

与同行组织和国家基准调查数据相比，哈里斯县为其员工和退休人员提供慷慨的医疗福利。对于 2023 年，健康索赔预测为 394 百万美元，比 2022 年增长 5%，比四年前增加近 34%。预计 24 财年的健康索赔金额为 42300 万美元，该县将在新的计划年开始时继续监测预测。



拟议的预算将该县的医疗保健贡献增加了 1400 万美元，将每位员工的成本从 17,252 美元提高到 18,030 美元。24 财年预算假设 24 财年 CLS 预测中与医疗保健合同的重新招标相关的医疗保险费省 1200 万美元。HRRM 和 OMB 将继续研究和提出其他储蓄方案，如医疗保险优势和管理式医疗计划，供专员法院未来考虑。

### 德克萨斯县和地区退休系统 (TCDRS)

2022 年，TCDRS 投资组合的回报率为 -5.8%，扣除所有费用，而投资基准为 7.5%。TCDRS 使用系统储备来减轻部分损失。然而，每名员工收取的养老金费率从当前工资的 15.25% 增加到 15.30%，导致普通基金增加 60 万美元的成本。虽然 2022 年系统资产缩水，但系统仍保持健康，融资比例为 91.53%。

## 约聘巡逻

哈里斯县允许警长部门和警员辖区与企业、房主协会、独立学区和市政公用事业区签订合同协议，在其区内提供专门的巡逻代表。现行政策要求合同从县开始，报销代表费用的 100%。在随后的几年中，实体可以将其承诺降低到代表时间和成本的 70% 或 80%。以下是该县作为约聘巡逻计划的一部分花费和收到的金额（以百万为单位）的图表。

	20 财年	21 财年	22 财年	23 财年
<b>约聘巡逻人数</b>	<b>975</b>	<b>1,015</b>	<b>1,040</b>	<b>1,142</b>
客户承担的费用	71.9	78.6	82.5	95.0
各县涵盖的费用	25.6	27.9	29.4	31.6
<b>总成本</b>	<b>97.5</b>	<b>106.5</b>	<b>111.9</b>	<b>126.6</b>

2023 年 10 月，OMB 将向专员法院提交关于 25 财年预算更新费率的建议。

## 联邦援助和美国救援计划 (ARPA)

虽然哈里斯县继续感受到 COVID-19 的经济和健康影响，但联邦资金的针对性投资正在加速疫情的复苏。

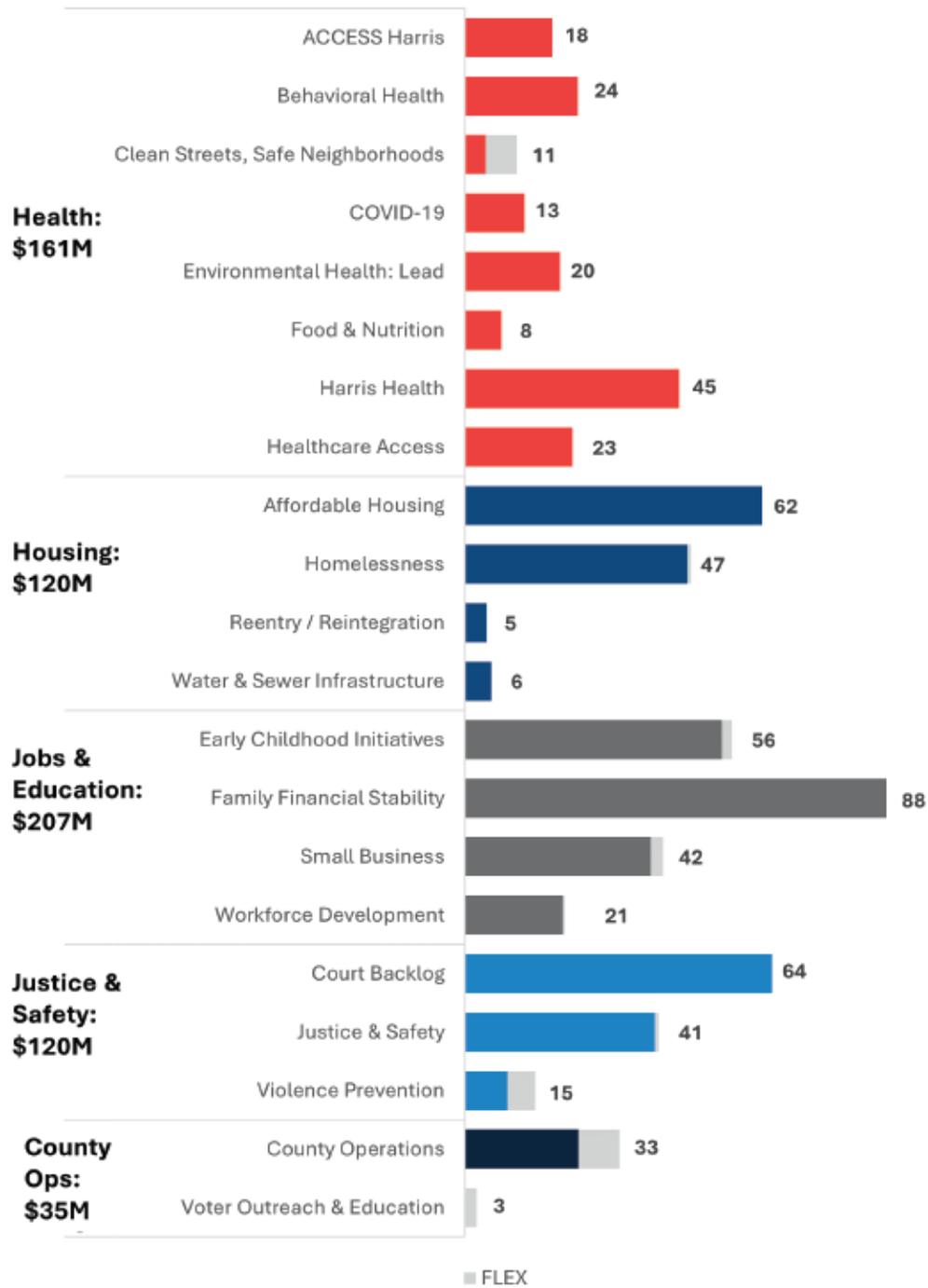
该县迅速利用联邦复苏资金，完全分配了通过 CARES 法案和合并拨款法案提供的美国财政部资金。ARPA Coronavirus State and Local Fiscal Recovery Fund 向哈里斯县提供了 9.155 亿美元的直接拨款，其中 6.427 亿美元已承诺。

ARPA 资金必须在 2024 年底前承付；业绩期限延长至 2026 年。专员法院已在健康，住房，就业与教育，司法与安全以及县运营确定为投资重点，并建立了公平框架来指导投资。来自 1,000 多名社区成员的意见为目标重点领域和重点政策的创建提供的信息。

有关社区参与过程和积极计划的详细信息，以及我们提交给美国财政部的年度恢复计划，请访问 [HarrisCountyARPA.org](https://www.harriscountyarpa.org)。

以下是截至 2023 年 6 月的 ARPA 资金承诺摘要：

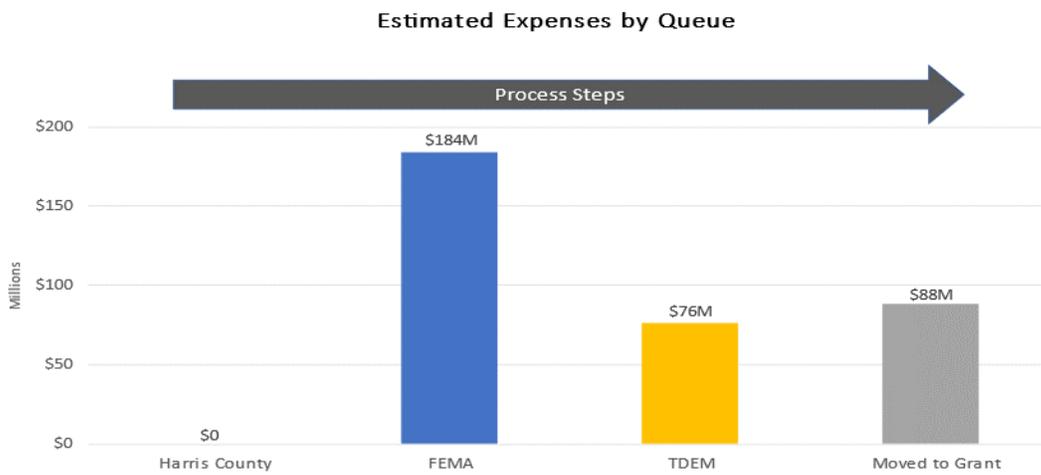
### Funds committed by Harris County Commissioners Court through June 2023 (\$M)



在 24 财年，该县将专注于承诺剩余资金，并在需要时评估可持续资金的选择。

### 联邦紧急事务管理局 COVID-19 公共援助计划

截至 2023 年 6 月，FEMA 的 COVID-19 公共援助计划共承付了 55 个项目，金额为\$164M。该县将继续与 FEMA 和德克萨斯州对象合作，寻求报销符合条件的费用，估计到 24 财年末额将外承担 184M 美元。正如飓风哈维飓风等先前事件所表明的那样，未完成项目的最终解决方案和 FEMA 的资金需要时间，等待必要的审计、审查和上诉。\$76M 的报销已获得 FEMA 的批准，正在等待得克萨斯州 EM (TDEM) 的审查，以获得县审计员的认可。





# 预算计划

图片：专员法院

## 核准的收入和支出

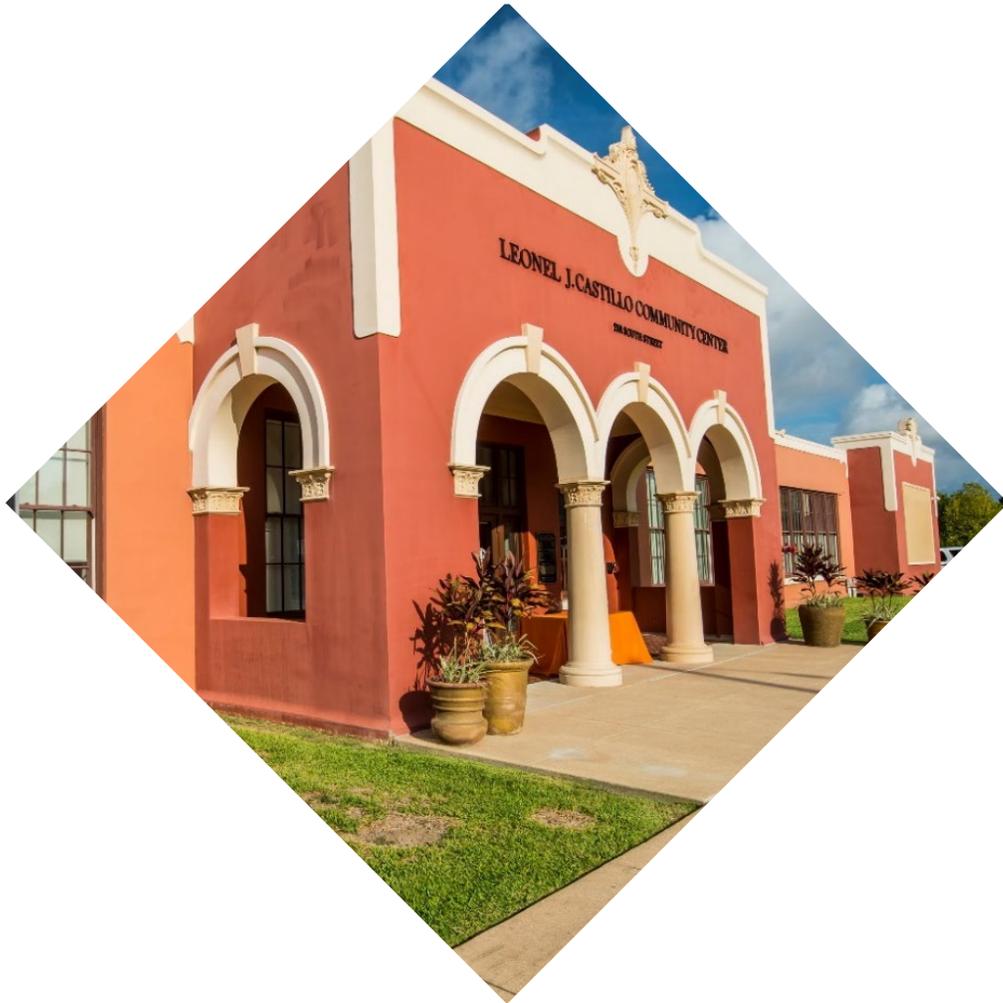
哈里斯县普通基金的拟议 24 财年拨款计划为 2,395M 美元，其中包括 2,395M 的预计总收入。\* 拟议的防洪区部门 (HCFCD) 拨款为 128.2M 美元。建议的收费公路 (HCTRA) 拨款为 657M 美元和 288<sup>†</sup>M 美元，用于向流动基金和基础设施基金的总转移。

	General Fund	Flood Control District	HCTRA
Revenue	\$2,395M	\$128M	\$967M
Expenditures	\$2,395M	\$128M	\$657M
Transfers	-	-	\$288M Out

\* OMB 的估计收入将与审计师的估计有所不同，部分原因是时间点，部分原因是收入部分所述的其他原因。

<sup>†</sup> HCTRA 营收包含经营收入+ 投资收入; HCTRA 支出包括运营费用+ 偿债+ PAYGO。

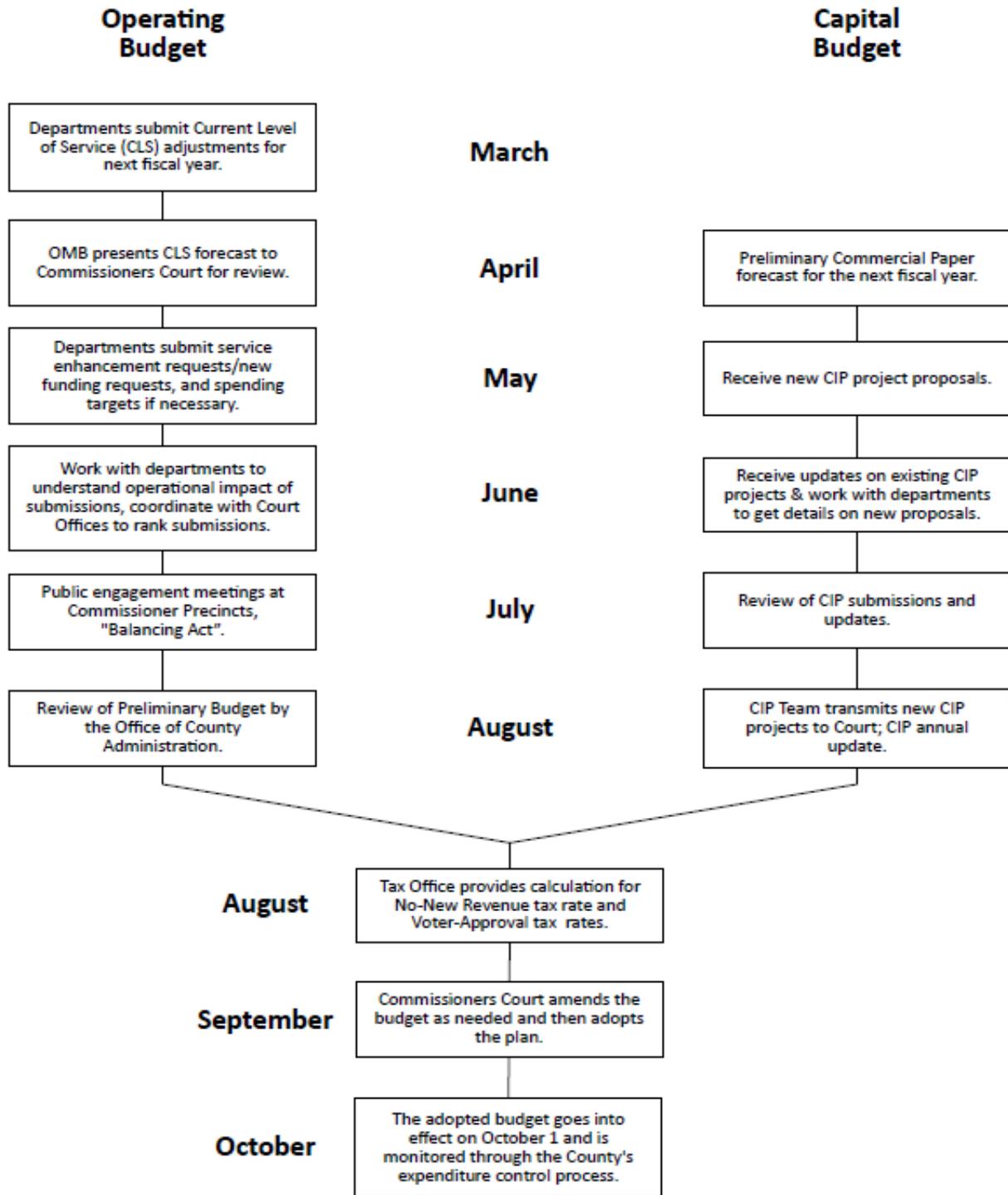
# 预算流程和政策



图片：Leonel Catillo 社区中心

### 预算流程时间轴

随着该县新财政年度的开始，OMB 创建了一个预算流程时间轴，以帮助突出 25 财年预算周期的关键日期。 来年可能会在此大纲中添加或删除更多关键日期，OMB 将定期向各部门传达更新。



## 会计年度变更

在 2022 年 3 月之前，该县的财政年度为 3 月 1 日至 2 月 28 日。2022 年，为了更好地使该县的预算和拨款周期与税率设定时间轴保持一致，财政年度更改为 10 月 1 日至 9 月 30 日。此更改需从 2022 年 3 月 1 日到 2022 年 9 月 30 日的 7 个月过渡年。下表显示了每个会计年度的各种缩写和相应日期。

20 财年	21 财年	22 财年	SFY22	23 财年	24 财年
2020 年度	2021 年度	2022 年度	2022 短年度	2023 年度	2024 年度
3/1/19- 2/28/20	3/1/20- 2/28/21	3/1/21- 2/28/22	3/1/22- 9/30/22	10/1/22- 9/30/23	10/1/23- 9/30/24

需要注意的是，纳税年度 (TY) 与财政年度不同，涵盖的时期非常不同。作为参考，2023 年税率 (2023 纳税年度) 预计将于 2023 年 9 月设定，相关税收将在 24 财年县收到。

## 成果预算编制

2020 年底，在专员法院的支持下，OMB 开始重新设计该县的预算流程。以前，决策者会查看历史支出，并关注部门或机构的顶线分配。这个过程强调过去的拨款而不是现在的业绩，并没有明确资金选择与社区成果之间的联系。

该县的新方法- *结果预算*重新定位预算流程。在结果预算过程中，决策者不再需要依赖顶线拨款，而是以工作的真实数据来计算。他们可以直接问：「我们的服务对社区有什么影响？他们应该在什么水平上得到资助？」

在第 24 财年预算周期中，专员法院制定了目标领域委员会（GACs），并进行部门进度会议（DPM）与各个部门会面，以了解从策略优先事项到服务民众的过程。服务和主要方针结构（Program and Service Structure）是与各部门就支出、绩效和资源需求进行持续对话的基础，以提高服务效率。

## 重点政策

与所有预算过程一样，成果预算编制是一种确定优先次序的做法。为了指导这一过程，专员法院确定了八个目标领域：司法与安全、经济机会、住房、公共卫生、交通、防洪、环境以及治理和客户服务。预算将资助上述每个领域的优先事项，并根据下面列出的一套法院批准的优先结果评估拨款。

## 各部门服务项目

哈里斯县旨在通过其各部门服务项目改善重点政策。从历史上看，这些活动很难评估：该县缺乏标准化的各部门服务项目目录，并且没有在各部门服务项目层面一致地跟踪成本。今年，OMB 与各部门合作创建了一个标准化目录，将服务定义为解决特定社区或政府问题的便利设施或一组便利设施。服务应该有一个可识别的「客户」和一个特定的策略，使他们过得更好。服务捆绑在一起形成一个 *计划*，一个共同提供社区利益的服务集合。OMB 总共对 700 多项服务和 300 个主要方针进行了编目，详见第二卷 - 部门详细信息。以下是主要方针和服务的说明性示例。

主要方针	服务
行政和支持服务	金融服务
	人力资源
	它
	通信
	案例管理
保释听证会	保释听证会
整体防御服务	整体防御服务

### 绩效衡量标准

为了更好地了解一个部门是否正在实现其目标，专员法院优为各部门制定了绩效衡量标准来跟踪服务、计划和部门层面的结果。多层次方法使该县能够评估运营绩效、计划目标以及整体部门绩效。

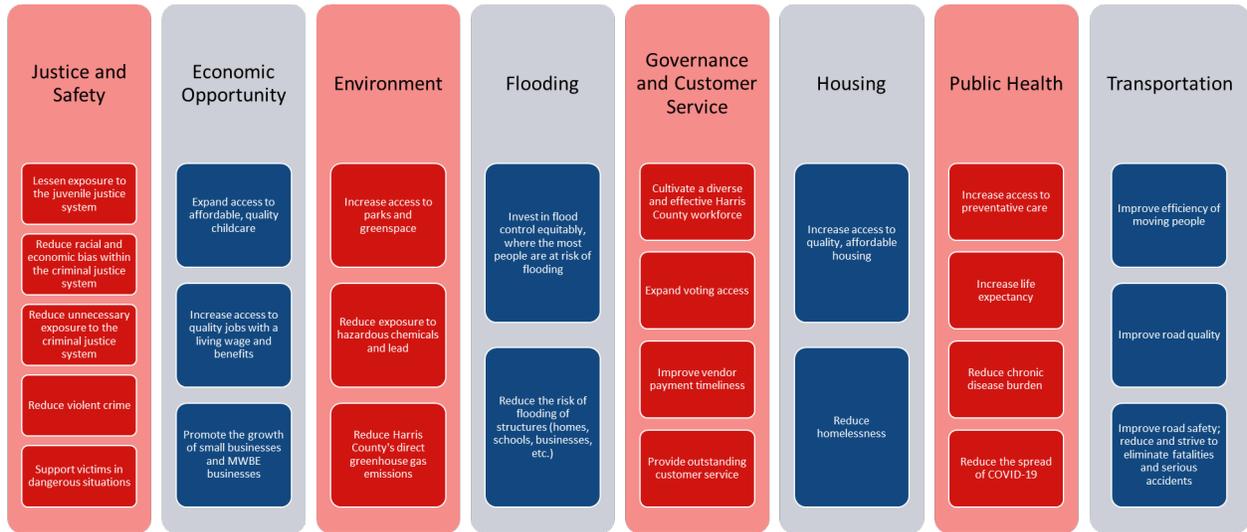
每个性能度量将分为以下三个类别之一：

- 我们做了多少？ 这些度量通常捕获已接收或执行的工作量。
- 我们做得有多好？ 这些措施通常反映所处理的工作质量。
- 有人过得更好吗？ 这些措施描述了对社区的影响，通常需要最深思熟虑。

该县在绩效指标的管理和每季度创建一致的数据报告节奏方面取得了重大进展。然而，这是一个反复的过程，随着各部门逐步调整部门策略优先事项与所提供的服务，并更好地了解其数据，所提供的措施将发生变化。

### 统整

上面讨论的所有改进——重点政策、明确定义的各部门服务项目、服务级别成本数据和绩效衡量——共同构成了一个集成的绩效管理结构。



### 五年财务计划

OMB 已提交了一份 RFP，以帮助为该县制定 5 年财务计划，目标是为县领导提供基于现状的中长期财务状况，并强调机会对县的收入、支出、运营效率和经济发展产生积极影响。RFP 提交的期限是 2023 年 8 月 16 日，总体项目时间轴为 9 个月。该计划将帮助该县在未来十年内面对通货膨胀压力和国家规定的税收变化面临严重的财务挑战。

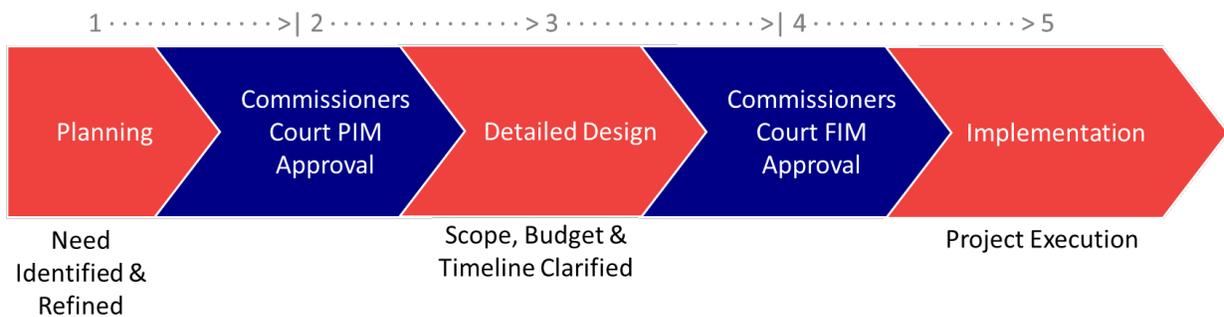
### 资本建设计划

作为年度预算流程的一部分，哈里斯县重新评估其设施、信息技术、资本设备采购、减少防洪风险、运输和其他领域的资本建设计划。如果 OMB 确定通过 CIP 项目可以更好地解决一些运营预算请求，某些运营预算请求也可以包含在该计划中。辖区主导的 CIP 项目，包括道路和公园项目，不由 OMB 管理，也不反映在此预算书的 CIP 部分中。

哈里斯县的资本项目主要分为六个目标领域：

- 1. **防洪**-将防洪风险降至最低的项目，包括 2018 年批准的 25 亿美元债券中的项目。今年在为这些项目争取额外资金方面取得了重大进展。
- 2. **交通**-哈里斯收费公路管理局的项目，包括船舶海峡大桥。
- 3. **治理和客户服务**-对向县公民提供服务有直接影响的项目，包括图书馆翻新和县运营车辆。
- 4. **司法与安全**- 直接支持司法与安全的项目，包括执法设备和公共安全和司法设施翻新。
- 5. **住房和经济机会**-经济适用房项目，包括 HAY 中心（休斯顿校友和青年中心）。
- 6. **健康与环境**：污染控制、环境修复和神经精神中心项目。

专员法院于 2021 年批准了一个新的五阶段资本项目开发生命周期。该框架旨在提高透明度和标准化，并确保资本资源的分配符合县的目标和目的。



后面各节介绍的计划包括使用流动资金（Mobility fund）、偿债资金、赠款资金和其他必要的基本建设项目资金，以支持下一个财政年度的项目。五年 CIP 的最新情况将于 9 月提交。

## 预算编制依据

该县政府基金类型和机构基金的会计记录以修改的权责发生制进行维护。收入在可获得且可计量时记录，支出在收到服务或货物以及发生负债时记录。产权负担于当年内记录。房地产税收入易于应计，并在财政年度结束后 60 天内征收的范围内被视为可用。自营/内部服务资金采用权责发生制会计。收入在赚取时确认，费用在发生时确认。

哈里斯县的预算是以现金为基础制定的。收入通常只在收账时确认，支出在支付时确认。根据州法律，任何支出组都不能超过预算。此外，一旦预算通过，普通基金和某些特别收入基金的预算总额就不能增加，除非得到县审计员的认证并得到专员法院的批准。

基本建设改善计划和赠款基金中的拨款是按项目而不是按年进行的，通常结转到项目完成为止。根据具体情况，其他拨款可以结转到下一个财政年度：例如，用于一次性的多年计划，或用于支付与上一财政年度相关的非正常负担。

## 预算控制

根据得克萨斯州法规，县审计员负责确保该县遵守预算中规定的限制。预算控制的主要级别是部门。虽然预算现在包含各部门服务项目层面的数字，但这些更具体的预算将不具有约束力，并且随着已通过的预算上传到 PeopleSoft，可能会在部门内稍作修改。县审计员执行政策和主要方针，以确保各部门不超过其年度预算拨款。除非部门有足够支付采购订单的未使用预算，否则他们不能发出新的采购订单。此外，审计署还设立相当于财政年度剩余预计薪金的薪金负担金。



# 收入

图片：李家乐服务广场

## 导言

普通基金是县业务和管理的主要基金，包括所有不受其他限制或指定用于其他基金的收入。

普通基金的两个主要收入来源是财产税和服务费用，占过去十个完整财政年度总收入的 91% 至 93%（不包括七个月短财政年度）。在此期间，税收增长速度快于非税收来源，导致财产税在总额中所占的份额越来越大，现在是 81%，而十年前为 76%。

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
税收	76%	76%	77%	79%	79%	80%	79%	78%	81%	81%
服务收费	16%	15%	15%	14%	14%	13%	13%	12%	12%	12%
占普通基金的百分比	92%	91%	92%	93%	93%	93%	92%	90%	93%	93%

该县在 2013 年至 2018 年期间平均普通基金收入增长 7.5%，但在过去五年中，增长率已放缓至平均 3.6%，并且由于得克萨斯州立法机构在 2020 年实施了较低的税收上限，预计未来不会像 2013-2018 年那样持续增长收入。最近 10 个财政年度的普通基金总收入（税收加上非税收收入，但不包括转入）如下所示。

单位：\$ 百万美元	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	SFY22*
普通基金修订版	1,274	1,405	1,529	1,668	1,801	1,831	1,920	2,063	1,991	2,116	320
年度变化		10%	9%	9%	8%	2%	5%	7%	-3%	6%	不适用

OMB 预计的 23 财年普通基金收入（不包括转入）为 2,174M 美元。

## 预计 24 财年普通基金收入

OMB 预计 24 财年普通基金收入为 2,395M 美元，基于假设税率将设定为低于 2023 纳税年度 VAR 的税率。预计 24 财年的收入包括 1,933 M 的税收（1,929M 来自从价税，4M 来自其他税

\* SFY22 是一个为期 7 个月的财政年度，以促进财政年度开始日期从 3 月更改为 10 月。

收) 和 462M 来自 服务和其他非税收来源的费用。如果获得批准, 这将比预计的 23 财年收入增加 221 百万美元 (10%)。

	24 财年预估	23 财年通过	\$变化	% 变化
24 财年预计 NNR	1,714.3	1,711.7	2.6	0.2%
24 财年预计 VAR	1,932.5	1,711.7	220.8	12.9%

根据法规, 2024 财年收入预算必须与审计师对可用资源的最终估计 (目前尚未公布) 相匹配。OMB 的估计收入可能与审计师的估计有所不同, 部分原因是时间点或其他原因。最值得注意的是, 审计员的估计数将排除某些项目, 并期望这些项目以后在知道金额和/或实际收到资金时可以核证为“补充”收入。

另一方面, OMB 估计试图预先考虑其中的许多状况。虽然审计员办公室依法负责提供拨款不能超过的最高限额的资源估算, 但 OMB 的数字仅供参考, 我们认为反映了更全面的预测, 其中包括审计员将在一年中核证的补充收入的合理估计。也就是说, OMB 的估计仅包括已知或合理预期的收入来源。今年可能会出现一些新的、目前未知的收入来源, 但由于固有的不确定性, OMB 没有尝试猜测初始估计中包含的金额, 而是更愿意将这些收入视为可以帮助解决问题的补充收入。抵消年内发生的意外成本。

## 税收

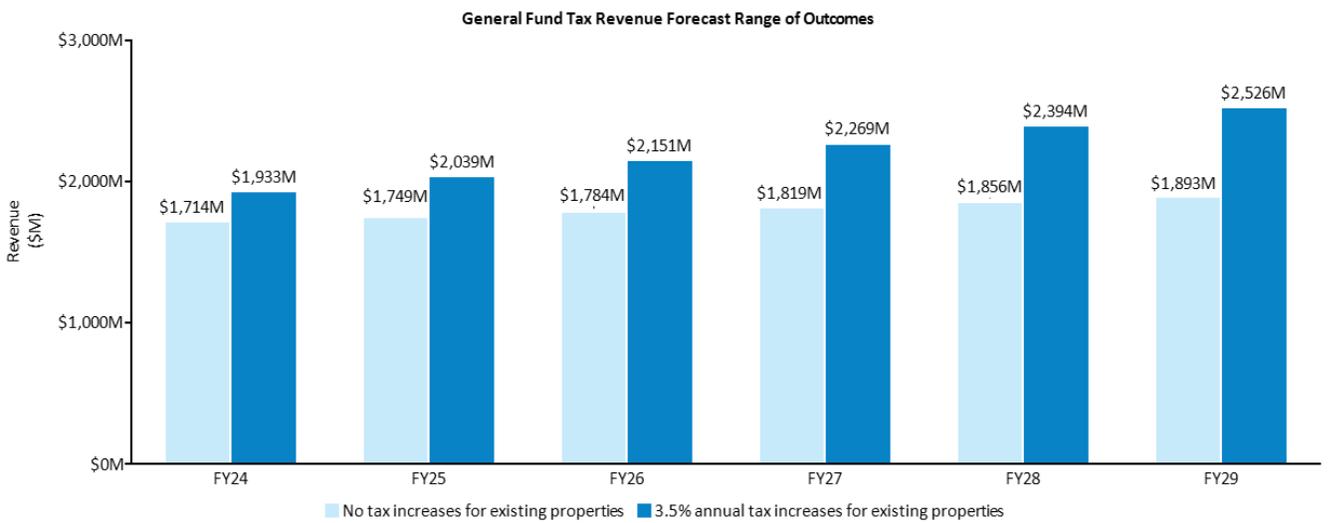
专员法院将于 2023 年 9 月设定的 2023 年税率决定 2024 年县财政年度的税收。来年的税收收入是根据采用的税率乘以该县财产的核证应税价值并根据预期的未来价值损失 (最常见的是已解决的财产价值纠纷而产生) 进行调整后估算得出的。其他税收收入包括与财产税相关的罚款和利息收入 (约 1200 万美元)、财产移交罚款收入和职业税 (合计约 400 万美元)。

按拟议税率计算, 24 财年预计的 M&O 税收总额为 1,929M 美元。与 23 财年相比, 这增加了 217 百万美元, 其中约 42 百万美元将来自新物业, 175 百万美元将来自现有物业的更高税收。与 OMB 建议的 2,395M 美元收入相比, NNR 将减少 195M 美元, VAR 将增加 3.5 美元。

与近年来相比，拟议的增长相对较高，主要是为了赶上该县在 23 财年 NNR 后不断增长的县成本。以下作为参考，2022 年价值 30 万美元的宅基地财产（假设 2023 年为 33 万美元）今年将按拟议收入多缴纳约 107 美元的县财产税（县+防洪+休斯顿港+医院区）数字。

下图说明了采用 NNR 与 VAR 的影响，基于新物业增长 2% 和现有物业的年增长率为 0%，而 VAR 为 3.5%。

根据这些假设，到 29 财年，VAR 将比每年采用 NNR 时多产生 6300 万美元的普通基金 M&O 税收。<sup>\*</sup>



### 非税收入

预计 24 财年普通基金非税收入为 462 百万美元，十大收入占总额的 73%。

收入来源	23 财年通过 <sup>†</sup>	OMB 24 财年预计 (M)	差异	24 财年占总数的百分比
巡逻合同 (包括 ISD)	95.2M	100.0M	4.8M	21.6%
机动车销售税费用	46.4M	58.0M	11.6M	12.6%
汽车注册费	35.2M	39.0M	3.8M	8.4%

<sup>\*\*</sup> 请注意：虽然此比较提供了未来收入的合理近似值，但还有许多其他因素会影响未来的 NNR 和 VAR 税率和收入。

<sup>†</sup> 采用的 23 财年基于审计师对资源的最终估计

办公室费用 – 其他各种费用	41.2M	37.2M	(4.0 M)	8.1%
混合饮料税	28.0M	32.0M	4.0M	6.9%
警员服务的收费公路报销	20.6M	21.0M	0.4M	4.5%
汽车登记收费	14.9M	14.5M	(0.4 M)	3.1%
物业税佣金	14.0M	14.5M	0.5M	3.1%
休斯顿市付款 - 联合处理中心	11.7M	14.2M	2.5M	3.1%
债券没收	5.1M	7.9M	2.8M	1.7%
<b>小计- 前 10 名</b>	<b>312.2M</b>	<b>338.3 M</b>	<b>26.1M</b>	<b>73.2%</b>
所有其他收入来源	82.7 M	123.8M	41.1M	26.8%
<b>非税总收入</b>	<b>394.9M</b>	<b>462.1 M</b>	<b>67.2M</b>	<b>100.0%</b>

虽然大多数非税收入随着时间的推移相对稳定，但其中一些收入每年可能会有很大变化。投资/利息收入与市场利率直接挂钩。随着美国财政部试图对抗通货膨胀，推动收入大幅增长，这一数字在过去一年中急剧上升。2024 财年，利息收入预计将保持在 23 财年附近的水平。

新的诉讼和解是 23 财年意外收入的重要来源，预计 24 财年将有额外的和解和付款。任何结算的时间和金额都是不确定的，并可能导致与 OMB 预测的差异。根据目前可获得的信息，OMB 的 24 财年估计为 7.4M 美元，包括与鸦片类药物有关的诉讼和解（3.85M 美元），无烟烟草诉讼（1.4M 美元）以及烟草和解的继续（2.1M 美元）。

与 23 财年通过的预算相比，24 财年的巡逻合同收入预计将增加 4.8M 美元（5%），这是由于 23 财年增加的新合同的全年影响以及 2023 年 10 月 1 日生效的基于成本的 5% 的费率增长。最初的 OMB 预测没有考虑在 24 财年初或期间可能增加的新合同。

23 财年机动车销售税和混合饮料税收入均大幅增长。汽车销售税的增加主要是由于平均车辆价格大幅上涨，以及交易量从疫情的低点恢复过来。同样，混合饮料税可能会根据单位价格上涨和销量增加而增加。24 财年的预测包括汽车销售价格略有放缓，但随着该县人口的持续增长和全球供应链的改善，交易数量持续。24 财年预算假设随着旅游业和夜生活继续从 COVID-19 疫情中恢复，饮料税将增长 400 万美元。

与前十二个月相比，23 财年办公室费用收入预计将下降 6.5M 美元，主要是由于县书记员收入减少（400 万美元），这是由于房地产申请减少，以及上一届立法会议的法定变化，将一些费用从普通基金转移到特别收入基金（200 万美元）。24 财年办公室收入费用预计将与 23 财年持平或略高于 23 财年水平。

该县的许多费用是由法规设定的，但其他费用可以由专员法院设定，通常基于提供特定服务的成本。随着成本的上升，谨慎的做法是相应地调整费用。OMB 目前正在征求一项为期五年的规划研究的建议，其中一项任务是审查该县的收入来源，并就潜在的新来源或现有费用的变化提出建议。

24 财年预算假设防盗报警费收入增加 100 万美元，基于预期的增加，这将使该县的费用与休斯顿市收取的费用更加一致。

当前费用	哈里斯县	休斯顿市
<b>申请费</b>		
住宅	\$35	\$50
非住宅	\$35	\$156
<b>年度许可证更新</b>		
住宅	\$10	\$50
非住宅	\$10	\$156

预算还假设由于防盗报警费应收账款收款流程的改进而产生额外 100 万美元的收入，目前该应收账款的未清余额为 1500 万美元。目前，报警电话是 HCSO 的首要服务电话，超过 95% 都是误报。

OMB 仍在评估与第 88 届立法会议有关的潜在影响。

## 防洪部门

哈里斯县防洪部门是由得克萨斯州立法机关于 1937 年创建的特殊用途区，由哈里斯县专员法院管辖。它的创建是为了应对 1929 年和 1935 年袭击该地区的毁灭性防洪。防洪部门负责哈里斯

县防洪基础设施的创建和管理。防洪部门的管辖边界与哈里斯县重合。哈里斯县 1,777 平方英里内有 23 个主要流域。

法律允许部门对每 100 美元的应税估价征收高达 0.30 美元的税率，维护和运营的最高税率为每 100 美元 0.15 美元，但对 0.30 美元以内的偿债没有具体限制。

出于税收计算的目的，得克萨斯州法律将 M&O 税率为 0.02500 美元或以下的任何税收管辖区定义为特区。这种区别很重要，因为用于确定特别行政区 VAR 的乘数为 1.08，而其他司法管辖区则为 1.035，但特别行政区不能应用未使用增量。

在过去的 4 年中，该部门的 M&O 率每年都在下降，其中最大的跌幅是在 2022 年，当时 County 默认为 NNR 率。NNR 的默认值将 FCD 的 2022 年 M&O 费率降至 0.02043 美元，低于 0.02500 美元的门槛，这意味着防洪被视为特区。根据今年的计算，该区必须被视为特区，并且在未来任何一年都不能再使用 \$34 百万作为未使用的增量。

从 2020 纳税年度开始，偿债利率开始上升，反映了与 2018 年选民批准的 \$2.5B 债券相关的防洪债券项目的借款。2023 年的增长率为 8.2%，随着防洪项目的进展，预计将继续攀升。

OMB 的 24 财年防洪预计税收如下所示。OMB 将提出 VAR 税率，包括非税收来源，预计将产生 12800 万美元，比去年增加 1200 万美元。这种增加是为了为债券计划提供一致的支持水平，并维护新的和现有的基础设施。

	24 财年预估	23 财年通过	\$变化	% 变化
24 财年预计 NNR	104.7	113.8	(\$9.1)	-8.0%
24 财年预计 VAR	125.7	113.8	\$11.9	10.5%



# 偿债

图片：福克斯伍德分区排水项目

## 概述

该县发行长期债务工具，如一般义务债券、债务凭证和收入债券，以资助基础设施改善、交通系统、机械设备、车辆、防洪和其他资本需求等资本改善。该县还发行短期债务工具，如商业票据，为各种长期资本项目提供临时融资，并为车辆和技术等具有折旧时间轴的短期资产提供融资。

在 2023 财年，哈里斯县在市场上四次发行长期债券：2023 财年，哈里斯县在市场上四次发行长期债务：酒店占用税 (HOT) 收益债券 (3,330 万美元)、防洪区债券 (2.25 亿美元)、道路和公共改善债券 (PIB) (2.3 亿美元) 和 HCTRA (1.25 亿美元)，新债务总额为 6.133 亿美元。该县还有十笔与商业票据形式的短期债务有关的交易。商业票据计划 C 系列 (公路) 和 D-2 (PIB) 均增加了 1 亿美元，而 J-1 系列 (灾难恢复) 减少了 2500 万美元，并更换了流动性设施，修改了 B 系列的订单 (Parks)、C (公路)、D (PIB)、D-2 (PIB)、D-3 (公路)，包括新的 2022 年投票机构，为 HCTRA 建立了金额为 1.5 亿美元的新商业票据计划，系列 A-1 (技术) 将增加 5000 万美元，我们还将更换流动性工具并在该计划中添加另一个经销商。

哈里斯县很荣幸获得 Moody's, S&P, Fitch, 与 KBRA 评级机构的 AAA 评级，以表彰我们的一般义务 (GO) 信用。该县能够通过证明低 NNR 风险来保持允许的最高信用评级。哈里斯县收费公路收入信用是美国评级最高的收费公路，评级为 AA/Aa1/Aa-。这些评级使我们的债券在投资者中保持高需求，这反过来又使我们的借贷成本保持在较低水平。

I&S 税率是通过包括该县下一个财政年度的所有强制性债务偿还付款以及符合 HB 1869 中定义的债务修订定义的任何商业票据还款来确定的。I&S 利率的计算方法是按 (1) 未支配资金余额调整偿债额; (二) 其他资源支付的数额; (3) 收款率。计算 I&S 利率, GO 偿债总额除以 HCAD 计算的总财产评估。

I&S 利率由专员法院批准，但可能会受到法院在 22 财年授权的其他基金 (例如流动基金) 偿还债务的影响。

## 债务类型

### 长期债务工具包括：

一般义务（GO）债券和义务证书（CO）是由县的完全信任和信用支持的直接义务，并通过收到年度从价税作为担保。该县发行选民授权和非投票的 GO 债券。该县目前发行以下 GO 债券以融资资本资产：

- 道路债券
- 永久改善债券
- 防洪债券
- 收费公路税和次级留置权债券
- 税务和次级留置权收入（HOT）债券

收益债券通常从发行债券的相应活动产生的质押收入中支付。该县发行以下收入债券：

- 收费公路高级留置权收入债券
- 收费公路第一留置权收入债券

### 短期债务工具包括：

一般义务（GO）商业票据是该县的一般义务，由从价税担保，为各种短期资产和长期资本资产提供临时融资。目前有九个 GO 商业票据计划，总授权额为 19.5 亿美元。

收入商业票据由哈里斯县收费公路管理局的质押收入支付，以提供资本资产的临时融资。收费公路有两个商业票据计划，总金额为 3.5 亿美元。

## 历史偿债

从历史上看，哈里斯县利用其强大的信用评级发行债券，对道路和公园等县基础设施进行投资。OMB 一直在努力平衡哈里斯县居民将负责的债务偿还金额，以及随着该县人口增长对新基础设施的需求。随着新债务的增加或偿还，策略是填补到期日的空白，以保持偿债稳定。如下图所示，哈里斯县将在 2024 财年偿还约 1.999 亿美元的一般债务债务。本节稍后还显示，HCFCD 将在 2024 财年偿还 6680 万美元。随着债务的清偿，除非被新债务取代，否则税率的利息和偿债部分将会减少。

下图显示了历史上该县偿债的 I&S 费率多年来一直保持合理一致。然而，随着我们发行 2018 年投票授权的债券，防洪的部分利率将继续增加。即使我们增加了新的防洪债务，通过评估和新建筑，应税评估价值继续增加，这使我们的整体 I&S 费率保持在较低水平，并且正在稳步下降。在 2020 年和 2021 纳税年度，该县选择从 HCTRA 盈余资金中支付无限税收道路债券的偿债。

历史汇率	TY13	TY14	TY15	TY16	TY17	TY18	TY19	TY20	TY21	TY22	序言* TY23
<b>哈里斯县</b>											
宪法债务偿还	0.05158	0.04802	0.05237	0.05111	0.05234	0.05084	0.04711	0.05088	0.04193	0.03084	0.03002
道路偿债	0.01750	0.02382	0.02139	0.02045	0.02067	0.01774	0.01828	0.00000	0.00000	0.01184	0.01338
<b>哈里斯县总计</b>	<b>0.06908</b>	<b>0.07184</b>	<b>0.07376</b>	<b>0.07156</b>	<b>0.07301</b>	<b>0.06858</b>	<b>0.06539</b>	<b>0.05088</b>	<b>0.04193</b>	<b>0.04268</b>	<b>0.04340</b>
<b>防洪部门</b>											
偿债	0.00207	0.00116	0.00113	0.00084	0.00095	0.00139	0.00122	0.00493	0.00750	0.01012	0.01096
<b>债务偿还总额</b>	<b>0.07115</b>	<b>0.07300</b>	<b>0.07489</b>	<b>0.07240</b>	<b>0.07396</b>	<b>0.06997</b>	<b>0.06661</b>	<b>0.05581</b>	<b>0.04943</b>	<b>0.05280</b>	<b>0.05436</b>

\* 税率是 23 财年的初步税率，直到税务评估员收集员将其提交给专员法院并得到法院批准。

### Harris County & Flood Control District Authorized /Unissued Bonds

As of: 06/30/2023

Type and Purpose	Year of Voter Authorization	(Amounts in Thousands)	
		Original Authorization	Unissued Authorization
<b>Limited Tax:</b>			
Civil Justice Center	1999	\$ 119,000	33,000
Forensic Center	2007	80,000	5,180
Family Law Center	2007	70,000	70,000
Parks	2015	60,000	32,940
Parks	2022	200,000	200,000
Public Safety	2022	100,000	100,000
<i>Total Limited Tax Bonds</i>		<b>\$ 629,000</b>	<b>\$ 441,120</b>
<b>Unlimited Tax</b>			
Road Bonds	2015	700,000	409,460
Road Bonds	2022	900,000	900,000
<i>Total Unlimited Tax Bonds</i>		<b>\$ 1,600,000</b>	<b>\$ 1,309,460</b>
<b>Combination TR Unlimited Tax and Revenue:</b>			
Toll Bonds	1983	\$ 900,000	\$ 15,148
<i>Total TR Unlimited Tax Bonds</i>		<b>\$ 900,000</b>	<b>\$ 15,148</b>
<b>Harris County Flood Control District Limited Tax Bonds</b>			
Flood Bonds	2018	2,500,000	1,491,775
<i>Total FC Limited Tax Bonds</i>		<b>\$ 2,500,000</b>	<b>\$ 1,491,775</b>
<b>Total Harris County &amp; Flood Control District Ad Valorem Tax</b>		<b>\$ 5,629,000</b>	<b>\$ 3,257,503</b>

## 道路和公园债券

德克萨斯州宪法授权该县在选民批准的情况下征收一项没有法律税率限制的税，以支付县道债券的债务偿还。发行道路债券是为了资助县级道路和桥梁的土地征用、建设、开发、维护和运营。

公园被认为是永久性的改进。德克萨斯州宪法授权该县征收最高 0.80 税率限制的税率，以支付永久改善债券的偿债。发行债券的目的是为县公园的土地征用、开发、改善和维护提供资金。

道路和公园债券需要投票。24 财年道路和公园债券的债务支付将约为 71.5 百万美元

该县根据债券选择中指定的目的和金额发行道路债券。该县还使用商业票据，C 系列和 D-3 系列来资助道路项目。该县使用商业票据，B 系列和 D 系列来资助公园项目。发行的票据被计入投票权，未偿还的票据最终将转入长期债券，以恢复商业票据产能。

下表列出了截至 2023 年 6 月 30 日已授权但未发行的道路和公园债券：

债券选举	授权金额	发出	未发行	产权负担	剩余预算
2015 年公路债券	700,000,000	290,540,000	409,460,000	105,755,456	303,704,544
2022 年公路债券	900,000,000	-	900,000,000	-	900,000,000
2015 年公园债券	60,000,000	27,060,000	32,940,000	3,471,125	29,468,875
2022 年公园债券	200,000,000	-	200,000,000	-	200,000,000
<b>总</b>	<b>1,860,000,000</b>	<b>317,600,000</b>	<b>1,542,400,000</b>	<b>109,226,581</b>	<b>1,433,173,419</b>

## 公共改善债券

德克萨斯州宪法授权该县征收最高 0.80 税率限制的税率，以支付永久改善债券的偿债。发行永久改善债券是为了资助建筑、建筑物、改善、青少年设施和其他公共设施、公园、车辆、机械和设备以及其他资本需求。债券是投票权和非投票权的组合。

对于投票项目，该县发行债券和/或使用商业票据，B 系列，D 系列和 D-2 系列，用于投票授权中指定的目的和金额。发行的票据被计入投票权，最终将转入长期债券。

无投票权项目由商业票据、A-1 系列、D 系列和 D-2 系列资助。为使用年限少于五年的资本资产融资而发行的票据将从税收中偿还，而为使用寿命较长的资本资产融资而发行的票据将以债券形式退还。

24 财年公共改善债券的债务支付将约为\$82.5M。在 23 财年，OMB 已向专员法院和德克萨斯州总检察长办公室请求授权，利用 2007 年 7000 万美元的家庭法债券来支持建立或购买新的家庭法律中心。

在 24 财年，OMB 将与相关部门合作，确定民事司法中心和法医中心 剩余权力的合格用途和需

下表列出了截至 2023 年 6 月 30 日的已授权但未发行的债券：

债券选举	授权金额	发出	未发行	剩余预算
1999 年 民事司法中心	119,000,000	86,000,000	33,000,000	33,000,000
2007 法医中心	80,000,000	74,820,000	5,180,000	5,180,000
2007 年家庭法中心	70,000,000	-	70,000,000	70,000,000
2022 公共安全	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000
<b>总</b>	<b>369,000,000</b>	<b>160,820,000</b>	<b>108,180,000</b>	<b>208,180,000</b>

## 防洪合同税

防洪合同税收债券是 HCFCD 的特殊义务，由该县根据防洪项目合同向 HCFCD 付款的质押担保。县和防洪区已签订一份经过修订和重述的合同，县已同意向防洪区区付款，以使该区能够为该县的利益提供某些防洪项目。该县向防洪区区支付的款项由该县的 \$0.80 税率限制担保并支付。

24 财年预算假设 45.8M 美元的债务支付，由防洪合同税支持。

## 防洪区部门

防洪债券是 HCFCFCD 的义务，由防洪区部门担保，并从防洪区的 \$0.30 税率限制中支付。防洪债券需要选民的批准。发行债券是为了资助防洪项目，包括购买土地、地役权、通行权和结构，以及用于收购和建设改进设施，包括滞留池、管道改造和其他适合用于减少防洪损害的工程。

学区使用商业票据、H 系列和 H-2 系列或发行债券为防洪项目提供资金。票据的发行计入投票权，未偿还的票据将以债券退还，以恢复商业票据产能。

下表列出了截至 2023 年 6 月 30 日的已授权但未发行的债券：

债券选举	授权金额	发出	未发行	产权负担	可用预算
2018 年 防洪债券	2,500,000,000	1,008,225,000	1,491,775,000	130,749,259	1,361,025,741
<b>总</b>	<b>2,500,000,000</b>	<b>1,008,225,000</b>	<b>1,491,775,000</b>	<b>130,749,259</b>	<b>1,361,025,741</b>

防洪债券需要投票权。24 财年防洪债券的债务支付额为 66.8M 美元。

## 哈里斯县收费公路管理局

根据经修订的《德克萨斯州政府法典》第 1207 章和第 1371 章以及《德克萨斯州运输法典》第 284 章，县有权发行收费公路无限税收和次级收入债券、收费公路高级留置权收入债券和收费公路第一留置权收入债券。所有收费公路债券均由通行费收入支付。发行这些债券的目的是为该县收费公路的建设、收购和改善提供资金。

该县发行收费公路债券或使用商业票据、K 系列和 K-2 系列为收费公路项目提供资金。发行的票据最终被转入长期债券，以恢复商业票据产能。

HCTRA 预算假设 24 财年收费公路债券为 186.9M 美元。

## 酒店入住税

税收和次级留置权收入债券由县酒店入住税（HOT）负担，用于授权的县用途，包括在 NRG 公园建设公共工程，以吸引游客和促进旅游业。该县已承诺以 0.80 美元的从价税率和酒店占用税收入来支付债券。尽管该县承诺征收从价税，但 HOT 债券的债务还本付息是从酒店入住税收入中支付的，并且没有对这些债券征收任何税款。

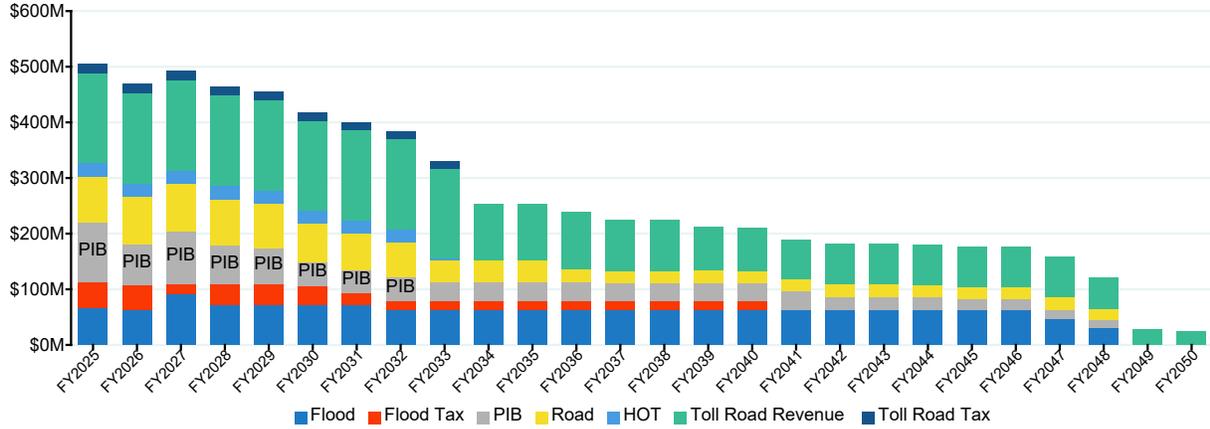
2023 财年，该县以义务证书的形式发放了 3,330 万美元，用于升级 NRG 公园综合体内设施所需的公用设施，以提高能源效率。该项目包括对综合体的照明、暖通空调、中央设备、楼宇自动化系统（BAS）、火灾报警、水和功率因子校正的改进。哈里斯县体育和会议中心公司拥有 NRG 公园并将监督该项目；然而，哈里斯县负责支付其水电费。20 年内，能源效率升级保证为该县总共节省 5400 万美元。

HOT 基金在 24 财年承担了 2500 万美元的债务支付。

### 到期债务总额

哈里斯县管理着相当于 \$ 的债务组合 50 亿未偿债务。下面的条形图代表年刊偿债从 2024 财年到 2024 财年的本金和利息组成的付款债券到期日。偿债付款已支付每半年一次。

到期偿债

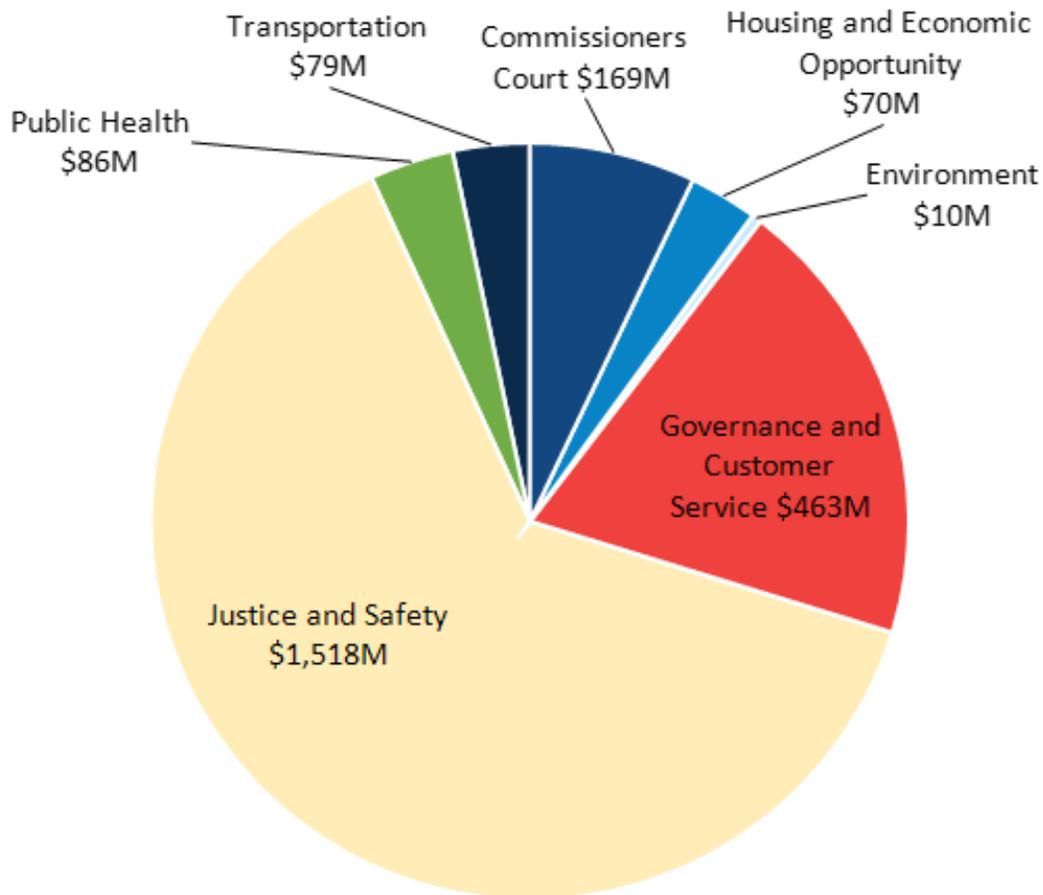


# 按目标领域列出的预算建议



图片：1910 年法院法庭

### 第 24 财年按目标领域分列的拟议普通基金预算



24 财年拟议案建议 \$2, 395M 批款数目，其中 \$2,301M 是分配给部门和 \$94M 分配给一般行政。部门自覆盖某些非部门行政费用如 TIRZ 付款，法律费用，财产保险，年度软件维护费用和全县投资（请参阅“部门 202 预算明细”）。这些金额不包括这县的未分配资金余额和专员法院办公室的结转资金。司法和安全拨款弥补占该县总预算的 63 百分比，以及 66 部门支出的百分比。24 财年预算构成比第 23 财年增长 3 百分比。

## 正义与安全

### 县目标

哈里斯县将通过恢复性和循证策略促进安全、健康、繁荣的社区，这些策略可以促进公众信任、防止暴力和创伤、减少种族和经济差异，并尽可能减少刑事司法系统的风险。

### 重点政策：减少暴力犯罪

*目标：哈里斯县将减少每 100,000 名居民的暴力 (UCR 第 I 部分) 犯罪数量*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 维持专员法院在 23 财年批准的 \$5.6 百万补充拨款，以恢复 120 名 HCSO 巡逻代表，这些代表无法在预设 NNR 税率的情况下获得资金。
- 为 HCSO 巡逻创建侦探分类，成本为 2.7M 美元。
- 将 8 个职位 (约 70 万美元) 转移至普通基金，这些职位之前是通过联邦司法部受害者倡导和 COPS 枪支暴力雇用赠款资助的。
- 继续为外包囚犯提供 37.3M 美元的资金，以遵守哈里斯县监狱国家规定的人员配备比例。这包括 1400 万美元的普通基金资金，用于将囚犯外包给 LaSalle，另外 23.3M 美元用于将 600 名囚犯外包给 ARPA 资金的加尔萨县。
- 为哈里斯县警员投资 800 万美元，HCSO 巡逻队和拘留人员购买随身摄像机。
- 将 PHS 的整体援助响应团队 (HART) 扩展到 HCSO 第四区，并将 HART 的运行时间延长至 24/7，成本为 290 万美元。
- 创建拘留官队长的分类并为前 2 个职位提供资金。
- 维持县监狱 5 名监狱 P 分配专家、1 名 FMLA 协调员和 1 名县监狱医疗联络员的资金，由专员法院在 23 财年批准。

### 重点政策：减少对刑事司法系统的不必要接触

*目标：缩短平均案件处理时间，减少重罪案件积压，增加成人转移的百分比 (包括心理健康转移)*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 将公设辩护人的预算增加 740 万美元，以支持其扩张的第一年，到 2026 财年占所有案件的 50%。
- 为德克萨斯州立法机构批准的三个新的刑事地区法院提供 9.3M 美元，以提供额外的审判能力并协助处理法院积压案件：
  - 地区检察官办公室 (\$3.6M)
  - 地区书记员办公室 (\$1.5M)
  - 地区法院 (\$1.1M)
  - 公设辩护人办公室 (\$972K)
  - 审前服务 (\$785K)
  - 警长办公室 (\$726K)
  - 社区监督 (\$ 602K)
- 将贫困被告的法院指定律师费增加 1400 万美元。
- 为地区检察官办公室维持 660 万美元的补充拨款，以填补 30 个助理地区检察官职位，这些职位在默认 NNR 税率下无法获得资助。
- 增设 1 个法医职位，以保持足够的人员配备水平并减少合同病理学家的损失，费用为 388,000 美元。
- 将法医学研究所的资金增加 781K，以维持病理学设备的必要维护和校准周期。
- 为地区法院额外提供 110 万美元资金，以：为哈里斯中心法院下令的心理测试服务维持充足的资金 (50 万美元)，应对语言服务服务 (25 万美元) 以及临时劳动法书记员和法院不断上涨的费用协调员 (39.5 万美元)。
- 额外投资 110 万美元用于审前服务，为酒精连锁装置提供充足的预算，并满足法院命令的监控量。

## 重点政策：支持处于危险局势中的受害者

本重点政策的主要预算建议包括：

- 转移以前由联邦《犯罪受害者法》(VOCA) 拨款资助的 3 个全职职位和 5 个合同职位，该拨款将在 24 财年为哈里斯县儿童和成人资源续签，总计\$468K。

- 将儿童评估中心的预算增加 778,000 美元，以资助 8 个全职职位和计划费用，这些职位和计划费用以前由联邦反对暴力侵害妇女法案 (VAWA) 拨款资助，该拨款将在 24 财年不再续签。

## 重点政策：减少对少年司法系统不必要接触

*目标：增加青年分流的百分比（包括心理健康干预）*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 在青年分流中心投资 900 万美元 ARPA 资金，为 13-17 岁从事低级别犯罪的青少年提供临时临时护理服务，重点是心理健康服务，药物使用治疗，家庭咨询，培训和其他支持。
- 提高少年缓刑部内少年督察官和少年缓刑官 的基本工资，以应对招聘和保留对问题青年的安全和康复至关重要的职位的挑战，这将被 1.8M 美元的重新招标所抵消与哈里斯县精神病学中心签订合同，并取消该部门内长期空缺职位的资金。

## 重点政策：减少刑事司法系统内的种族和经济偏见

*目标：减少按种族/族裔分列的监禁率差异*

此优先输出的主要预算**建议**包括：

- 为县法院提供\$650K 的额外资金，以满足法庭口译服务的需求。
- 将\$250K 的县法院和\$238K 的地区法院翻译费用转移到专用的特别收入基金（基金 2213），以减轻普通基金的负担并继续跟踪这是关键的预算驱动因素。

## 预算概览

以下是 22 财年和 22 财年的实际值概述，以及司法和安全目标领域内每个部门的已通过的 23 财年预算和 24 财年拟议预算。某些部门还计划在 24 财年初收到调整后预算的转账——这些部门和转移金额包含在下面的单独表格中。

部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年拟议
<b>正义与安全</b>				
第 14 上诉法院	53,118	-	38,881	38,881
第一上诉法院	53,668	-	38,881	38,881
社区监督	3,696,591	2,017,147	3,404,755	4,110,116
第 1 选区警员	46,951,214	30,571,862	45,364,315	48,612,247
第 2 选区警员	11,407,350	7,164,564	11,757,948	12,254,109
第 3 选区警员	19,363,932	12,617,530	19,919,058	20,729,763
第 4 选区警员	62,394,887	39,848,754	63,147,400	65,533,161
第 5 选区警员	44,444,598	28,685,304	46,582,350	48,374,601
第 6 选区警员	10,358,879	6,388,193	11,414,038	11,953,307
第 7 选区警员	14,592,764	8,711,861	15,647,290	16,160,570
第 8 选区警员	9,737,915	5,855,176	10,039,046	10,395,475
县法院指定收费	6,864,602	5,992,799	5,600,000	9,600,000
县法院	18,767,719	12,512,909	20,684,959	21,880,548
警长 - 拘留	251,688,977	163,535,851	254,470,133	291,935,597
警长 - 医疗	80,869,641	57,320,778	90,266,505	101,719,955
警长 - 巡逻和管理	248,240,767	160,633,711	258,969,789	290,058,729
地区检察官	97,392,545	64,367,952	99,341,100	114,540,226
地区文员	38,870,407	24,946,877	38,856,940	44,106,583
地区法院委任的收费	55,067,080	38,639,848	53,500,000	63,500,000
区域法院	30,836,147	19,542,163	32,536,078	36,016,054
国内关系	5,106,800	4,417,717	7,323,367	7,834,267

部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年拟议
消防队长	10,151,288	6,761,386	11,528,383	12,418,387
法医学研究所	37,783,944	22,647,441	38,436,325	41,033,029
治安法院, 1-1	2,330,243	1,436,449	2,455,754	2,569,039
治安法院, 1-2	2,302,473	1,378,262	2,603,808	2,701,035
治安法院, 2-1	1,087,665	664,364	1,175,455	1,252,355
治安法院, 2-2	935,233	568,987	1,116,350	1,153,529
治安法院, 3-1	1,779,101	1,107,470	1,961,367	2,043,676
治安法院, 3-2	1,237,771	814,310	1,378,862	1,428,321
治安法院, 4-1	3,190,647	1,928,871	3,381,047	3,544,658
治安法院, 4-2	1,616,746	989,398	1,787,394	1,814,620
治安法院, 5-1	2,246,613	1,271,734	2,553,056	2,654,649
治安法院, 5-2	3,218,901	1,933,211	3,415,110	3,543,611
治安法院, 6-1	819,750	572,542	855,256	910,542
治安法院, 6-2	773,951	434,841	954,039	990,064
治安法院, 7-1	1,155,766	711,597	1,363,092	1,417,203
治安法院, 7-2	858,024	595,941	1,184,241	1,222,957
治安法院, 8-1	1,249,459	810,878	1,393,988	1,455,613
治安法院, 8-2	728,479	482,361	989,710	1,021,105
少年缓刑	86,015,380	49,558,573	88,858,966	92,077,994
哈里斯县儿童和成人资源	27,816,185	16,963,526	27,822,385	30,129,581
司法与安全办公室	3,843,819	2,219,917	6,202,753	6,292,654
托管指派律师办公室	163,325	820,358	2,229,000	2,246,853
审前服务	22,252,980	13,327,784	25,439,125	28,171,651
1 号遗嘱法院	1,601,718	1,080,743	1,768,863	1,977,522
2 号遗嘱法院	1,529,744	957,975	1,657,523	1,747,834
3 号遗嘱法院	5,386,689	3,341,228	5,840,740	5,996,363
4 号遗嘱法院	1,607,244	1,024,838	1,702,431	1,911,090
5 号遗嘱法院	-	-	-	1,713,193
公设辩护人	27,093,174	18,769,383	32,521,150	42,566,083
警长的公务员制度	278,505	154,929	306,264	334,344

部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年拟议
<b>总</b>	<b>1,307,814,418</b>	<b>847,100,293</b>	<b>1,361,785,270</b>	<b>1,517,732,625</b>

**哈里斯县 (德克萨斯州)**  
**巡逻合同 - 截至 2023 年 7 月 28 日的收入调整**

部门名称	24 财年 计划转移	24 财年 拟议预算	24 财年 总预算
第 1 选区警员	536,055	48,612,247	49,148,302
第 2 选区警员	882,538	12,254,109	13,136,647
第 3 选区警员	2,846,102	20,729,763	23,575,865
第 4 选区警员	2,779,243	65,533,161	68,312,404
第 5 选区警员	1,612,215	48,374,601	49,986,816
第 6 选区警员	110,900	16,160,570	16,271,470
警长 - 巡逻和管理	2,716,553	290,058,730	292,775,283
	<b>11,483,606</b>	<b>501, 723, 181</b>	<b>513, 206, 787</b>

## 治理和客户服务

### 县目标

哈里斯县将通过使用数据来明智地投资纳税人的钱，从而示范高质量、透明和负责任的政府；通过不断审查和改进我们的政策、各部门服务项目的有效性；通过招聘和留住有才华和多元化的员工队伍；并与我们所有的社区互动并提供杰出的客户服务。

### 重点政策：提高供应商付款及时性

*目标：提高按时支付的发票百分比*

对这一重点政策的主要预算**建议**包括：

- 资助县行政办公室（OCA）完成先前批准的咨询合同，以支持采购到付款流程改进计划，费用为 48 万美元。
- 取消 3 名副县长中的 1 名，以反映 OCA 正在进行的重组。
- 为额外的采购运营人员提供资金 635,000 美元，以减少采购和采购订单的时间轴。

### 重点政策：扩大投票途径

*目标：提高登记投票的合格选民的百分比*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 额外拨款\$9.6M，为 2024 年 3 月的初选和初选决选的投票地点、人员和材料提供资金。
- 维持 1.6M 美元用于升级 23 财年批准的选举管理软件。
- 维持\$694K 的额外选举技术人员，以维修投票机，并培训 SFY22 批准的选举工作人。
- 2024 财年将继续维持之前批准用于选民外展和参与的 250 万美元 FLEX 资金。

### 优先结果：提供杰出的客户服务

*目标：建立和提高关键服务*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 为拖欠税收向县检察官的过渡提供资金减少了居民不付款的费用，总计 \$10.6M。

- 在 OMB 内创建一个慈善联络职位，代表哈里斯县制定与当地和国家慈善界接触的策略，费用为 193K 美元。
- 面对印刷和数字材料成本不断增加的情况，拨出 170 万美元的普通基金，以维持哈里斯县居民的公共图书馆馆藏水平。
- 额外分配 3000 万美元的短期债务，为警长办公室，警员和其他县部门订购 500 多辆车。
- 将 311 移动的资金增加 3.1 百万美元。
- 为普遍服务额外提供 3.3M 美元的资金，以增加 Microsoft 合同的成本。
- 将 350 万美元资金转入普通基金，用于以前通过其他来源支付的普遍服务费用，其中包括：170 万美元用于不可资本化的硬件/软件维护，100 万美元用于转入普通基金的 10 个职位。
- 将工程许可服务中的 14.5 个 FTE 从普通基金转移到消防法规，节省 \$1.6M。
- 将普遍服务的非劳动力预算减少 843,000 美元，以与历史支出保持一致。

## 重点政策：培养多元化和有效的工作环境

*目标：增加管理人员的多样性*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 创建人才招聘经理以实施全县范围内的员工敬业度计划，以提高员工保留率。
- 维持 \$1.2M 投资以增加 HRRM 的能力，以改善全县范围的招聘、分类和薪酬。
- 向 HRRM 分配 2.2M 美元的 ARPA 资金，以创建标准化的职位描述/分类，并确定县部门，种族和性别的薪酬不平等。

## 预算概览

以下是 22 财年和 23 财年的实际情况概述，以及治理和客户服务目标区域内每个部门的已通过的 23 财年预算和 24 财年拟议预算

部门名称	22 财年实际 值	SFY22 实际 值	23 财年通过	24 财年拟议
<b>治理和客户服务</b>				
评估区	14,047,947	7,000,537	14,960,000	14,960,000
县检察官	31,304,484	19,410,754	32,386,339	42,819,722
县审计员	24,240,120	15,690,402	27,671,229	29,222,760
县文员	18,956,646	11,710,263	18,698,970	19,929,581
县财务主管	1,109,070	723,530	1,314,899	1,331,164
选举管理	12,446,413	8,771,809	15,510,684	16,841,375
选举行动	11,813,655	18,712,100	13,360,850	24,620,276
一般行政	96,153,529	122,859,231	77,031,082	83, 856, 611
一般行政-储备金	-	-	15,000,000	10, 000, 000
一般行政 - 专员展期	-	-	28,741,450	-
人力资源管理	-	4,914,023	7,931,425	10,263,195
政府间与全球事务	1,570,449	872,605	1,820,938	1,898,011
管理与预算	14,105,298	4,096,020	7,604,514	7,735,256
县行政办公室	2,443,437	3,458,522	11,733,700	13,632,952
采购代理	9,241,435	6,180,252	10,320,325	13,474,710
税务评估员-收税员	30,641,149	19,267,560	31,679,145	34,585,050
CE 共享服务	71,184	16,166	-	-
通用服务	74,527,987	42,835,496	75,240,336	91,828,091
通用服务维修和更换	12,109,043	12,109,043	12,109,043	16, 6 00, 000
公用事业和租赁	18,165,614	12,905,256	19,000,000	29,483,935
<b>总</b>	<b>372,947,460</b>	<b>311,533,569</b>	<b>422,114,929</b>	<b>463,082,689</b>

## 健康与环境

### 县目标 – 健康

哈里斯县将通过实施预防性和响应性公共卫生策略，提供负担得起的高品质医疗保健，并解决健康的社会决定因素以消除差异并实现健康公平，从而改善整体健康和生活质量。

### 重点政策：减少 COVID-19 的传播

*目标：将 COVID-19 威胁级别移至绿色*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 将公共卫生部门的 COVID-19 部门过渡到流行病学、监测和新兴疾病部门，重点是为医疗保健提供商和社区合作伙伴提供疾病监测、数据分析和解释以及指导，以改善所有哈里斯县居民的健康和福祉。

### 重点政策：增加获得预防保健的机会

*目标：降低可预防的住院率，增加哈里斯县公共卫生 (HCPH) 妇女、婴儿和儿童 (WIC) 的参与度，增加获得医疗保险的机会*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 为公共卫生领域的 19 个全职职位分配 1.4M 美元的普通资金，这些职位以前由疾病控制和预防中心 (CDC) 拨款资助，该拨款将在 24 财年续签。这包括 16 名社区卫生工作者，他们在服务不足的社区提供健康教育和外展服务至关重要。
- 将公共卫生服务合同劳动力预算减少 100 万美元，以与历史支出保持一致。
- 承诺在 ARPA 资金中投入 600 万美元，以支持低收入，无保险的哈里斯县居民获得全方位的生殖保健选择，以帮助个人实现预期的生殖生活目标。
- 分配 600 万美元的 ARPA 资金来扩大慢性病预防，并创建 20 个职位来支持该计划，以减少哈里斯县慢性病风险行为的患病率和影响。

- 承诺\$23.7M的 ARPA 资金用于 (1) 支持 11 个计划，以扩大青年和家庭获得咨询服务、药物使用治疗和增加行为健康劳动力的机会，以及 (2) 为社区成员提供工具和培训，以支持彼此的情绪健康，加强社区行为健康、情绪健康和弹性。

## 县目标 – 环境

哈里斯县将通过社区推动的空气、水和土壤质量改善、致力于使用清洁能源、通过自然基础设施实践提高防洪抵御能力、减少有害温室气体排放以及为每个居民提供优质绿色空间，应对气候变化对边缘化社区的根本原因和不成比例的影响。

### 重点政策：减少哈里斯县直接温室气体排放

*目标：减少县车辆和建筑能源使用的直接温室气体排放*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 投资 330 万美元用于购买约 40 辆电动汽车的短期债务，并在治安官办公室、工程部、普遍服务部、防洪区和收费公路管理局开展新的试点项目。
- 与德克萨斯州节能办公室谈判，以 0.25% 的利息获得 340 万美元的贷款，用新型变速冷水机替换 1111Fannin 的 1970 年代的冷水机，预计可节省 40% 以上的能源。
- 投资约 3400 万美元用于 HOT 债券，用于 NRG 公园能源效率项目的新设备和升级，这将被公用事业节省所抵消。

### 优先结果 - 减少接触危险化学品和铅

*目标：根据危害指数减少*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 向污染控制服务部门分配 108,000 美元的美国财政部地方援助和部落一致性基金 (LATCF)，用于一次性购买设备，以改善该部门的运作。
- 向铅减排和预防计划投入 2000 万美元的 ARPA 资金，其中包括健康家庭计划，重点是提高“热点”地区对铅相关问题的认识。

## 预算概览

以下是 22 财年和 23 财年的实际情况概述，以及健康和环境目标领域内每个部门的已通过的 23 财年预算和 24 财年拟议预算。

部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年拟议
<b>公共卫生</b>				
儿童评估中心	9,376,996	6,132,436	9,108,585	10,495,149
心理健康 - 中医药保健	22,567,171	13,455,850	23,067,171	23,067,171
公共卫生服务	40,016,127	23,359,611	46,581,022	51,426,251
德克萨斯 A&M Agrilife (德州农工) 农业生活	878,102	558,228	990,977	1,107,722
<b>环境</b>				
污染控制	7,445,814	4,617,317	9,449,305	9,800,407
<b>总</b>	<b>80,284,210</b>	<b>48,123,442</b>	<b>89,197,060</b>	<b>95,896,700</b>

## 住房和经济发展

### 县目标 – 住房

哈里斯县将增加获得、激励和投资优质、负担得起和抗洪的住房的机会，这些住房在全县范围内广泛可用，建立安全和健康的社区，促进经济机会，并为所有居民提供休闲绿色空间。

### 重点政策：减少游民现象

*目标：哈里斯县将减少游民的居民人数*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 为以前由联邦《犯罪受害者法》（VOCA）拨款资助的 4 个全职职位分配\$329K 的一般资金，该职位将不会在 24 财年续签。哈里斯县儿童和成人资源的这笔资金将保留现有的住房案例管理服务，以培养有无家可归风险的青少年。
- 划拨 220 万美元普通资金建立 ACCESS Harris Homelessness Cohort，将为无家可归者提供协调一致的护理，为他们提供资源以改善他们的健康和自给自足。
- 在 Knowles-Rowland House 投资 7.2M 的 ARPA 资金中，这是一个永久性的支持性住房开发项目，为那些渴望摆脱无家可归的人提供服务。
- 在 ARPA 资金中拨款 400 万美元，通过社区合作伙伴和非营利机构为低收入居民提供驱逐辩护法律服务。

### 重点政策：增加获得优质、负担得起的住房的机会

*目标：哈里斯县将努力实现保存和创造的经济适用房数量，降低住房和交通成本负担率*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 资助社区服务部的 13 个新的全职职位，以支持使用 ARPA 资金成功实施和监测经济适用房项目。
- 分配 1500 万美元的 ARPA 资金购买 100 多套单户住宅，其中许多将进入该县的小区土地信托计划，以提供和保留长期的经济适用房。

- 向 ARPA 投资 7.3M 美元的资金用于收购和预开发黄色出租车项目 (Yellow Cab Project) , 该项目将包括单户和多户住宅单元, 包括社区空间, 绿地以及步行和行人友好的设施。
- 使用 ARPA 资金 420 万美元购买 Kingsland Park 多户住宅开发项目的土地, 新建 5 个经济适用房并保留 141 个现有单元。
- 根据得克萨斯州税法 11.1825, 制定一项政策, 允许某些低收入住房项目申请免税, 总额高达 1.5M 美元。
- 将 23.2 万美元 (相当于 3 个从事复原力工作的全职普通基金社区服务外展职位) 转入赠款和特别收入基金。
- 由于计划和服务缩减, 部分终止社区服务部的办公空间租赁, 为普通基金节省 131,000 美元。

## 县目标 – 经济机会

哈里斯县将通过积极努力保持竞争力并扩大工人、小企业和社区驱动投资的机会, 同时解决这样做的历史和当前经济不平等问题, 从而促进包容和有弹性的当地经济。

## 重点政策: 促进小企业和 M/WBE 企业的增长

*目标: 哈里斯县将增加小的收入, 并增加分配给 M / WBE 的县采购资金的百分比*

本重点政策的主要预算**建议**包括:

- 维持\$492K 的一般资金, 以恢复经济公平与机会部的 23 财年拟议预算, 以实施专员法院的优先事项。
- 资助三个新的供应商多样性项目监视器, 以支持 MWBE 项目监控的增加, 使用\$309K 的普通资金。
- 在 ARPA 上投资 6.4 百万美元, 用于哈里斯中心小企业援助计划, 为小企业和企业家提供量身定制的技术援助和加速器赠款。
- 分配 60 万美元的 FLEX 资金用于对 Harris Hub 计划进行全面评估, 以确保满足计划指标和 ARPA 要求。

## 重点政策：增加获得优质工作的机会，并增加生活工资和福利

*目标：哈里斯县将增加生活工资的工作，并提供福利，并减少按种族/民族和性别划分的就业和工资差异*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 资助三个新的工资率监测器，以支持增加合规监测，以确保县承包商满足现行的工资和附加福利要求，使用\$309K 的普通资金。
- 承诺为参与组织提供\$9.7 百万的 ARPA 资金，以实施 Hire Up Harris 计划，提供高质量的工作培训计划，为居民提供技术或部门培训、执照、学位或其他行业认可的资格，以及职业成功培训、具体的就业渠道和全方位服务支持。
- 为学徒优势计划投资 \$10.9M，通过提供支持和财政资源来扩大和创造就业机会，以增加计划的成功完成和过渡到工作，从而为经历就业不足的哈里斯县居民创造机会。

## 重点政策：扩大获得负担得起的优质儿童保育的机会

*目标：哈里斯县将增加负担得起的优质托儿所的数量*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 向幼儿影响基金分配了 \$7.9M 的 ARPA 资金，以支持德克萨斯儿童医院 UpWORDS 计划、First3Years 安全婴儿计划和联盟家庭儿童保育计划。
- 在 ARPA 基金中投资 1.5M 美元，以支持县连接与全县 63 个组织签订合同，为学龄儿童提供暑期充实计划，以解决整个县的教育差异。
- 用 ARPA 资金投资 4800 万美元，以支持儿童保育能力：合同时段试点计划，与各中心签订合同，为 1,000 个家庭提供服务。

## 预算概览

以下是 22 财年和 23 财年的实际情况概述，以及住房和经济发展目标领域内每个部门的已通过的 23 财年预算和 24 财年拟议预算。

部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年拟议
<b>住房和经济机会</b>				
社区服务	16,322,672	15,715,559	21,155,243	21,234,426
经济公平与机会	1,838,971	2,777,031	4,769,091	6,081,179
图书馆	38,033,620	22,258,660	38,217,345	41,386,978
退伍军人服务	981,332	793,624	1,375,374	1,456,716
<b>总</b>	<b>57,176,595</b>	<b>41,544,874</b>	<b>65,517,053</b>	<b>70,159,299</b>

## 防洪 \*

### 县目标

哈里斯县将通过全面、公平和有效的预防、缓解和回应策略来降低防洪风险并加强弹性。

### 重点政策：降低建筑物（家庭、学校、企业等）被淹的风险

*目标：哈里斯县将逐年减少易受 1% ATLAS 14 事件损坏的建筑物数量，并逐年减少易受防洪影响的*结构数量

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 提供\$4.1M 用于整体通货膨胀带来的增加，包括\$2.1M 用于沉积物清除和修复，\$1.2M 用于植被管理。
- 为春季割草周期恢复 300 万美元，该周期作为默认为无新收入的一部分被削减。
- 拨款 2.5M 美元用于防侵蚀和灾难恢复。
- 提供\$815K 来资助联邦渠道的监管维护。
- 拨款 635,000 美元用于资助额外的基础设施维护。
- 额外资助\$600K 用于维护 24 财年上线的新设施。

### 重点政策：在大多数人面临防洪风险的地方公平地投资于防洪

*目标：哈里斯县将加强防洪投资与最需要的地区*

本重点政策的主要预算**建议**包括：

- 将 HCTRA 盈余收入的\$40M 捐款从防洪信托基金重定向到专员细分排水项目，符合得克萨斯州交通法第 284.0031 节的要求。
- 分配 2 亿美元的债券资金来改善社区排水，这将降低社区的防洪风险，同时提高灾害期间交通网络的弹性。
- 为 CDBG 支持，项目交付和管理要求提供\$ 885K 的防洪服务。
- 拨款 40 万美元继续防洪资产管理计划的下一阶段工作，以公平有效地管理维护。

---

\*防洪区和 2018 年防洪债券计划通过单独的防洪特定税率提供资金。

- 分配\$7.7M 的普通基金储备，以重新安置居住在有严重，重复防洪历史且没有资格获得联邦灾难恢复基金的社区的家庭。

## 预算概览

以下是 22 财年和 22 财年的实际情况概述，以及防洪目标区域内每个部门的已通过的 23 财年预算和 24 财年拟议预算。

部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年拟议
<b>防洪</b>				
防洪部门 *	96,638,816	57,824,609	114,000,000	\$128,200,000
<b>总</b>	<b>96,638,816</b>	<b>57,824,609</b>	<b>114,000,000</b>	<b>\$128,200,000</b>

\*防洪区使用基金 2890 作为其运营和维护预算。

## 运输

### 县目标

哈里斯县将促进无障碍、负担得起、公平、可靠、安全和可持续的交通选择，以促进整个地区人员和货物的有效流动。

### 重点政策：增加道路安全; 并努力减少严重事故

*目标：哈里斯县将减少在县设计和/或维护的道路上造成严重伤害的死亡和事故*

本重点政策的主要预算建议包括：

- 为零愿景计划分配 5000 万美元的债券资金，以改善道路安全。

### 重点政策：改善道路质量

*目标：哈里斯县将减少不合标准的道路英里数（路面状况指数低的英里数；符合条件的道路将根据使用情况和类型定义）*

本重点政策的主要预算建议包括：

- 与 23 财年相比，将辖区一般流动转移增加 3400 万美元。
- 分配 1 亿美元的债券资金，以改善最需要的道路质量。

### 重点政策：提高交通運輸效率

*目标：哈里斯县将根据县开发的项目减少移动人数与车辆行驶里程（VMT），并增加多式联运的使用*

重点政策预算中包括的主要举措：

- 在 24 财年投资无障碍计划，以加速将该县现有的 120+ 车道英里收费公路系统转变为全电子收费公路。
- 实施专员法院批准的新收费政策，该政策为 EZ Tag 用户提供收费公路折扣，并为没有转发器的用户收取更高的费率。

- 将 \$900M 2022 债券授权中的\$90 百万 (10%) 分配给县部门, 为项目快速有效地推进提供工程和管理支持。

## 预算概览

以下是 22 财年和 22 财年的实际情况概述, 以及交通目标区域内每个部门已通过的 23 财年预算和 24 财年拟议预算。

部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年拟议
<b>运输</b>				
工程*	73,817,342	37,510,382	59,697,224	78,633,832
设施与物业维护	(1, 170)	-	-	-
收费公路管理局 - 5302 (收费公路) **	225,337,330	138,838,417	292,500,000	365,827,200
收费公路管理局 - 5310 (隧道和渡轮) **	5,934,269	3,003,522	10,800,000	11, 825, 700
<b>总</b>	<b>305,087,771</b>	<b>179,352,321</b>	<b>362,997,224</b>	<b>456,286,732</b>

\*從 22 财年开始设施与物业维护的预算显示在县工程师办公室内

\*\*收费公路管理局使用 5302 和 5310 资金作为其运营和维护预算。

## 专员法庭

### 预算概览

以下是 22 财年和 22 财年的实际情况概述，以及专员法院目标区域内每个部门的已通过的 23 财年预算和 24 财年拟议预算。 请注意，2 财年 4 拟议预算仅反映新的资金金额，专员法院结转将包括在通过的预算中：

部门名称	22 财年 实际值	SFY22 实际值	23 财年 通过	24 财年拟议
<b>专员法庭</b>				
第 1 选区专员	35,123,548	20,359,101	37,114,926	39,759,044
第 2 选区专员	43,877,756	24,682,462	37,114,926	39,759,044
第 3 选区专员	38,347,137	26,442,970	37,114,926	39,759,044
第 4 选区专员	33,281,489	21,203,351	37,114,926	39,759,044
县长	10,214,409	5,855,769	9,771,834	10,458,679
<b>总</b>	<b>160,844,339</b>	<b>98,543,653</b>	<b>158,231,538</b>	<b>169, 494, 855</b>

部门名称	估计期初余额的 75%	24 财年新预算	24 财年总建议
<b>专员法庭</b>			
第 1 选区专员	23,823,010	39,759,044	63,582,054
第 2 选区专员	15, 829, 093	39,759,044	55, 588, 137
第 3 选区专员	5, 709, 236	39,759,044	45, 468, 280
第 4 选区专员	20,713,359	39,759,044	60, 472, 403
县长	-	10,458,679	10,458,679
<b>总</b>	<b>66,074,699</b>	<b>169,494,855</b>	<b>235, 569, 553</b>

## 一般政府-部门 202 支出预算明细

部门 202 是预算和会计系统中的一般行政部门，旨在捕获由于全县范围的成本性质而无法分配给特定部门的支出。资本公积也列在部门 202 的预算中，但此处未显示。

描述	22 财年实际			24 财年拟议 *
	数据	SFY22 实际	23 财年通过	
年度 TIRZ 付款	15,540,075	14,374,849	15,656,134	16,308,140
诉讼费用	5,220,501	5,102,983	11,000,000	12,500,000
监狱外包	-	-	-	12,000,000
23 财年巡逻合同	-	-	-	11,483,606
未编入预算的储备金	-	4,317,880	15,000,000	10,000,000
年度财产保险	4,219,428	6,409,600	7,666,689	7,666,689
杂项费用和服务	5,033,361	6,209,368	2,000,000	5,300,000
额外的 24 财年巡逻合同	-	-	4, 436, 000	4, 436, 000
ACT 集合软件	-	-	-	4,000,000
最终收益	-	4,622,952	3,307,803	3, 347, 927
EPIC 年度维护 (监狱和哈里斯中心)	-	-	3, 200, 000	3, 200, 000
医院区报销 (少年拘留)	998,973	643,830	1, 750, 000	2, 000, 000
囚犯护理 - 纪念赫尔曼/圣何塞夫	489,950	3,768,241	500, 000	1,515,686
踏频/美国运通服务费	699,233	578,009	767,593	1,113,563
审计费用/研究	897,740	709,820	950,000	1, 000, 000
执法/监狱研究	-	-	-	1, 000, 000

\*经济发展计划已转移到 DEEO 的基线预算中。

\*\*哈里斯县包括 24 财年各部门节省的 500 万美元空缺。

描述	22 财年实际 数据	SFY22 实际	23 财年通过	24 财年拟议 *
网络安全保险	-	-	1,000,000	1,000,000
年度会员资格	373,853	295,209	450, 000	510, 000
基于人力资源的索赔/侵权	-	254,694	400, 000	400,000
Linebarger 法院收藏	-	-	480,000	75,000
LIDAR 项目收费	973,372	58,351	470,049	-
经济发展计划	707,458	513,444	-	-
网络安全投资	-	-	5, 200, 000	-
薪酬研究/薪酬公平实施	-	-	5,000,000	-
公用事业通货膨胀	-	-	5,332,541	-
机队通货膨胀	-	-	1,469,904	-
信息技术通胀	-	-	1,632,395	-
燃油充气	-	-	2,661,974	-
项目访问	-	-	1,700,000	-
全县空缺储蓄**	-	-	-	(5,000,000)
<b>总</b>	<b>35,153,944</b>	<b>47,859,230</b>	<b>92,031,082</b>	<b>93,856,611</b>

# 资本计划建议



图片：布雷斯河口的赖斯桥 - 防洪项目

哈里斯县的资本建设计划 包括各种资本投资的提案。这些投资标的可以是有形的，如建筑物或专用设备，也可以是无形的，如定制软件。 这些项目通常由本县融资，并通过从价税、公路运输收入和合作伙伴资金（如补助金）偿还。 各项目可分为 3 个阶段：规划，详细设计和实施。 以下内容将讨论本县的 24 财年资本计划。

### 24 财年资本计划

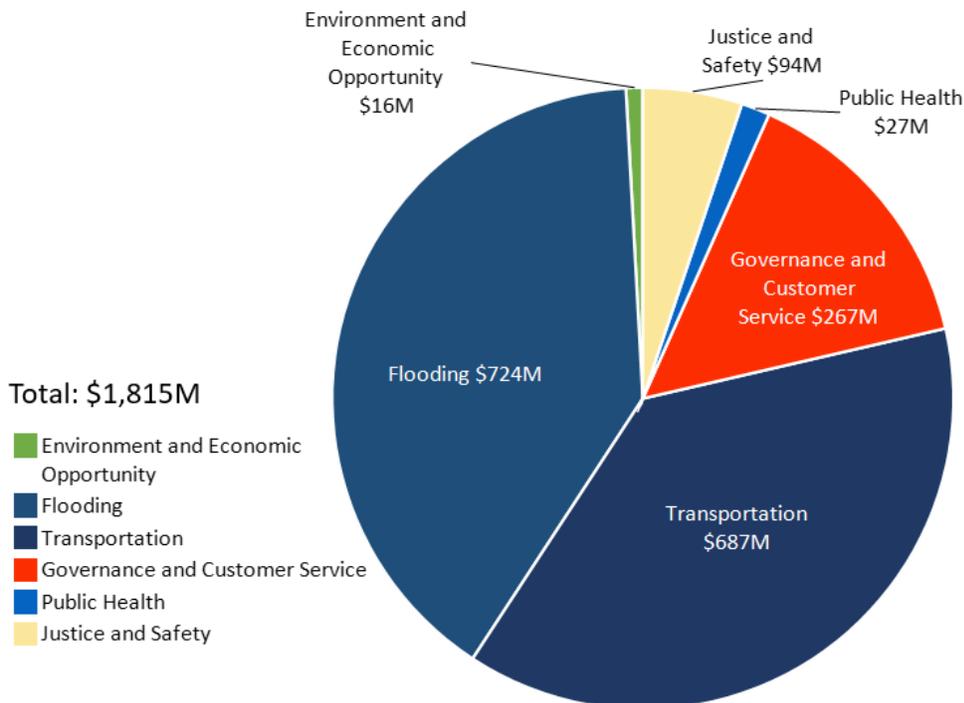
哈里斯县将继续进行大量资本投资，其中大多数的投资将用于防洪和收费公路运输项目。

本县目前依据各项目初始需求预测 24 财年的资本计划。 随着项目的推展，成本，范围及时间可能会发生变化，并非所有项目都可以继续下去。 此外， 本县并未排除在本年度增加其它资本计划。 因此以下内容不一定代表 24 财年正式的预算。

### 24 财年资本计划预计需求

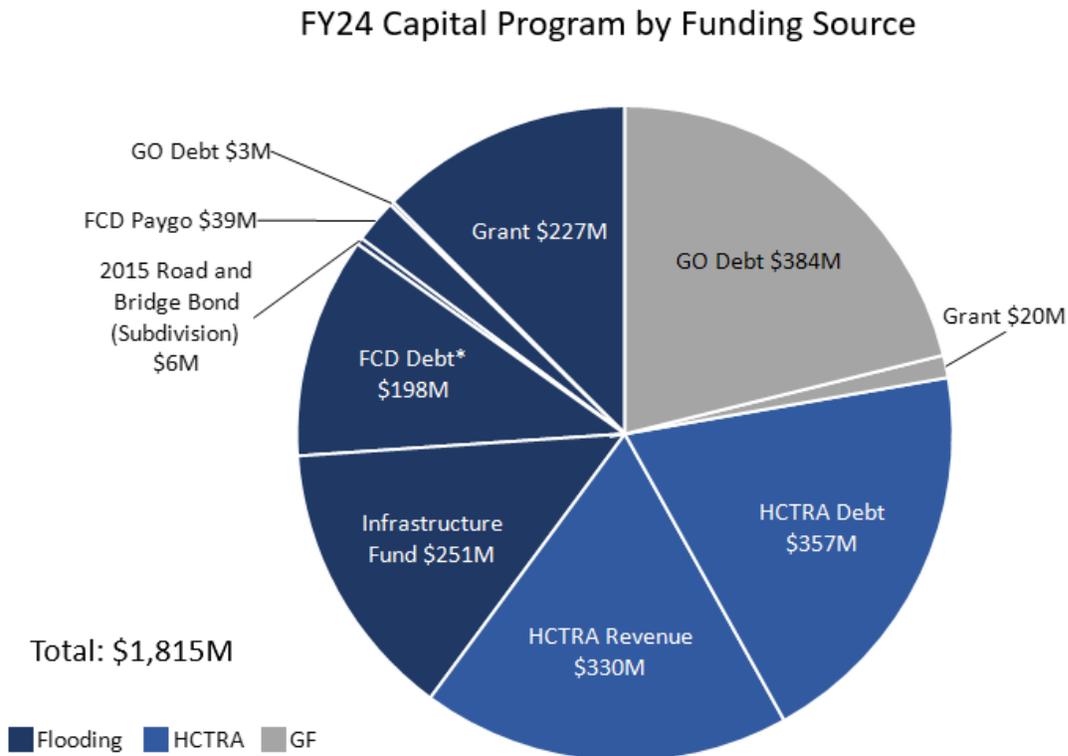
总体而言， 哈里斯县将在下一个资本年度审议大约 18 亿元 的资本计划。 其中防洪支出将超过 7 亿元， 包括超过 2 亿 5 千万元的道路和桥梁排水计划。 公路运输项目今年也将扩大实施，主要为公路运输部门开始扩大船舶航道大桥和通行（以前称为全自动收费）计划的建设工作。

資本計劃用途示意圖



## 24 财年资本计划资金来源

资金来源示意图



\*

\*防洪部门债务融资包括选民批准的 2018 年防洪债券，包括作为洪水防治信托一部分的债券基金。2018 年防洪债券项目自由债务，补助款和营运资金支付。

## 24 财年资本项目

### 已批准项目

正在进行的项目包括：

- 2018 年防洪债券计划 – 本县将优先投资“状态危急”的项目，以提高防洪减灾的效率。
- 船舶航道桥梁 – 本县历史上最大的单笔 资本计划， 将更新老旧的桥梁以提高驾驶员和船舶航道用户的安全性
- 3-1-1 服务专线 – 一站式服务，允许居民请求非紧急服务并指派相关部门专责处理
- 包德温·伯特歇尔 图书馆修复计划 – 修复包德温·伯特歇尔图书馆并加强防洪设施，包括防洪屏障、结构改造和加固建筑围护结构
- 更换执法人员设备 – 升级执法人员专用的加固笔记本电脑、防弹背心和泰瑟枪
- 翻新地区刑事和遗嘱认证法院– HB 3474 法规要求本县新设了六个地区法院和一个遗嘱认证法院。 本县将翻新现有的刑事司法中心和家庭法律中心以因应这项要求。

### 24 财年拟议的潜在项目

在准备 24 财年资本建设计划时，预算部门已从县内各部门收集了潜在新项目的提案。 该部门已收到 87 个来自多个目标领域的新提案。

#### 选举授权

哈里斯县的融资金额大部分由选民在选举中授权。 于 2022 年 11 月，本县选民批准发行高达 12 亿元的债券，包括高达 1 亿元用于公共安全项目，高达 9 亿元用于道路和桥梁项目，最高 2 亿元用于公园和步道。 此外，本县计划在先前投票通过的家庭法律中心项目使用高达 7 千万元资金，以确保该设施能够继续安全营运。 此外，虽然哈里斯县卫生部门独立征收税款、另设董事会和债务评级，但已表示计划在 2023 年 11 月向哈里斯县选民提交 25 亿债券提案。

- **公共安全债券 (高达 1 亿元)**：某些司法和安全项目可能非常适合这笔资金。哈里斯县执法机构提出了 14 个可以加强哈里斯县公共安全的项目。 鉴于提案的复杂性和提案的各种可能性仍处于早期调查阶段，因此尚未为每个潜在项目编制正式概算。 随着提案未来更加明朗，本县将评估各提案的资格是否合乎经选举授权的债券或是需要使用其他经批准的资

金来源。 预算部门建议将 1 亿元资金中的 1 千万元分配给工程部门，用于项目管理和行政。

- **道路和桥梁 (高达 9 亿元) / 公园和步道 (高达 2 亿元)**：虽然这些项目由辖区管理，并没有正式反映为预算部门的资本计划，但这些大型债券授权将影响税率和县运营。 专员法院已授权将总投票权的 10% 分配给工程部门进行项目管理和行政。 预算部门预计将在 23 财年末或 24 财年初开始向这些项目的区域提拨。
- **家庭法律中心 (高达 7 千万元)**：专员法院授权为家庭法律中心提供第一笔 5 百万元的资金。 哈里斯县选民于 2007 年 11 月批准了高达 7 千万元的资金予家庭法律中心。

### 新的连续项目提案

共计有 26 个连续（以前称为“进行中”）项目，用于资本维护和设备，这些项目代表了对本县基础设施的重大投资。 这些项目在 23 财年获得 1 亿 6 千万元的授权，我们预计 24 财年的总授权至少为 1 亿 2 千万元。

连续项目是指没有特定结束日期的项目，但仍代表对县设施、财产或无形资产（如软件）的重大资本投资。 资金通常用于专业设备购买和资本设施和科技项目。 今年，本县营运部门提出了两个新的连续项目：

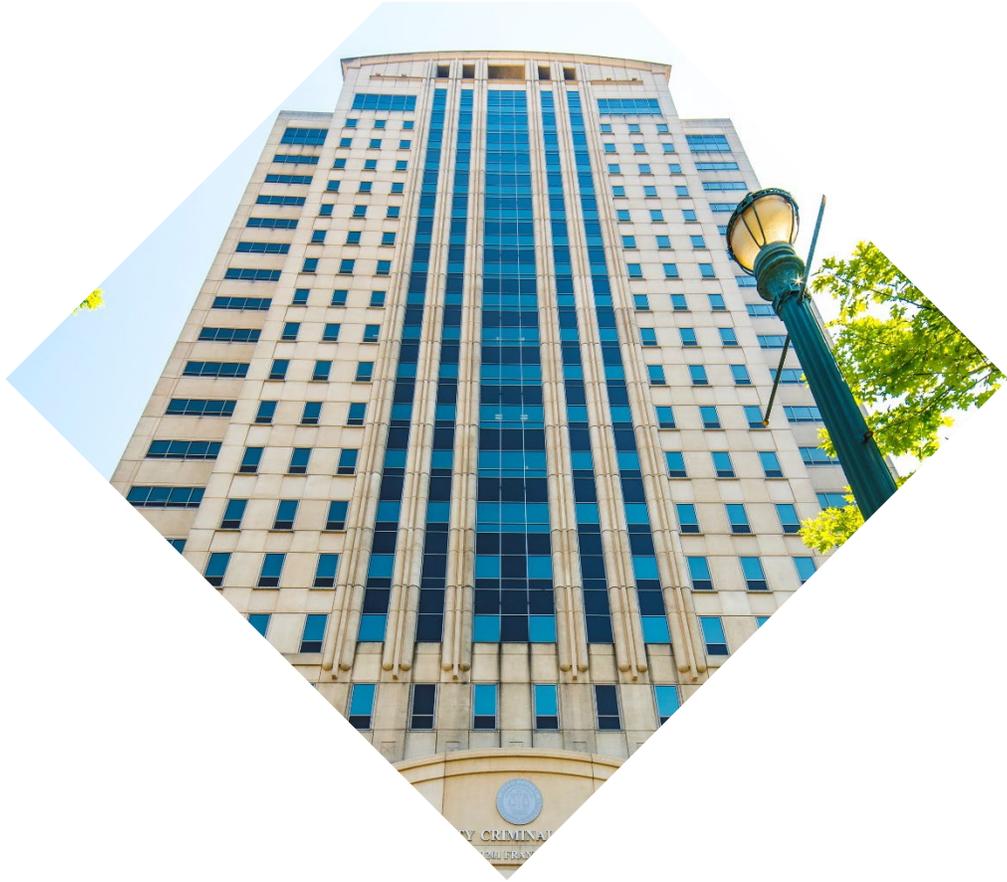
- **公务车汰换计划**：从 23 财年开始，哈里斯县开始资本化大多数新购入的公务车，并将公务车的需求作为整体资本和基础设施计划的一部分。
- **执法设备更换**：从 23 财年开始，执法部门使用的加固笔记本电脑，防弹背心和泰瑟枪需求将作为资本计划的一部分进行审查，并将按照预定的时间重新安置和升级。

### 全县新资本计划提案

预算部门向本县所有部门征求了新项目的建议。 共计提出有 87 个尚未授权的新项目请求，总计超过 2 亿 5 千万元，涉及以下几个目标：

- **部门治理和客户服务 (2 千 3 百万元)**：共计 14 个项目，以提高本县为县居民提供卓越治理和客户服务为目的。 其中包括：
  - 翻新本县资产中的建筑物

- 设立多个许可证办理处
- 确保县内各公共设施符合无障碍空间的法规规定
- 住房和经济发展（约 2 百万元）：哈里斯县公共图书馆已经为各个图书馆分馆提交了 16 个资本计划提案，这些专案有助于翻新或添购新的专业设备（如参考台或书架）。
- 交通（1 亿 4 千万元）：公路部门提出的 1 个项目将用于购买该部门目前租用的建筑物，预计用于热线服务中心和图像审查中心。
- 公共卫生（约 2 千 4 百万元）：哈里斯县公共卫生部门提出了 30 个项目，以增强公共卫生的服务：
  - 启用病例管理系统，以搜集关键数据相关的服务，并能够与外部卫生系统整合
  - 建立社区健康与暴力预防中心，为该部门员工提供一个安全的场所，以便与社区互动并进行调解和治疗。
  - 在柯蒂斯·尤因·国王中学校内设立谢尔顿健康中心以扩大公共卫生服务范围。
- 司法与安全（至少 9 千 4 百万元）：来自各个司法和安全部门的 30 个项目。这些项目的规模各不相同，有些项目有资格得到公共安全债券的融资。
  - 县警长办公室提议扩大位于县内阿塔斯科萨的培训学院，为执法和消防队长提供更多的培训空间。
  - 地区书记员办公室提议翻新现有的县法院，增加 7 个审判室，以容纳 6 个新的地区法院和一个新的遗嘱认证法院。
  - 少年缓刑部提出了一个项目，以改善和现代化少年司法设施，为青少年提供新家具和东西，开放式办公景观，治疗师治疗空间的新设施和职业培训中心。



# 所有其他基金

图片：C 区间司法中心

以下资金包括来自特殊来源的收入或由于法规、运营或其他考虑而分配给特定需求的资金。 这些其他特别基金的年度结余会逐年递转。 因此，已通过的预算不仅将基于新的收入，还将基于 23 财年末的可用资源。 这些资金的核准预算将在会计部门估计后公布。

### 应急基金、研发基金

在 2022 年短期财政年度，专员法院投票决定退还各部门的剩余应急资金，并且在 23 财年之后不会继续进行报告。

### 流动基金

流动基金包括从公路部门转移的剩余收入，为整个县符合条件的交通项目提供资金。 符合条件的用途受到《德克萨斯州交通法》第 284.0031 节管辖，包括道路、街道、高速公路或其他相关设施的研究、设计、建造、维护、维修或运营。

24 财年预算建议将 2 亿 4 千 2 百万元的流动资金转移到专员辖区。 包括从公路部门盈余中额外提取 3 千万元，并将原定向抗洪信托基金提供的 4 千万元重新规划到专员辖区，这些资金将用于符合第 284.0031 节要求的道路相关项目。 此外，工程部门将获得共计 4 千 5 百万元，其中包括 2 千 5 百万元用于于项目管理和行政及 2000 万元用于交通建设。 本县交通建设资金将主要支持本县的交通信号，包括新信号和现有交通信号维护。 并将支持相关研究和一些其他交通费用。

部门	24 财年预估收入
专员辖区	\$ 242,000,000
工程部门	\$ 45,700,000
<b>总计</b>	<b>\$ 287,700,000</b>

### 美国救援计划

2021 年，在《美国救援计划法案》（ARPA）通过后，美国财政部向哈里斯县拨款 9.15 亿元的新型冠状病毒地方财政恢复基金，目标是加速从新型冠状病毒疫情的经济和公共卫生影响中恢复来。 专员法院迅速采取各项措施，建立了合理的架构来选择项目并执行，以确定投资能带动整体复苏。

自那时以来，专员法院已在五个优先事项上投入 6.43 亿元：

- 社区卫生健康 - 1.61 亿元
- 住房 - 1.2 亿元
- 就业与教育 - 2.07 亿元
- 执法与治安 - \$1.2 亿
- 县务营运 - 3 千 5 百万元

投资组合	重点领域	美国救援基金 (百万)	弹性基金 (百万)	总额 (2023 年 6 月)
社区卫生健康	食品与营养	7.7		7.7
	干净的街道，安全的 社区	4.4	6.5	10.9
	新型冠状病毒肺炎防 治	12.6		12.6
	哈里斯健康服务	18.4		18.4
	环境健康：领先	20		20
	医疗保健访问	22.6		22.6
	行为健康	23.7		23.7
	哈里斯健康网	45		45
	<b>健康总计</b>		<b>154.4 百万</b>	<b>6.5 百万</b>
住房	重返社会	4.6		4.6
	供水和下水道基础设 施	5.6		5.6
	流浪者计划	46.7	0.7M	47.4
	社会住宅	62.3		62.3
<b>住房总数</b>		<b>119.2 百万</b>	<b>0.7 百万</b>	<b>119.9 百万</b>
就业与教育	劳动力发展	20.6	0.4	21
	小型企业	39	2.6	41.6

	学龄前幼儿发展	53.9	2.1	56
	家庭财务稳定	88.4		88.4
<b>就业与教育总计</b>		<b>201.9 百万</b>	<b>5.1 百万</b>	<b>207 百万</b>
<b>执法与治安</b>	预防暴力	9	5.8	14.8
	执法与治安	104.3	0.8	105.1
<b>正义与安全总计</b>		<b>113.3 百万</b>	<b>6.6 百万</b>	<b>119.9 百万</b>
<b>县务营运</b>	选举		2.5	2.5
	县务营运	23.9	8.6	32.5
<b>县务营运总计</b>		<b>23.9 百万</b>	<b>11.1 百万</b>	<b>35 百万</b>
<b>总额 (2023 年 6 月)</b>		<b>612.7 百万</b>	<b>30 百万</b>	<b>642.7 百万</b>

弹性基金由专员法院于 2022 年 6 月设立，旨在支持与美国救援重点政策一致的项目，普通基金比联邦基金更适合这些项目。普通基金在使用本地供应商方面提供了更大的灵活性，简化行政流程，并参考了不同报价，是以能够更快地执行某些项目。

弹性基金预算是通过将最初在普通基金预算中符合美国救援计划条件的费用重新规划由美国救援计划专责基金（2651）支出。

## 偿债和资本基金

用于核算本县分配给基本建设项目的资本基金资源。资本基金可以通过发行债务筹集并计划在一段时间内偿还。偿债基金用于偿付本县由长期债务所衍生预定本金和利息。如果本县取消融资计划或发行新债务，预估的偿债金额将随之异动。

## 特别收入基金

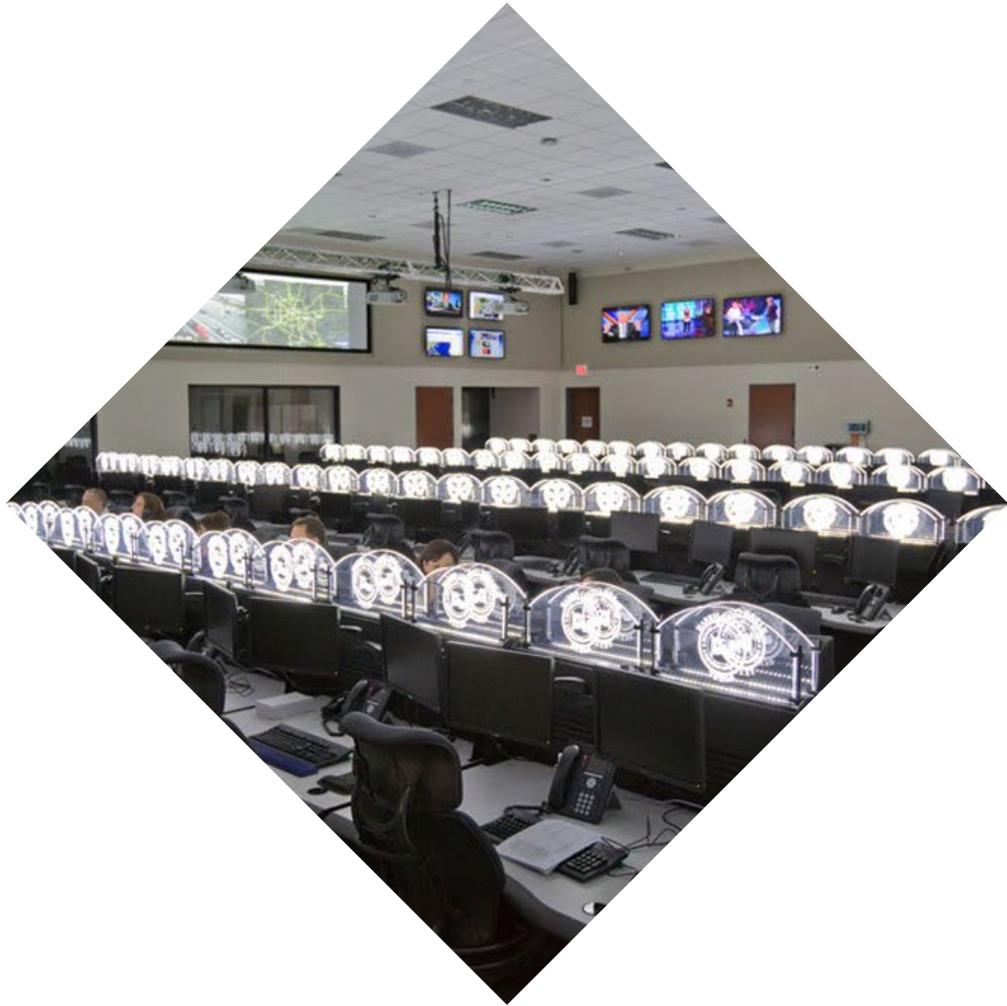
用于核算受法律限制或承诺用于资本项目或偿债以外的特定目的的特定收入来源的收益。哈里斯县有多项特别收入基金，包括来自防洪部门、育乐事业和酒店税收入。

### 自营基金

用于核算类似于私营部门的业务，其收入须通过健全的财务管理。自营基金可以来自公众服务，也可以是内部服务。哈里斯县的自营资金包括收费道路，车辆维护，无线电业务，监狱，健康保险和风险管理服务。

### 其他基金

如上所述，将以会计部门的估算将作为预测各项基金收入的基础。



# 附录

图片：Transtar-Harris 县紧急行动中心

## 附录 A-部门预算

## 普通基金预算

部门	部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年提案
35	CE 共享服务	71,184	16,166	-	-
91	评估区	14,047,947	7,000,537	14,960,000	14,960,000
100	县长	10,214,409	5,855,769	9,771,834	10,458,679
101	第 1 选区专员	35,123,548	20,359,101	37,114,926	39,759,044
102	第 2 选区专员	43,877,756	24,682,462	37,114,926	39,759,044
103	第 3 选区专员	38,347,137	26,442,970	37,114,926	39,759,044
104	第 4 选区专员	33,281,489	21,203,351	37,114,926	39,759,044
200	县行政办公室	2,443,437	3,458,522	11,733,700	13,632,952
201	管理与预算	14,105,298	4,096,020	7,604,514	7,735,256
202	一般行政	96,153,529	122,859,231	77,031,082	83,856,611
202	一般行政-储备金	-	-	15,000,000	10,000,000
204	政府间与全球事务	1,570,449	872,605	1,820,938	1,898,011
205	经济公平与机会	1,838,971	2,777,031	4,769,091	6,081,179
207	司法与安全办公室	3,843,819	2,219,917	6,202,753	6,292,654
208	工程	73,817,342	37,510,382	59,697,224	78,633,832
212	人力资源管理	-	4,914,023	7,931,425	10,263,195
213	消防队	10,151,288	6,761,386	11,528,383	12,418,387
270	法医学研究所	37,783,944	22,647,441	38,436,325	41,033,029
272	污染控制	7,445,814	4,617,317	9,449,305	9,800,407
275	公共卫生服务	40,016,127	23,359,611	46,581,022	51,426,251
283	退伍军人服务	981,332	793,624	1,375,374	1,456,716
285	图书馆	38,033,620	22,258,660	38,217,345	41,386,978
286	国内关系	5,106,800	4,417,717	7,323,367	7,834,267
289	社区服务	16,322,672	15,715,559	21,155,243	21,234,426
292	通用服务	74,527,987	42,835,496	75,240,336	91,828,091
293	通用服务维修和更换	12,109,043	12,109,043	12,109,043	16,600,000

部门	部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年提案
296	心理健康	22,567,171	13,455,850	23,067,171	23,067,171
297	设施与物业维护	-1,170	-	-	-
298	公用事业和租赁	18,165,614	12,905,256	19,000,000	29,483,935
301	第 1 选区警员	46,951,214	30,571,862	45,364,315	48,612,247
302	第 2 选区警员	11,407,350	7,164,564	11,757,948	12,254,109
303	第 3 选区警员	19,363,932	12,617,530	19,919,058	20,729,763
304	第 4 选区警员	62,394,887	39,848,754	63,147,400	65,533,161
305	第 5 选区警员	44,444,598	28,685,304	46,582,350	48,374,601
306	第 6 选区警员	10,358,879	6,388,193	11,414,038	11,953,307
307	第 7 选区警员	14,592,764	8,711,861	15,647,290	16,160,570
308	第 8 选区警员	9,737,915	5,855,176	10,039,046	10,395,475
311	治安法院, 1-1	2,330,243	1,436,449	2,455,754	2,569,039
312	治安法院, 1-2	2,302,473	1,378,262	2,603,808	2,701,035
321	治安法院, 2-1	1,087,665	664,364	1,175,455	1,252,355
322	治安法院, 2-2	935,233	568,987	1,116,350	1,153,529
331	治安法院, 3-1	1,779,101	1,107,470	1,961,367	2,043,676
332	治安法院, 3-2	1,237,771	814,310	1,378,862	1,428,321
341	治安法院, 4-1	3,190,647	1,928,871	3,381,047	3,544,658
342	治安法院, 4-2	1,616,746	989,398	1,787,394	1,814,620
351	治安法院, 5-1	2,246,613	1,271,734	2,553,056	2,654,649
352	治安法院, 5-2	3,218,901	1,933,211	3,415,110	3,543,611
361	治安法院, 6-1	819,750	572,542	855,256	910,542
362	治安法院, 6-2	773,951	434,841	954,039	990,064
371	治安法院, 7-1	1,155,766	711,597	1,363,092	1,417,203
372	治安法院, 7-2	858,024	595,941	1,184,241	1,222,957
381	治安法院, 8-1	1,249,459	810,878	1,393,988	1,455,613
382	治安法院, 8-2	728,479	482,361	989,710	1,021,105
510	县检察官	31,304,484	19,410,754	32,386,339	42,819,722
515	县文员	18,956,646	11,710,263	18,698,970	19,929,581
516	选举运营	11,813,655	18,712,100	13,360,850	24,620,276
517	县财务主管	1,109,070	723,530	1,314,899	1,331,164

部门	部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年提案
520	选举管理	12,446,413	8,771,809	15,510,684	16,841,375
530	税务评估员-收税员	30,641,149	19,267,560	31,679,145	34,585,050
540	警长 - 巡逻和管理	248,240,767	160,633,711	258,969,789	290,058,729
541	警长 - 拘留	251,688,977	163,535,851	254,470,133	291,935,597
542	警长 - 医疗	80,869,641	57,320,778	90,266,505	101,719,955
545	地区检察官	97,392,545	64,367,952	99,341,100	114,540,226
550	地区文员	38,870,407	24,946,877	38,856,940	44,106,583
560	公设辩护人	27,093,174	18,769,383	32,521,150	42,566,083
601	社区服务	3,696,591	2,017,147	3,404,755	4,110,116
605	审前服务	22,252,980	13,327,784	25,439,125	28,171,651
610	县审计员	24,240,120	15,690,402	27,671,229	29,222,760
615	采购代理	9,241,435	6,180,252	10,320,325	13,474,710
700	区域法院	30,836,147	19,542,163	32,536,078	36,016,054
701	地区法院委任的收费	55,067,080	38,639,848	53,500,000	63,500,000
821	德州农工 (Texas A&M) 农业生活	878,102	558,228	990,977	1,107,722
840	少年缓刑	86,015,380	49,558,573	88,858,966	92,077,994
845	警长的公务员制度	278,505	154,929	306,264	334,344
880	哈里斯县儿童和成人资源	27,816,185	16,963,526	27,822,385	30,129,581
885	儿童评估中心	9,376,996	6,132,436	9,108,585	10,495,149
930	第一上诉法院	53,668	-	38,881	38,881
931	第 14 上诉法院	53,118	-	38,881	38,881
940	县法院	18,767,719	12,512,909	20,684,959	21,880,548
941	县法院指定收费	6,864,602	5,992,799	5,600,000	9,600,000
945	托管指派律师办公室	163,325	820,358	2,229,000	2,246,853
991	遗嘱认证法庭第一号	1,601,718	1,080,743	1,768,863	1,977,522
992	遗嘱认证法庭第二号	1,529,744	957,975	1,657,523	1,747,834
993	遗嘱认证法庭第三号	5,386,689	3,341,228	5,840,740	5,996,363
994	遗嘱认证法庭第四号	1,607,244	1,024,838	1,702,431	1,911,090
995	遗嘱认证法庭第五号	-	-	-	1,713,193

部门	部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年提案
	<b>小计</b>	2,052,883,194	1,384,356,213	2,127,801,624	2,395,000,000
	<b>营运资金</b>	-	-	461,112,399	-
	<b>总</b>	<b>2,052,883,194</b>	<b>1,384,356,213</b>	<b>2,588,914,023</b>	<b>2,395,000,000</b>

## 收费公路运营基金

部门	部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年提案
050	收费公路管理局 - 5302 (收费公路)	225,337,330	138,838,417	292,500,000	365,827,200
050	收费公路管理局 - 5310 (隧道和渡 轮) *	5,934,269	3,003,522	10,800,000	11,825,700
<b>总</b>		<b>231,271,599</b>	<b>141,841,939</b>	<b>303,300,000</b>	<b>377,652,900</b>

## 防洪运营资金

部门	部门名称	22 财年实际值	SFY22 实际值	23 财年通过	24 财年提案
090	防洪部门*	96,638,816	57,824,609	114,000,000	128,200,000
202	一般行政	582,006	7,303,829	100,761,328	
<b>总</b>		<b>97,220,822</b>	<b>65,128,438</b>	<b>214,761,328</b>	<b>128,200,000</b>

\*\*收费公路管理局使用 5302 和 5310 资金作为其运营和维护预算

## 附录 B-词汇表

术语	描述
收益	在赚取收入时记录收入（无论当时是否收到现金）和在收到货物和服务时记录支出（无论当时是否支付现金）的会计方法。
从价税	是一种税，其金额基于交易或财产的价值。
分配	分配给特定部门的资源金额或部分。
评价	对财产价值的评估或估计。
拨款	为特定目的从指定基金账户中支出和承付指定金额的立法机构。
ARPA	《美国救援计划法案》（ARPA）是美国国会通过并于 2021 年 3 月签署成为法律的 1.9 万亿美元经济刺激计划。ARPA 包括州和地方财政恢复基金（SLFRF），该基金向州、地方和部落政府提供直接援助，以支持应对 COVID-19 突发公共卫生事件并从中恢复。
债券	组织可以出售并同意在指定日期（称为“到期日”）之前偿还债券面额的债务工具。
资本基金	为资助随时间推移而折旧的长期资产而预留的资金。
资本建设计划	未来 5-10 年的资本项目和未来来源清单。
基本建设改善项目	对县资产的投资。资产可以是有形的，也可以是无形的。示例包括街道和排水设施建设、建筑物的重大重建或维修以及定制软件的开发。
资本公积	为重大长期投资项目或其他预期费用预留的资金或账户。
结转	每个基金在财政年度结束时的余额，这将是下一个会计年度的期初基金余额。
结转	上一年度拨款，用于支付尚未支付的在留费用。
社区发展整笔拨款	通过住房和城市发展部（HUD）提供的联邦整笔拨款旨在支持社区发展活动，以建立更强大，更有弹性的社区。
社区发展整笔拨款- 灾难恢复 (CDBG-DR)	通过住房和城市发展部（HUD）提供的联邦整笔拨款旨在为城市，县和州提供乌普室温/h 电子学习产品，以从总统宣布的灾难中恢复过来。

术语	描述
<b>义务证书</b>	一种公共债务工具，可以在未经选民批准的情况下发行，并由税收和/或费用收入支持。可以签发 COS 用于购买主要资本支出，建筑物拆除和基础设施改善。
<b>当前服务级别 (CLS)</b>	该县下一财政年度成本的年度 OMB 预先决策预测。
<b>生活成本调整</b>	加薪旨在维持员工薪酬与通货膨胀的购买力。
<b>货币市场</b>	资本支出的临时融资工具。由质押收入和循环信贷协议担保的本票。期限从 1 天到 270 天不等。商业票据负债通常直接偿还或转入债券等长期债务。
<b>居民消费价格指数</b>	衡量城市消费者为一篮子消费品和服务支付的价格随时间推移的平均变化。
<b>偶然性</b>	通常为紧急情况或未编入预算的意外支出预留的预算准备金。也可以为未确定确切成本的计划或服务设置应急计划。
<b>偿债</b>	未偿还债券的本金和利息支付。在一定时期内为偿还因发行债券、债务凭证或其他债务而产生的债务的未偿债务而需要支付的一系列利息和本金。
<b>赤字</b>	支出超过预计收入的金额。
<b>累赘</b>	以订购单、合同或薪金承诺形式出现的债务，应记入批款，并为此保留部分批款。在得到偿付或免除实际负债时，它们不再是产权负担。
<b>企业基金</b>	为政府设施和服务的购置、运营和维护提供资金和核算而设立的基金，这些设施和服务完全或主要由用户收费自给自足。这类基金采用权责发生制会计。
<b>开支</b>	在会计系统中记录的收到的货物成本或提供的服务。账目按权责发生制或修改权责发生制记账，无论是否支付现金，均予以确认支出。如果账户以收付实现制记账，则只有在支付现金后才予以确认。
<b>恐惧</b>	县审计员编制的可用资源的最终估计。
<b>联邦拨款</b>	直接从联邦政府获得或由联邦政府资助的赠款在授予县之前流经该州。
<b>财政年度 (财政年度)</b>	适用年度预算的十二个月期限，政府单位确定其财务状况和业务结果。

术语	描述
惠誉评级	国际认可的信用评级机构。
弹性基金	为支持与 ARPA 重点政策一致的项目而设立的特别基金，资金来自通过将符合 ARPA 条件的费用转移到 2651 基金而提供的预算。基金 1040 将成为普通基金集团的一部分。
防洪合同税收债券	县政府发行的债券，用于资助防洪项目。根据防洪工程合同，从县收到的款项中支付。该县付款的义务得到了其征税承诺的支持，每 100 美元的评估价值限制为 0.80 美元。
防洪债券	防洪部门发行的债券，用于资助防洪项目。他们从年度财产税中支付，每 100 美元的运营和偿债评估价值限制为 0.30 美元。
抗洪信托	由专员法院于 2021 年设立的资金集合，用于完成当前和未来的防洪风险降低项目。抗洪信托可用于存在合作伙伴资金缺口或合作伙伴资金不太可能实现的项目。
没收资金	扣押联邦和州法院授予执法实体的资金。
全日制同等学历 (FTE)	预计在一年的全部或部分时间内填补组织内职位的所有员工的估计年度总工时除以 2,088。全职员工的年带薪小时数 26.1 支付期为 2,088，包括假期、假期和病假。
基金	一个独立的财政和会计实体，拥有一套自平衡的账户，用于记录现金和/或其他资源以及所有相关的负债、义务、储备金和股权，这些负债、义务、储备金和权益被隔离开来，目的是进行特定活动或实现某些目标。
普通基金	县内最大的基金。设立该基金是为了为一般收支提供资金和会计，并按修改后的权责发生制运作。该基金可用于任何合法的市政目的。该基金的收入来源包括财产税和销售税、执照和许可证、罚款、费用等。该基金用于公共安全、人类和文化服务、公园和娱乐、公共工程和一般政府管理等最基本的运营服务。
一般义务 (GO)	由发行辖区的信贷和征税权而不是特定项目的收入支持的市政债券。他们从该县有限的 0.80 美元税收中偿还。它们是根据选民授权签发的。
授予	一个政府单位对另一个政府单位的资金来源的贡献。捐款通常用于帮助支持特定功能，即图书馆资料、禁毒执法等。

术语	描述
医疗基金	该县有一个单独的基金来核算员工医疗保健费用和收入来源，包括县缴款和员工保费。
酒店入住税 (HOT)	对酒店住宿征收的税。我在休斯顿有 6% 的州税，7% 的休斯顿税，2% 的哈里斯县税和 2% 的哈里斯县 - 休斯顿体育局税。
I&S 费率	利息和沉没是产生足够资金以支付当年所有债务偿还和商业票据偿还所需的税率。
公益辩护人	县为那些被指控犯罪但无力支付自己的律师/律师费用的人提供刑事辩护服务。
基础设施基金	为跟踪道路和桥梁细分排水计划成本而设立的特别基金。
M/WBE	少数民族和妇女拥有商业企业。
维护和运行率 (M&O)	维护和运营费率是县税率中支持该县运营支出的部分。 该县还设定了用于支付该县债务的偿债率。
成熟	投资或债务的本金或规定价值到期并可收回的日期。
流动基金	专项基金用于跟踪与收费公路网络相关的全县交通计划的一部分，这些项目是与收费公路网络相关的全县交通计划的一部分。
移动性与纽带	与《德克萨斯州交通法》第 284.0031 节中定义的道路、街道或高速公路项目有关。
穆迪	国际认可的信用评级机构。
运营预算	经常支出计划及其拟议的筹资方式。 年度运营预算控制该县大部分融资、收购、支出和服务交付活动的主要手段，也是州法律要求的。
成果预算编制	结果预算使资源与结果保持一致的预算过程。 预算围绕县的重点政策在服务层面进行组织。
PEAR	可用资源的初步估计（由县审计员编制）。
永久改善债券	为资助公共工程建设、购买汽车、设备和机械、改善土地和建筑物以及与任何这些项目相关的专业服务而发行的一般义务债务。
投资组合	OMB 项目组合经理与之密切合作以确定预算需求的部门集合。
选区	每个哈里斯县专员的定义区域。

术语	描述
<b>重点政策</b>	专员法院在八个县目标领域确定的理想结果：司法与安全、经济机会、住房、公共卫生、交通、防洪、环境以及治理与客户服务。 预算为这些领域的优先事项提供资金。
<b>自营基金</b>	为跟踪业务类型功能的收入和支出而创建的特殊业务类型基金（例如停车基金、无线电基金等）。 这些基金也称为企业基金。
<b>公共改善应急基金</b>	为在全县范围内发生紧急情况而设立的应急基金，其中许多费用预计将由 FEMA 报销（飓风、COVID-19 等）。
<b>新冠病毒研发基金</b>	为跟踪预计不会由 FEMA 报销的 COVID 相关费用而设立的特别基金。
<b>收益债券</b>	通过非普通基金专用收入流（如通行费或酒店税）支付偿债的债券。
<b>征求建议书（招标书）流程</b>	从有兴趣与县开展业务的供应商处获得建议书请求的过程。 超过一定限额的购买是必需的。
<b>道路债券</b>	用于资助道路项目的一般义务债务。
<b>罗尔情人</b>	哈里斯县以前的做法是各部门将其总预算盈余结转到新财政年度。 22 财年，除专员法院辖区外，所有县级部门都停止了。
<b>标准普尔（标普）</b>	国际认可的信用评级公司。
<b>SB2</b>	参议院法案 2 是一项财产税改革法案，于 2020 年 1 月 1 日生效。 该法案的一个主要方面是将县可以在没有选举的情况下从现有房产中收取的财产税金额从每年 8% 减少到 3.5%。
<b>SB6</b>	参议院第 6 号法案禁止释放被指控犯有个人债券暴力犯罪的人，而是要求他们能够公布法院设定的现金金额，或向保释债券公司支付一定比例的现金。 它还不允许那些因任何重罪指控被捕的人在暴力刑事案件中已经保释出狱，则不允许他们无现金释放。
<b>高级留置权</b>	在其他留置权之前对财产施加的第一个担保权益。
<b>SFY22</b>	2022 财年短（2022 年 3 月-2022 年 9 月）。
<b>特别收入基金</b>	由财产税以外的其他资金（即特殊税、通行费、服务费）支持的非一般基金。

术语	描述
<b>次级留置权收入债券</b>	为资助与收入流相关的资本项目和设施（即收费公路收入）而发行的债券。次级留置权债券是在由于某些债券限制而存在未偿还的高级留置权债券时发行的。
<b>盈余</b>	收入或拨款超过实际支出的金额。
<b>税务和次级留置权收入 (HOT) 债券</b>	酒店入住税债券可以发行，以资助促进旅游业和会议/酒店业的项目。该县承诺以 0.80 美元的税收承诺来支持债券，但最终，它们由 HOT 税的收入偿还。
<b>税收增量再投资区 (TIRZ)</b>	城市和县用于吸引开发商在空置土地或破旧物业上投资项目的经济发展工具。
<b>转移</b>	预算/项目在同一基金内不同部门之间或基金之间的移动。
<b>税务真相 (TNT)</b>	税收真实性是得克萨斯州宪法中体现的概念，要求地方征税单位让纳税人了解税率建议，并为纳税人提供限制增税的机会。

