

2025 财年

提议预算

HARRIS 县



HARRIS 县



提议的年度预算

2025 财年

2024 年 10 月 1 日– 2025 年 9 月 30 日

专员法院

Lina Hidalgo

县法官

Rodney Ellis

第 1 选区专员

Adrian Garcia

第 2 选区专员

Tom S. Ramsey, P.E.

第 3 选区专员

Lesley Briones

第 4 选区专员

由县行政管理和预算办公室编制

Diana Ramirez, 县行政长官

Daniel Ramos, 预算主任

为制定以下 2025 财年预算做出贡献的现任和前任工作人员。

Amiel Chen	Jeff Jackson	Paige Abernathy
Amy Perez	Jennifer Rubio	Paul Fagin
Adam Prosk	Jimmel Aquino	Rhea Woodcock
Bhumit Shah	Jorge Godinez	Romeo Solis
Brianna Jenkins	Kevin Seat	Ronny Velez
Brooke Boyett	Leah Barton	Shain Carrizal
Camilla Flores-Reyes	Lindsey Anderson	Sheronda Drew
Deandre Prince	Lisa Lin	Taylor Wright
Dominic Lai	Lucinda Silva	Trudy-Ann Durace
Gloria Martinez	Mason Natale	Wanwei Tang
Hank Griffith	Melvic Degracia	Wendi Welch
Janet Gonzalez	Mike Mattingly	William McGuinness

专员法院



Lina Hidalgo

县法官



Rodney Ellis

第 1 选区



Adrian Garcia

第 2 选区



Tom S. Ramsey, P.E.

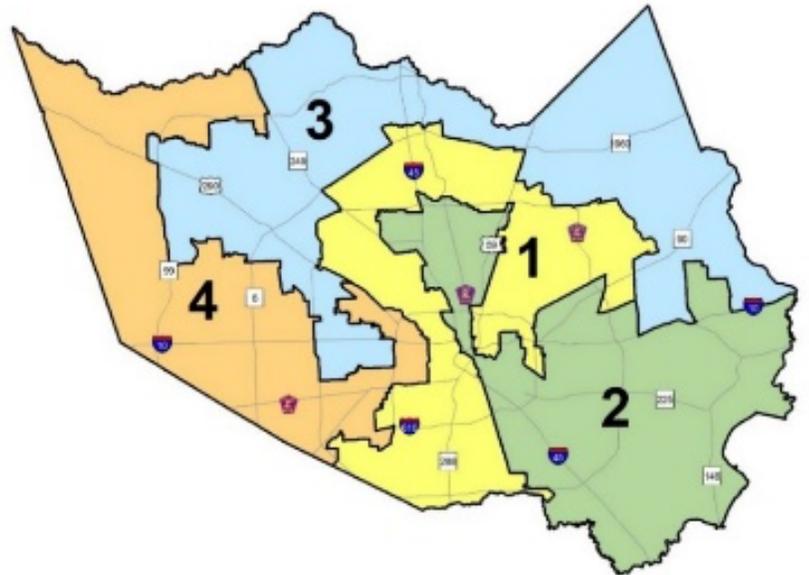
第 3 选区



Lesley Briones

第 4 选区

Harris 县选区



来自预算主任的信息

尊敬的各位法官和专员：

本人荣幸地向大家介绍 Harris 县提议的预算，其中涉及普通资金、Harris 县收费公路局 (HCTRA)、Harris 县医院区和防洪区。

在这份预算中，OMB 力求大幅减少本县的普通基金赤字，同时让支出与最近通过的战略计划更为契合。此预算还包含用于目前针对本县工作人员开展薪酬公平调研的 5000 万美元。此预算反映了本县对司法系统的承诺，设立三家新的地区法院，并对公设辩护人给予前所未有的投资。2025 年是 Harris 县 5 年计划的开局之年，OMB 提议的预算还包括第一批价值 2630 万美元的期权。预算还反映了专员法院的一项决策，即，让选民同意将 Harris 县防洪收入增加 1 亿美元。

诚请大家对提议的预算发表意见。



Daniel Ramos

执行总监

Harris 县预算编制办公室

Harris 县 2024 财年的税率和 2025 财年提议的年度预算

Harris 县专员法院为 Harris 县、Harris 县防洪区、医院区和休斯顿港务局设定了 2024 年的税率。维护和运营 (M&O) 及偿债服务 (I&S) 单独设立税率。除非选民在选举时批准更高的税率。否则州法规限定了 M&O 税率的增加。专员法院针对 2024 纳税年提议了本县和防洪区的税率，如在 8 月 15 日通过，则需要 11 月对税率做出选举。因此，本县和防洪区的决策在 2024 年进度加快，以便在法院同意时可以满足选择截止日期要求。规划的 2024 税率时间表是：

本县和防洪区	医院区/ 休斯顿港
投票提议税率 (8 月 6 日)	投票提议税率 (9 月 10 日)
召开听证会 (8 月 15 日)	召开听证会 (9 月 19 日)
正式投票通过税率 (8 月 15 日)	正式投票通过税率 (9 月 19 日)

使用 Harris 中央评估区 (HCAD) 在 7 月底提供已核实应纳税估值计算税率。本县可以使用这一经核实的估值通过税率，也可以根据预计 HCAD 会在 8 月末提供的已核实申报通过税率。

专员法院可以通过的税率范围是由法规设立的，未经选举，不得超过“选民批准的税率”(VAR)。如果专员法院未能通过税率，则仍使用“无新收入”(NNR) 税率。2024 年 8 月 6 日，税务局将税率计算转交给本县和防洪区的专员法院，并计划在 2024 年 8 月 15 日移交对港口和医院区的计算。

本手册涵盖 Harris 县和 Harris 县防洪区。医院区、Harris 卫生系统和休斯顿港务局的预算详细信息另行单独列出。

目录

目录	1	战略目标.....	27
HARRIS 县概况	1	计划和服务.....	28
县政府	2	业绩指标.....	29
全县组织结构图	3	五年财务计划.....	29
该县概况.....	4	资本改善计划 (CIP)	31
人口增长	4	预算编制的基础.....	32
年龄.....	5	预算控制.....	32
多元化.....	6	收入	33
家庭收入中值.....	7	简介.....	34
贫困率.....	8	2025 财年预计的普通资金收入.....	34
执行摘要	10	税务收入.....	35
财务优势.....	11	非税务收入.....	35
经济、增长和税收影响	12	防洪区.....	37
当前服务水平	15	偿债	40
预算主导因素	16	概述.....	41
监狱成本	16	债务工具类型	42
贫困人员辩护	16	历史性偿债.....	43
自然灾害	17	公路和公园债券	45
医疗保健费用.....	17	永久改善债券 (PIB)	45
合同巡逻	19	防洪合同税	46
联邦援助和美国救援计划	19	防洪区.....	46
FEMA 新冠疫情公共援助计划.....	21	Harris 县收费公路管理局.....	48
预算计划	22	酒店占用税	48
批准的收入和支出.....	23	到期的总体债务	49
预算流程和政策	24	预算建议.....	50
预算流程时间表	25	打造更安全、更公平的 Harris 县:	52
财年变更.....	26		
依照结果编制预算.....	27		

重点目标：减少全县的暴力犯罪。.....	52	重点目标：创造更多能养家糊口的工作，确保 各种教育程度工人的安全、福利和稳定。.....	61
重点目标：改善监狱的安全和卫生条件。	53	预算概述.....	61
重点目标：减少刑事法律制度中的种族、民族 和经济差异。	53	帮助居民得到稳定的住房	62
重点目标：提高整个法律制度的效率。	53	重点目标：建造和保留经济适用房，尤其是对 低收入家庭而言。	62
预算概述	53	重点目标：减少居民遭到驱逐/丧失抵押品赎回 权的比率。	62
让所有社区的居民身心更加健康	56	重点目标：让无家可归的人逐渐能有永久 住房。	62
重点目标：社区成员养成更好的健康习惯。 56		预算概述.....	63
重点目标：让居民有更多机会得到良好的医疗 护理，包括预防和行为健康。	56	让我们的社区有安全、可靠、公平分配且维护良 好的基础设施.....	64
重点目标：提高儿童的健康水平。	56	重点目标：扩大和优化运输方案。	64
预算概述	57	重点目标：结合使用 Harris 县的交通网络和 Vision Zero 计划，确保全面的安全。	64
尽可能减小气候变化和灾害的影响	58	重点目标：让居民有更多机会使用安全、 干净、让人愉悦的绿色空间。	64
重点目标：到 2030 年将 Harris 县运营产生的 温室气体排放减少 40%。	58	重点目标：改善 Harris 县交通、防洪和其他基 础设施的状况和防灾能力。	64
重点目标 - 公平地减少气候变化和灾害对健 康、经济和其他方面的影响	58	预算概述.....	65
重点目标：加强防灾和救灾工作。	58	政府行政/其他.....	66
重点目标：鼓励居民、企业和公共机构大幅减 少其对环境的负面影响，为我们地区的健康贡 献力量。	59	背景	66
预算概述	59	预算概述.....	66
打造更为包容的经济.....	60	专员法院	68
重点目标：增加少数民族企业和女性拥有的企 业的数量。	60	预算概述.....	68
重点目标：为工人提供培训和其他支持 (例如，托儿)，让他们全身心投入当地的经 济建设。	60	综合政府部门 - 部门 202 支出预算明细.....	69
重点目标：确保 Harris 县在创业和企业增长方 面始终在地区名列前茅。	60	资本项目建议	71

2025 财年资本计划	72
预计的 2025 财年资本计划需求.....	72
预计的 2025 财年资本计划出资来源.....	72
2025 财年资本项目	74
进行中的已批准项目.....	74
2025 财年提议的潜在项目.....	75
所有其他资金	77
应急资金, R&R 资金	78
能效资金	78
流动资金	78
设施资金	78
基础设施资金	78
IJS 资金	78
美国救援计划	78
偿债和资本资金	80
特殊收入资金	80
权益资金	80
其他资金	80
附录	81
附录 A – 部门预算	82
普通资金预算.....	82
收费公路运营资金.....	86
防洪运营资金.....	86
附录 B – 术语表	87
附录 C – 部门资金关系	93

Harris 县概况



县政府

Harris 县是德克萨斯州的一个政治分支机构，专员法院是该县的管理机构。它由从整个县选出的县法官和四名专员组成，每名专员分别从不同的县选区选出，任期四年。县法官是专员法院的主审官。在 Harris 县政府内部，共有 87 个工作部门，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，负责对县政府进行日常监督，并与所有县的民选官员进行协调。部分由任命的部门负责人的机构，以前受专员法院领导，现在则由县行政官直接领导。县行政官兼任县预算官，负责执行专员法院制定的目标和政策。

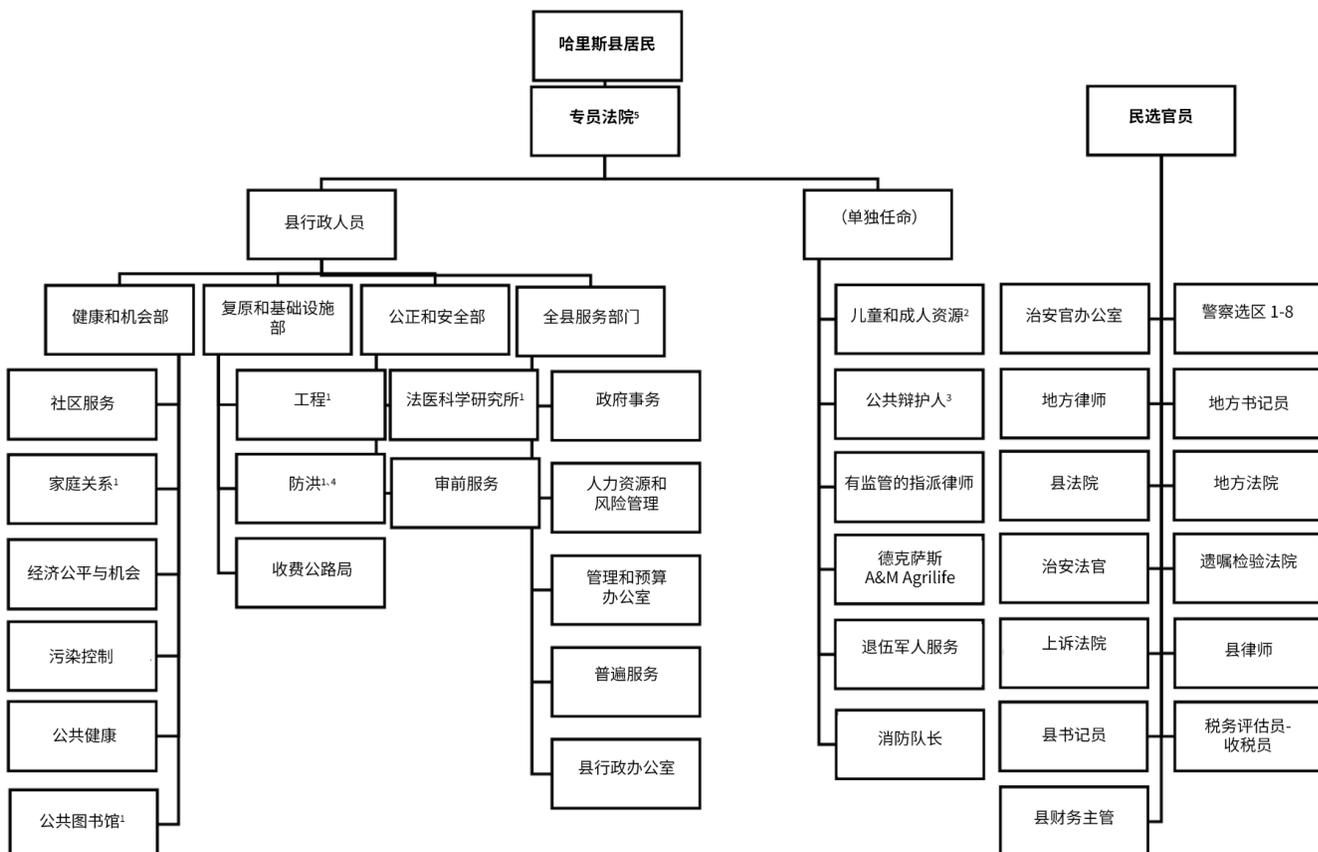
根据法规，每年县预算官必须提出预算，专员法院必须批准预算。预算拨款给县政府部门、附属机构和特定储备账户。预算是一份重要的政策文件，为来年确定优先工作事项。

专员法院必须在下一财政年度之前批准以下资金和部门的预算，它们包含在预算书的第一卷中：

- 普通资金（包括公共改善应急资金和 HCTRA 的流动性转移）
- Harris 县收费公路局 (HCTRA)
- Harris 县防洪区

最后，虽然运营由任命的委员会管理，但要由专员法院审批医院区 Harris 县健康系统 (HHS) 的预算。

全县组织结构图



其他部门

- 由地方法官任命的县审计员
- 由采购委员会任命的采购代理
- 少年委员会任命的少年感化主任
- 县刑事法院法官任命的法院管理办公室主任
- 地方法官任命的地方法院管理主任
- 单独委员会任命的儿童评估中心主任
- 由专员法院、治安官和地方检察官任命的公务员委员会

备注

- ¹ 县行政长官雇用和解雇部门主管需要得到专员法院的批准。
- ² 由民选官员委员会或集体而非专员法院雇用和解雇部门主管。
- ³ 专员法院雇用和解雇部门主管必须考虑单独委员会的建议。
- ⁴ 县行政长官担任防洪负责人，具有法规规定的权利和责任，对防洪区进行监督。另外一名执行主任保留日常业务职责和权力。
- ⁵ 县法官监督国土安全部和应急管理办公室。

该县概况

Harris 县成立于 1836 年，于 1837 年组建机构，分为四个选区，由专员法院管辖。

德克萨斯州 Harris 县是美国第三大县，也是德克萨斯州最大的县，居民比人口第二多的德克萨斯县多 220 万。它是 480 万人的家园，其中包括该县所在地休斯顿的 230 万居民。该县占地 1777 平方英里，位于德克萨斯州海湾沿岸，毗邻休斯顿港，人口大致在建制区和非建制区平均分布。Harris 县拥有超过 200 万的非建制区，这在全国是独一无二的。如果非建制的 Harris 县是一个城市，那么它将是德克萨斯州第二大城市和美国第五大城市。除了休斯顿，该县还包括其他 33 个城市的全部或部分，以及 12 个大型非建制人口聚集区，也称为人口普查指定地。

Harris 县的实际年度 GDP 为 4950 亿美元，占德克萨斯州经济总量的 21%，人口的 16%。其劳动力为 240 万人，16 岁及更大年龄的人口就业率为 67.3%。该地区的经济以能源和相关产业为基础，但近年来，制造、建筑、政府、教育和保健服务业都有所增长。休斯顿港是美国最大的墨西哥湾沿岸港口，也是美国第五繁忙的港口，在过去几年里，其业务也稳步增长，目前在美的外国水运吨位上排名第一。总体而言，有超过 100,000 雇主投身该县的经济活动。其中包括 24 家财富 500 强公司的总部。在这 24 家公司中，能源领域独领风骚。

人口增长

根据美国人口普查局的数据，2020 年至 2023 年间，Harris 县的人口增长了 2.2%，与该州的总体增长率保持一致。Harris 县的增长速度继续与其他大县一样快或者更快。随着人口的增长，服务需求也随之增长，尤其是在增长集中的非建制区，由该县主要负责提供各种市政服务。

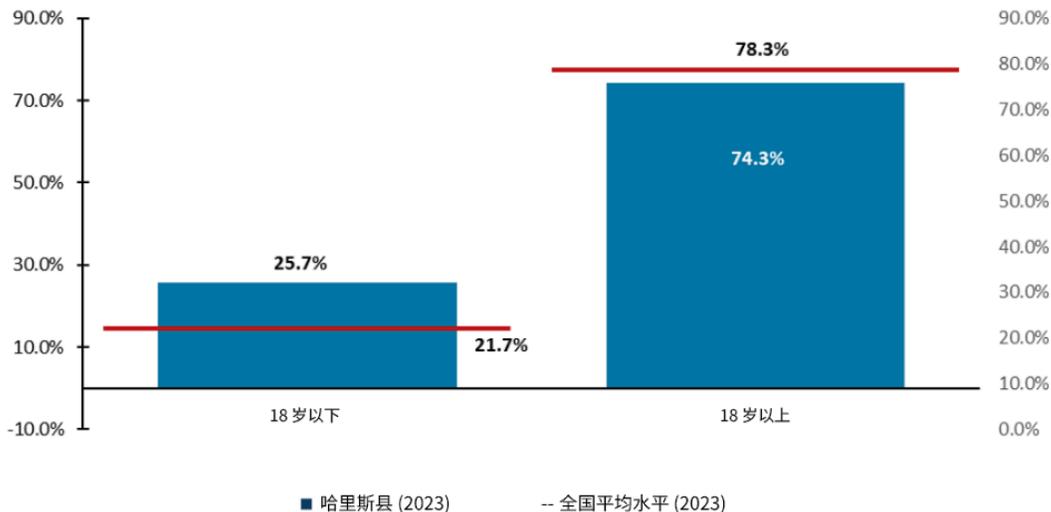
2020-2023 年美国人口最多的前 5 个县的人口变化百分比



年龄

像美国大部分地区一样，Harris 县的人口正在老龄化。Harris 县 18 岁以下人口所占比例在 2020 年至 2023 年变动不大，但仍高于全国 21.7% 的平均水平。18 岁以上的人口变动也不大，但保持低于 78.3% 的全国平均水平。

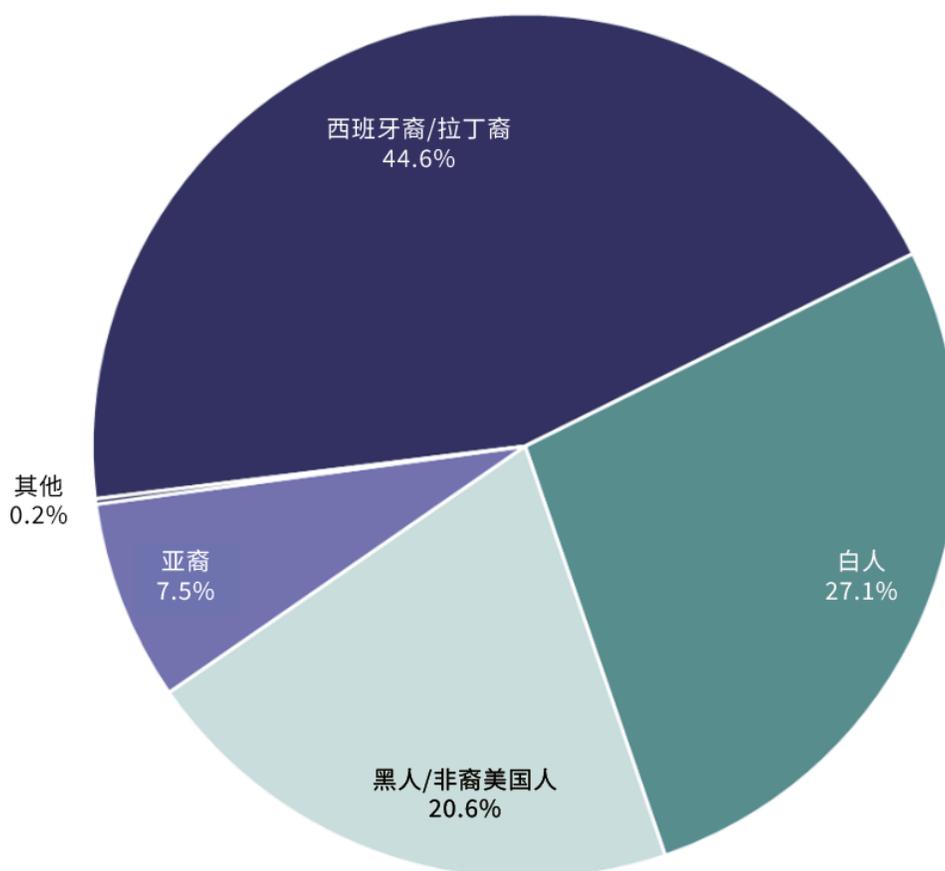
不同年龄段在总人口中的百分比 (2023)



多元化

Harris 县是全国多元化最高的地方之一。它有超过四分之一的居民是外国出生的，近一半的人口在家中所讲的语言不是英语。该县居民使用的语言达 145 种

Harris County Population Demographics (2023)



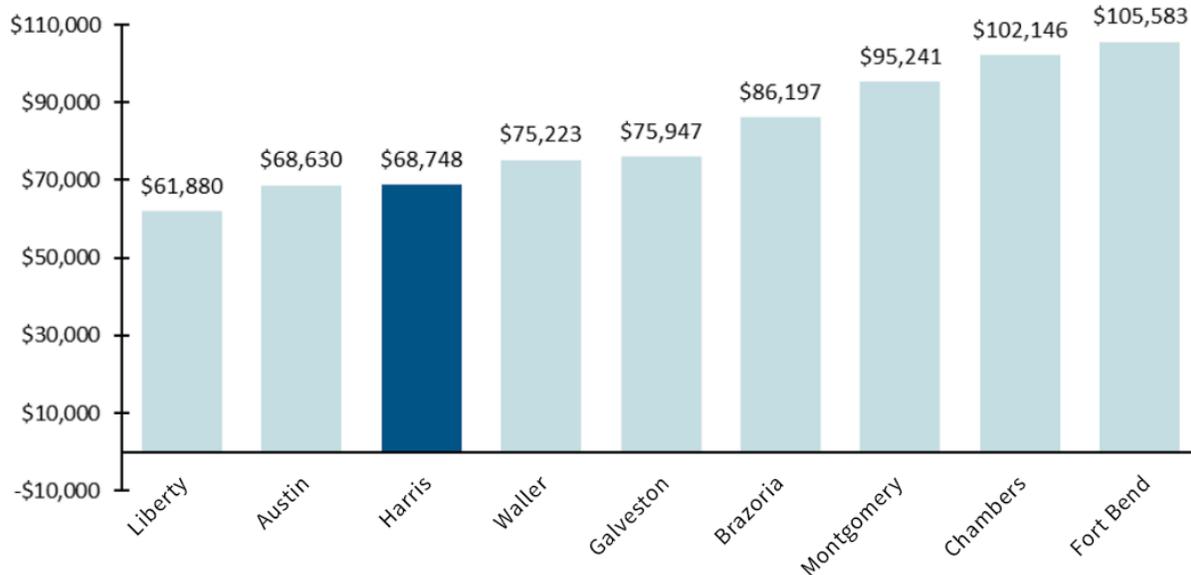
2020 年到 2023 年，该县西班牙裔/拉丁裔的人口比例从 43% 增加到 44.6%。2020 年到 2023 年，黑人/非裔美国人的比例从 18.7% 增长到 20.6%，而其他人口则从 3.3% 下降到 0.2%。

家庭收入中值



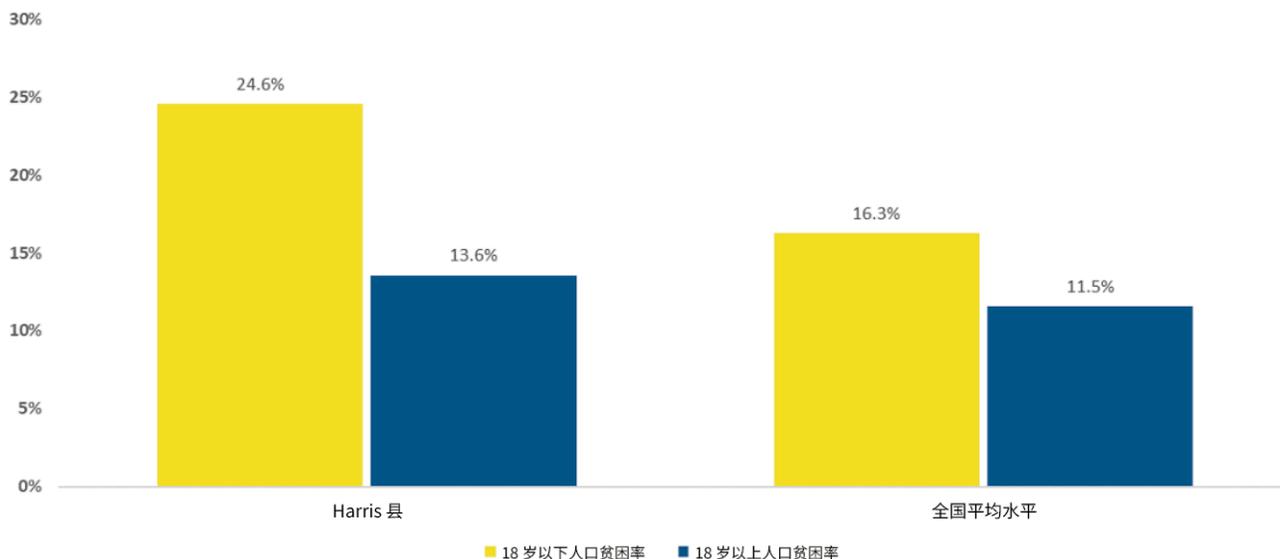
尽管 Harris 县的家庭收入中值在过去 10 年中稳步增长，但 Harris 县的收入中值略低于该州的整体水平 (68,748 美元对对 72,279 美元)，并且落后于大休斯顿都市区的绝大多数周边县。在该区的各个县中，只有 Liberty 和 Austin 县的家庭收入中值更低一些。

各县的家庭收入中值 (2023)



贫困率

哈里斯县的贫困率和美国的平均贫困率 (2023)



该县所有年龄段的贫困率均高于全国水平（16.4% 对比 12.6%）。差距最大的是 18 岁以下的居民，贫困率高于全国平均水平 8.3% 以上。

虽然 Harris 县贫困率从 2020 年的峰值 15.9% 增加到 2023 年的 16.4%，但增加速度慢于周边县。一般来说，居住在城市地区的人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速度较慢。下降率的差距很大程度上反映了该县人口的总体种族和族裔构成的差异。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值的种族差异依然存在。黑人和西班牙裔居民在贫困人口中的比例仍然高于他们在总人口中的比例。Harris 县近 65.2% 的居民是西班牙裔/拉丁裔或黑人，在周边所有县中比例最高。在过去几十年中，贫困人口日益集中部分区域一直是一个令人担忧的问题，而贫困社区往往会积累不利因素，随着时间的推移，这些不利因素会阻碍发展。

执行摘要



Harris 县专员法院每年都会为 Harris 县政府制定预算，县政府有 87 个运营部门和机构。预算包括支持该县服务的一般资金和特别收入资金。预算还包括债务、以及县政府部门提交的一组建议的资本项目。

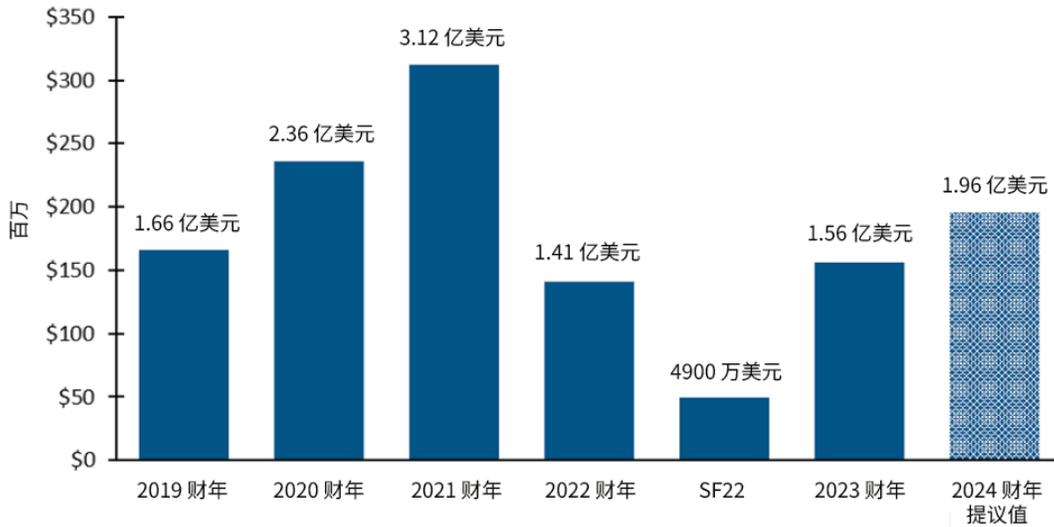
为迎接 2025 财年，预算管理局 (OMB) 与县政府各部门合作，对该县成本动因进行编目和预测，以更新 2024 财年规划预算，并制定当前服务水平 (CLS) 预测。CLS 旨在为县预算提供全面、透明的决策前预测，包括通货膨胀因素、联邦或州授权的变化、运营情况以及当前财政年度的任何财务决策。

财务优势

Harris 县的资产流动状况稳定。计入流动性和基础设施专项资金，政府资金中的现金和投资余额总计 19.8 亿美元。不算流动性和基础设施资金，根据政府的支出情况，这一金额可提供 201 天手头现金 (DCOH)。Harris 县也很幸运，在疫情期间拥有稳定的房产税基础，并得到大笔拨款。在过去十年，计税基础展示了非凡的弹性和增长势头。2023 纳税年，应税估值以 7.4% 的复合年增长率上升，远超 2.8% 的消费者价格指数复合年增长率。随着 2024 财年的结束，超过一半的县政府部门使用补充的拨款来支持或加强公共服务。在 2023 财年的前十个月，拨款资金累积达近 6.5 亿美元，注资渠道包括：ARPA、社区发展整笔拨款 (CDBG) 计划和防洪拨款。在整个 2023 财年，该县的运营均在普通资金的预算范围内，预计的支出也与新收入的情况相符。

目前 2024 财年还剩两个月，应急基金中的未支配（可用）余额为 1.72 亿美元，还留存了 2100 万美元的资金用于应对 2024 年的两大气候事件。Harris 县继续通过 FEMA 对过去灾害（主要是新冠疫情）的补偿来补充此项资金和普通资金，预计还会收到 2.02M 亿美元的 FEMA 补偿款，目前 FEMA 或德克萨斯州应急管理部正在对这笔款项进行审核。

公共应急资金历史余额



所有这些因素都使该县能够在对公共安全和司法系统进行战略投资的同时，维持其核心业务的当前服务水平。

经济、增长和税收影响

在经过连续两年估值增长超过 12%，和十年平均增长超过 6.7% 后，该县在 2024 纳税年的增长相对放缓。

虽然从估值角度来看，2021 和 2022 年是非同寻常的，但 Harris 县长期以来一直有着强劲的经济增长和房地产估值增长的记录。以下是自 2014 年起核实后的原始应纳税房地产价值和每年新增的应纳税建筑价值。

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
应税价值 (以十亿美元为单位)	347B	392B	421B	438B	450B	483B	505B	521B	586B	658B	666B
变化百分比	12.1%	13.1%	7.3%	3.9%	2.7%	7.4%	4.6%	3.1%	12.4%	12.2%	1.2%
新建筑 (以十亿美元为单位)	8.1B	10.8B	12.0B	12.0B	10.5B	9.9B	12.3B	11.2B	12.4B	13.8B	15.7B

¹ 用于对比的核实估值。核实值在 2024 年 8 月底才会出台。

虽然前些年应纳税值大幅增长的情况在 2024 年并未继续，但该县还是准备好了相应措施，一旦出现这种情况，可以缓解它对住宅业主的影响。首先，住宅宅基地房产的年度值增长上限为 10%。以 2023 年为例，10% 的上限使得 Harris 县 90% 的宅基地 2023 年的应纳税值低于它们的估价。该县还为住宅宅地提供 20% 的免税，为老年和残疾业主的宅地提供额外的 32 万美元的免税，这进一步减轻了税务负担。

除了这些上限和特例，德克萨斯州法规还限定，在未进行税率选举的情况下，Harris 县从现有房产中征收的总税额不得超过一定的额度。正常情况下，每年的最大增幅是 3.5%，如 Harris 县受灾，可以应用 8% 的上限。

鉴于 Harris 县今年受灾，专员法院指示税务局在计算 2024 年选民批准的税率 (VAR) 时使用 8%“灾害”系数，而不是正常的 3.5%。估计加大这一系数会在 2024 纳税年增加 8900 万美元的税收，但请务必注意，这项增长仅限一年，在计算 2025 年的税收时会将其减去。

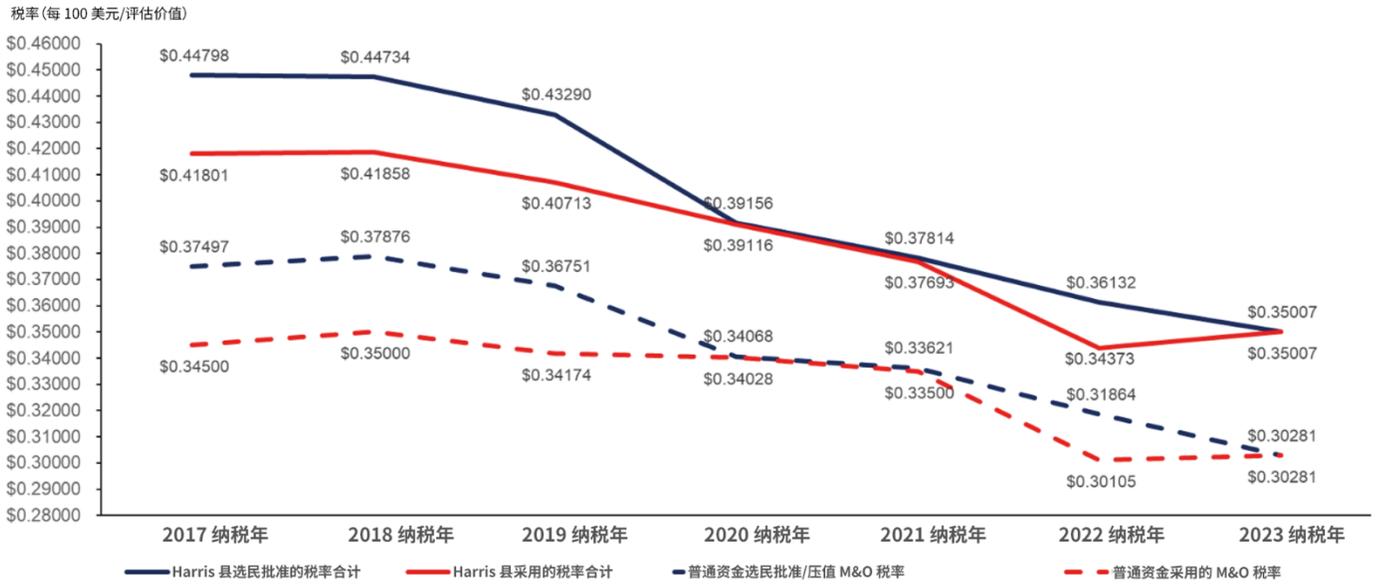
如果采用的税率低于 3.5% 的限值，Harris 县可以累积最高税率（选民批准的税率）和所用税率之间的差额，在后续三年中的任意一年应用未使用的增量。Harris 县没有任何未使用的增量用于调整 2024 年的税率。

在 2024 年 8 月 6 日召开的会议上，专员法院提议了一个略高于灾害税率的 Harris 县税率，以及一个大大高于 VAR 的防洪税率。定于在 8 月 15 日召开对这些提议税率的听证会。如果 Harris 县选择采用高于 VAR 的税率，则将在 11 月 5 日进行税率选举，由选民决定是批准还是拒绝提议的税率。如果选民拒绝了提议的税率，则仍采用 VAR。

在整体税率保持稳定超过十年后，Harris 县从 2019 年起开始每年降低其综合税率，这是为部分抵销房产值的大幅增加，并遵守州的收入上限要求。下表显示了每 100 美元应税值 Harris 县历史上采用的税率和 2024 年提议的税率。前几年应税值一直在大幅增长，但 2024 年现有房产的价值下降了 1.1%。这一负增长意味着要想有更多的收入，必须要提高税率。2024 年提议税率增长约 12% 是因为应税值下降，但还要增加财政收入。

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 提议值
县	0.41923	0.41656	0.41801	0.41858	0.40713	0.39116	0.37693	0.34373	0.35007	0.38530
防洪	0.02733	0.02829	0.02831	0.02877	0.02792	0.03142	0.03349	0.03055	0.03105	0.04897
休斯顿港	0.01342	0.01334	0.01256	0.01155	0.01074	0.00991	0.00872	0.00799	0.00574	0.00615
医院区	0.17000	0.17179	0.17110	0.17108	0.16591	0.16671	0.16221	0.14831	0.14343	0.15959
综合总计	0.62998	0.62998	0.62998	0.62998	0.61170	0.59920	0.58135	0.53058	0.53029	0.60001

哈里斯县合计及 M&O 税率 - 选民批准的和采用的



当前服务水平

从 2024 年 3 月开始，OMB 让县政府部门参与当前服务水平 (CLS) 流程，以预测从一个财政年度到下一财政年度维持相同服务水平的成本。OMB 与部门和主题专家合作，预测关键预算驱动因素，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、州法律变更以及服务计划外预算调整。

由于有审慎的财务管理，该县目前的财务状况良好，年度预算平衡，现金储备充足，信用评级最高。然而，CLS 预测的结果显示，由于 Harris 县无法控制的因素，Harris 县的财务状况正面临严峻的挑战。州规定的财政收入上限和执法领域的最低支出、医疗成本的增长、为贫困被告提供法律代表的成本大幅增长，加上按照州的规定持续外包囚犯，这些都加大了 Harris 县的支出。

2024 财年期间，法院批准了 2100 万美元的计划外经常性转移。这些经常性转移加上各部门运营成本增加，严重限制了 2025 财年的投资力度。

4 月，OMB 公布了 Harris 县 2025 财年计划支出的 CLS 预测值，金额为 26.57 亿美元，其中包括 5000 万美元用于薪酬公平调研。根据 25.27 亿美元的 VAR 收入预测（在无需选民批准情况下 Harris 可设立的最高税率），将会有 1.30 亿美元的赤字。依照 NNR 24.58 亿美元的预测值，将会有 1.99 亿美元的赤字。专员法院对 2025 财年预算流程给出指导后，Harris 县可以平衡预算，并为即将到来的财年做出数项有针对性的投资，“预算建议”一节中介绍了这些投资。下图代表截至 2024 年 6 月，2025 财年的 CLS 预测值。

	收 入	支 出	盈余/ (赤 字)
2025 财年 NNR	2,458M	2,657M	(199M)
2025 财年 VAR	2,527M	2,657M	(130M)

预算主导因素

编制 2025 财年预算时，正值变化纷呈且充满不确定的时期。通货膨胀、监狱费用、公用事业费用增加和医疗保健费用增加，这些因素导致预算过程中需要做出艰难选择。

监狱成本

尽管我们继续对 Harris 县司法相关部门进行投资，但监狱人口的增长已经为该县监狱带来了近 8500 万美元的额外支出。2023 年 11 月，德克萨斯州监狱标准委员会减少了 Harris 县监狱设施中可用机动床位的数量。从 2023 年 12 月开始，以每月 140 张的减数，Harris 县警署机动床位已减少了 580 张。因此，需要将更多囚犯外包，确保 Harris 县能容纳所有囚犯，同时达到对狱警与囚犯比例的最低标准。此外，由于囚犯人数激增，高风险囚犯的比例有所增加，因此需要增加人手，并将囚犯外包给私人设施。监狱工作人员的加班费目前占警署总人工预算的 16.1%。

2024 财年，Harris 县继续把囚犯外包给 Garza 县、LaSalle 惩教中心和 Tallahatchie 惩教所。目前，Harris 县为 Tallahatchie 惩教所增添了更多外包床位，成本为 5200 万美元。这一成本完全由 Harris 县的普通资金承担。

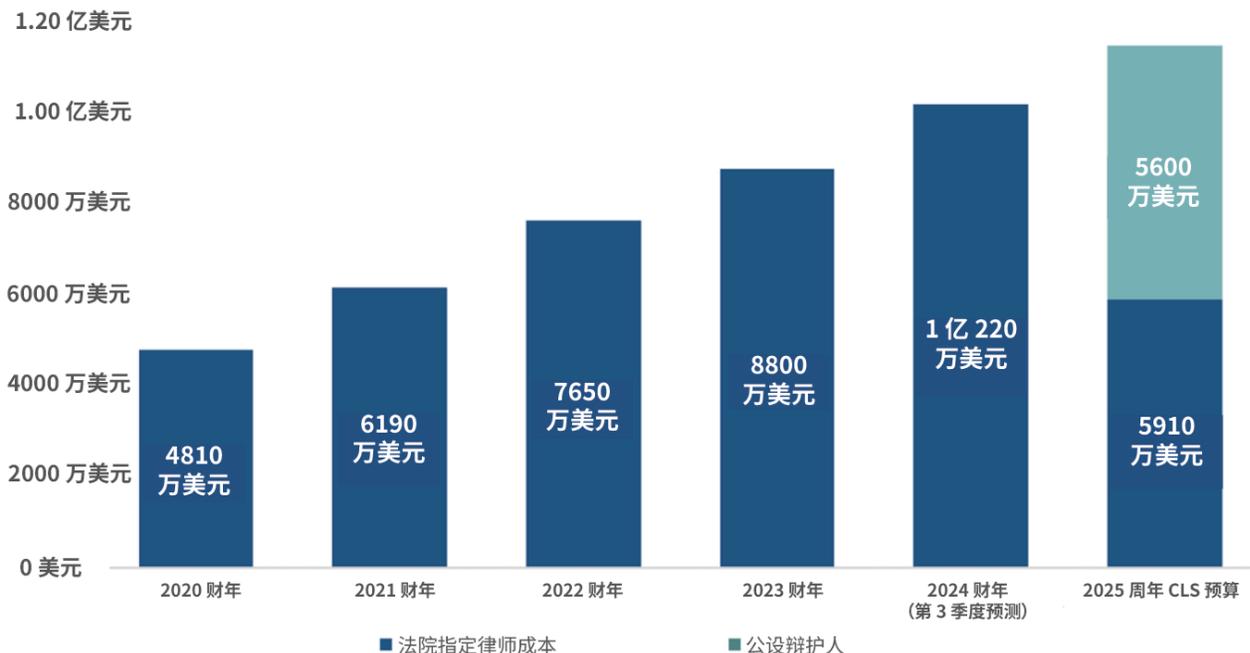
2025 财年，整体预算增加合计 190 万美元，用于增加管理监狱的各种服务。2025 财年的预算中包括 82.7 万美元的普通资金拨款，用于继续维护 Offender 管理软件，另有 65.1 万美元用于增加的囚犯食品支出。提议的预算还包括 1000 万美元的监狱医疗成本。预算提案还反映了将 2024 年监狱医疗超额（2300 万美元）向 Harris 县卫生系统税率过渡的建议。

贫困人员辩护

在过去三个财年，Harris 县**贫困人员辩护**的成本激增，即，被控犯罪的人员无力支付其法律代表的费用，由 Harris 县提供犯罪辩护服务。在 2023 财年和 2022 短财年按年度计算的预算中，Harris 县每年的贫困人员辩护平均成本为 230 万美元。仅在 2024 财年一年，由于法院指定律师的费用超支，专员法院批准追加 2910 万美元的拨款，预计总开销会达 1.022 亿美元。

计划外的成本是由于案件数量的激增，以及 2023 财年地区和县法官批准的费用结构变化所导致的。下图展示了在过去五年，由法院指派、代表贫困被告出庭的律师的实际费用。

Harris 县扶贫开销



在 2025 财年，Harris 县将为贫困人员辩护的整体开支增加预算，但是，根据专员法院的指示，资金将从法院指定的律师转为分配给公设辩护人机构。公设辩护人 2025 财年预算将额外包括 1170 万美元来支持该机构第二年的扩建，以便到 2026 财年能代表所有贫困人员辩护案件的 50%。

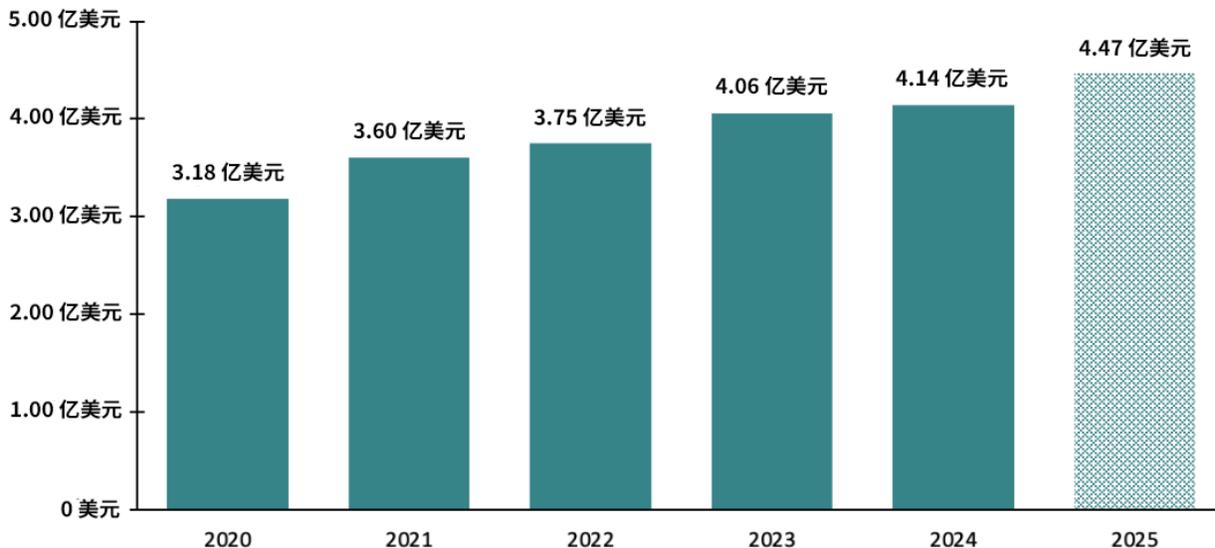
自然灾害

2024 财年，Harris 县受到三次严重气象灾害的影响。飓风 Beryl、5 月 16 日的 Derecho 和 5 月 2 日的洪水。这三次灾害均要求启动公共改善应急资金 (PIC)，进行紧急维修、清理和监测。飓风 Beryl 被宣布为联邦灾害，五月的气象灾害被宣布为组合联邦灾害。Harris 县估计要从它的支出中拨出 3000 万美元用于这些灾害的灾后清理、恢复和重建。预计 FEMA 会为 Harris 县报销 70% 合格的救灾费用。

医疗保健费用

与同等组织和基准调查数据相比，Harris 县为其工作人员和退休人员提供了丰厚的医疗福利。预计 2024 年的健康偿付额达 4.14 亿美元，与 2023 年相比增长 2%，与四年前相比增长约 30%。导致 2025 年医疗费用激增的因素有几个，包括通胀压力、处方药支出和行为健康治疗。预计 2025 年的保健报销额是 4.47 亿美元，但实施“Medicare 优势处方药计划”和“负责护理组织计划”应该能节省医疗费用。新计划年份开始后，Harris 县将继续关注预测情况。

县医疗报销



由于预计 2025 年会出现大幅医疗通胀，所以提议的预算将 Harris 县的医疗保健缴款增加了 1800 万美元，将每位工作人员的费用从 18,030 美元增加到 18,980 美元。

此外，Harris 县在保险、带薪假和退休方面的开销也比同等的县高，在劳工赔偿方面开销与同等县持平。



1.Travis 和 Bexar 县; 2.平均值TX LA OK AR 州及地方部门; 3.雇主成本/员工对比不包括带薪产假; 4.Dallas, Tarrant, Bexar 和 Collin 县; 来源:劳工统计局

合同巡逻

Harris 县允许警署和警员辖区与企业、业主协会、独立学区和市政公用事业区签约，在其区域内配备专职巡警。现行政策要求，从财年中中期开始的合同要全额报销巡警的费用。在后续年份，上述实体可以将巡警的工作时间和费用报销额度降至 70% 或 80%。下图展示了 Harris 县在合同巡逻计划方面的收支（以百万美元计）。

九月份预算通过后，OMB 建议更新合同巡逻费率，反映成本的上升。2024 财年的费率更新了 6.6%，主要是由于巡警有 4% 的 COLA 和巡官与平民有 7% 的 COLA。

	2020 财年	2021 财年	2022 财年	2023 财年	2024 财年
合同巡警的数量	975	1,015	1,040	1,142	1,201
客户承担的费用	\$71.9M	\$78.6M	\$82.5M	\$95.0M	\$104.8M
Harris 承担的费用	\$25.6M	\$27.9M	\$29.4M	\$31.6M	\$34.9M
费用合计	\$97.5M	\$106.5M	\$111.9M	\$126.6M	\$139.7M

联邦援助和美国救援计划

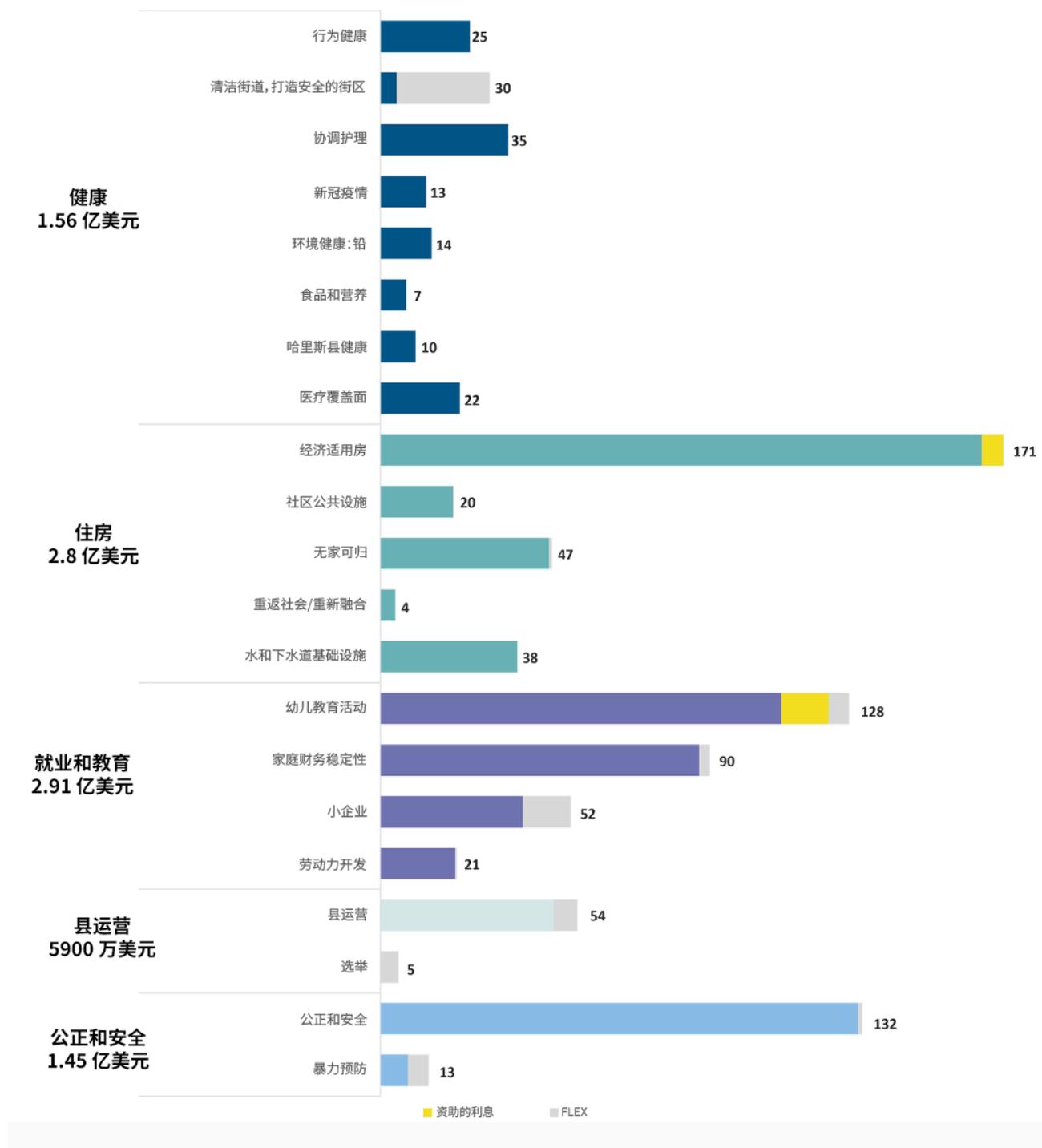
该县迅速使用联邦恢复资金，全面分配了通过“CARES 法案”和“综合拨款法案”得到的美国财政部资金。ARPA 新冠疫情州和地方财政恢复资金向 Harris 县提供了 9.155 亿美元的直接拨款，其中 9.859 亿美元已分配，8.15 亿美元已完全承付。

ARPA 资金必须在 2024 年底前承付；作用期延长至 2026 年。专员法院将健康、住房、就业和教育、司法与安全以及县政府运营确定为投资重点，并建立了指导投资的公平框架。综合来自 1,000 名社区成员的意见，建立了目标重点领域和优先成效。

有关社区参与过程和活动计划，以及我们提交给美国财政部的年度恢复计划的详细信息，请访问 HarrisCountyARPA.org。

以下是到 2024 年 6 月为止 ARPA 资金承付情况汇总：

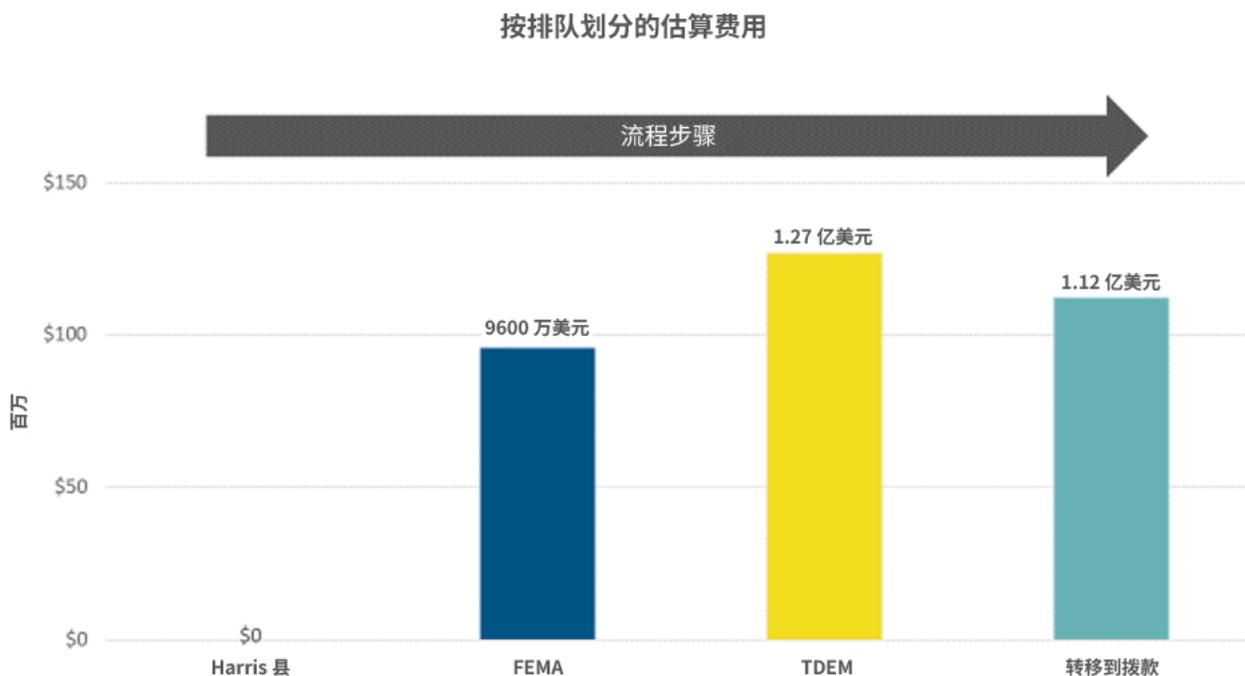
Harris 县专员法院到 2024 年 6 月已承诺的资金(百万美元计)



2025 财年, Harris 县将注重交付项目和评估能根据需要进行持续注资的方案。2025 财年的预算设定用 930 万美元的 ARPA 资金资助“普通资金”的运作。

FEMA 新冠疫情公共援助计划

截至 2024 年 7 月，FEMA 新冠疫情公共援助计划共计承担了 19 个项目，金额达 2.39 亿美元。该县将继续与 FEMA 和德克萨斯州应急管理部合作，以寻求报销符合条件的费用，预计到 2025 财年末，将再承担 9600 万美元。正如哈维飓风等先前事件所表明的那样，FEMA 对未完成项目最终决定和资金需要先进行必要的审计、审查和呼吁。FEMA 已批准了 1.27 亿美元的补偿款，正在等待德州应急管理部 (TDEM) 的审核，从而得到 Harris 县审计员的认可。



预算计划



批准的收入和支出

2025 财年 Harris 县普通资金提议的拨款计划是 26.66 亿美元，其中包括预计 26.66 亿美元的总收入*。

专员法院提议了一个防洪税率，如果该税率被采用并在 11 月得到选民的批准，预计会带来 2.41 亿美元的收入。如果选民不批准更高的税率，则仍会采用 VAR，这种情况下的收入为 1.41 亿美元。建议的 HCTRA 拨款为 7.40 亿美元，向流动资金合计转移 2.88 亿美元。专员法院还批准了 Harris 县医院区的预算和税率（Harris 健康）。提议的“Harris 健康”预算反映了其管理层和委员会的建议。

	普通资金	防洪	HCTRA	Harris 健康 [†]
收入	\$2,666M	\$241M	\$969M	\$2,584M
支出	\$2,666M	\$241M	\$740M	\$2,584M
转移	-	-	\$288M	-

*如“收入”一节中所述，OMB 估计的收入与审计员估计的收入不同。

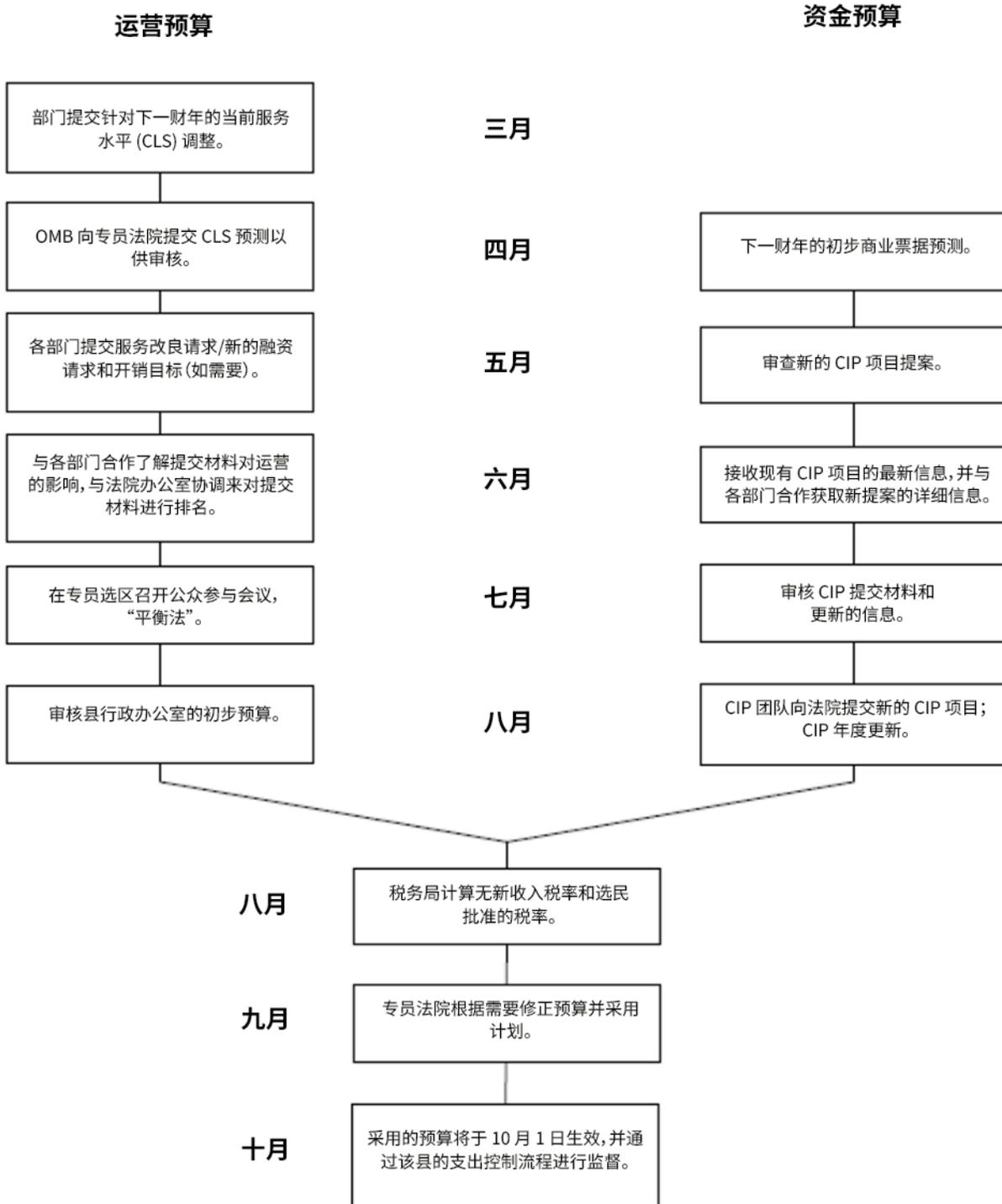
[†] 提议的“Harris 健康”预算建立在 VAR 的基础上，其中包括 9.97 亿美元的从价税收入。

预算流程和政策

INVA

预算流程时间表

随着该县新财年的开始，OMB 制定了预算流程时间表，以帮助指示 2024 财年预算周期的关键日期。未来一年，可能会从该大纲中添加或删除更多关键日期，OMB 将定期向各部门传达最新信息。



财年变更

2022 年 3 月之前，Harris 县的财年是从小 3 月 1 日到 2 月 28 日。2022 年，为了更好地让 Harris 县的预算与拨款周期与税率周期保持一致，财年更改为从 10 月 1 日到 9 月 30 日。这一变更要求将 2022 年 3 月 1 日到 2022 年 9 月 30 日这 7 个月当成短暂的过渡期。下表显示了每个财年不同的缩写和对应的日期。

2021 财年	2022 财年	2022 短财年	2023 财年	2024 财年	2025 财年
2021 财年	2022 财年	2022 短财年	2023 财年	2024 财年	2025 财年
2020 年 3 月 1 日 - 2021 年 2 月 28 日	2021 年 3 月 1 日 - 2022 年 2 月 28 日	2022 年 3 月 1 日 - 2022 年 9 月 30 日	2022 年 10 月 1 日 - 2023 年 9 月 30 日	2023 年 10 月 1 日 - 2024 年 9 月 30 日	2024 年 10 月 1 日 - 2025 年 9 月 30 日

注意，“纳税年份”与财年的期限相差很大。例如，2023 年的税率（2023 纳税年）是在 2023 年 9 月设立的，而相关的税收是在 Harris 县 2024 财年收到的。

依照结果编制预算

2020 年年末，在专员法院的支持下，OMB 开始重新设计该县的预算流程。此前，决策者关注历史支出，并关注部门或机构的最高拨款限额。这一流程更看重过去的拨款而不是目前的绩效，没有明确资金选择与社区结果之间的联系。

依照结果编制预算是该县采用的新方法，它围绕实际提供的项目和服务重新调整预算流程。使用这种方法时，决策者不再需要依靠最高拨款限额来代表该县实际作为的真实数据。他们可以直接提问：“我们的服务产生的社区影响是什么？它们应该得到哪种水平的资金援助？”

在 2024 财年的预算周期，专员法院成立了目标领域委员会 (GACs)，通过部门进度会 (DPMs) 与各部门磋商，了解战略优先级和服务交付情况。在服务 and 计划结构的基础上，与各部门就开支、作用和实施有效服务的资源需求持续进行对话。

战略目标

就像所有预算流程一样，依照结果编制预算是一种形式的优先事项排列。为了指导这个流程，专员法院在战略框架 (Harris 县于今年 4 月批准) 中确立了 6 个大目标和 23 个小目标：

- **打造更安全、更公平的 Harris 县：**
 - 减少全县的暴力犯罪
 - 减少不利用公共安全的刑事法律制度曝光
 - 改善监狱的安全和卫生条件
 - 减少刑事法律制度中的种族、民族和经济差异
 - 提高整个法律系统的效率
- **让所有社区的居民身心更加健康**
 - 社区成员养成更好的健康习惯
 - 让居民有更多机会得到良好的医疗护理，包括预防和行为健康
 - 提高儿童的健康水平
- **尽可能减小气候变化和灾害的影响**
 - 到 2030 年将 Harris 县运营产生的温室气体排放减少 40%
 - 加强防灾和救灾工作
 - 公平地减少气候变化和灾害对健康、经济和其他方面的影响
 - 鼓励居民、企业和公共机构大幅减少其对环境的负面影响，为我们地区的健康贡献力量。
- **打造更为包容的经济**
 - 增加少数民族企业和女性拥有的企业的数量
 - 为工人提供培训和其他支持（例如，托儿），让他们全身心投入当地的经济建设

- 确保 Harris 县在创业和企业增长方面始终在地区名列前茅
- 创造更多能养家糊口的工作，确保各种教育程度工人的安全、福利和稳定
- **帮助居民得到稳定的住房**
 - 建造和保留经济适用房，尤其是对低收入家庭而言
 - 减少居民遭到驱逐/丧失抵押品赎回权的比率
 - 让无家可归的人逐渐能有永久住房
- **让我们的社区有安全、可靠、公平分配且维护良好的基础设施**
 - 扩大和优化运输方案
 - 结合使用 Harris 县的交通网络和 Vision Zero 计划，确保全面的安全
 - 让居民有更多机会使用安全、干净、让人愉悦的绿色空间
 - 改善 Harris 县交通、防洪和其他基础设施的状况和防灾能力

通过每个专员法院成员的一对一会议、在 2024 年 4 月 1 日召开的专员法院特殊会议、几个研讨会和与战略规划委员会（由专员法院各办事处的代表组成）的会议、与 OCA 报告部领导层的研讨会和来自领导层的其他反馈、来自多个县部门的 County Champions、社区调查、县工作人员调查和每个专员法院成员单独举行的社区互动座谈会，制订出了战略框架。

战略规划以战略框架为起点，其中包括帮助 Harris 县实现小目标，并向战略框架中的大目标不断迈进的一系列举措。战略规划最终应在全县打造一个战略业绩评测和报告系统，直接关联并指导预算和其他资源分配决策，这些决策则让各部门和 Harris 县合作伙伴的工作向 Harris 县的战略计划看齐。

计划和服务

Harris 县力求通过其计划和服务改善其战略目标。这些活动过去很难评估：该县缺乏标准化的计划和服务目录，并且没有在计划和服务层面上一直跟踪费用。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一个或一组便利设施。服务应该有一个可识别的“客户”和一个特定的策略，以便产生更好的效果。服务捆绑在一起，形成一项计划，

成为一组共同为社区提供福利的服务。OMB 加在一起已经编录了 700 余项服务和 300 个计划，在第 2 卷（部门详细信息）中更详尽地给出了介绍。以下展现了计划和服务的示例。

计划	服务
行政和援助服务	金融服务
	人力资源
	IT
	通信
	案例管理
保释听证	保释听证
被告全盘服务	被告全盘服务

业绩指标

为了更好地了解一个部门是否正在实现其目标，或是否在专员法院战略目标方面取得进展，各部门制定了业绩指标，以在服务、计划和部门层面跟踪结果。借助这种多级方法，该县能够评估运营绩效、计划目标以及部门整体绩效。

绩效指标共分为三类：

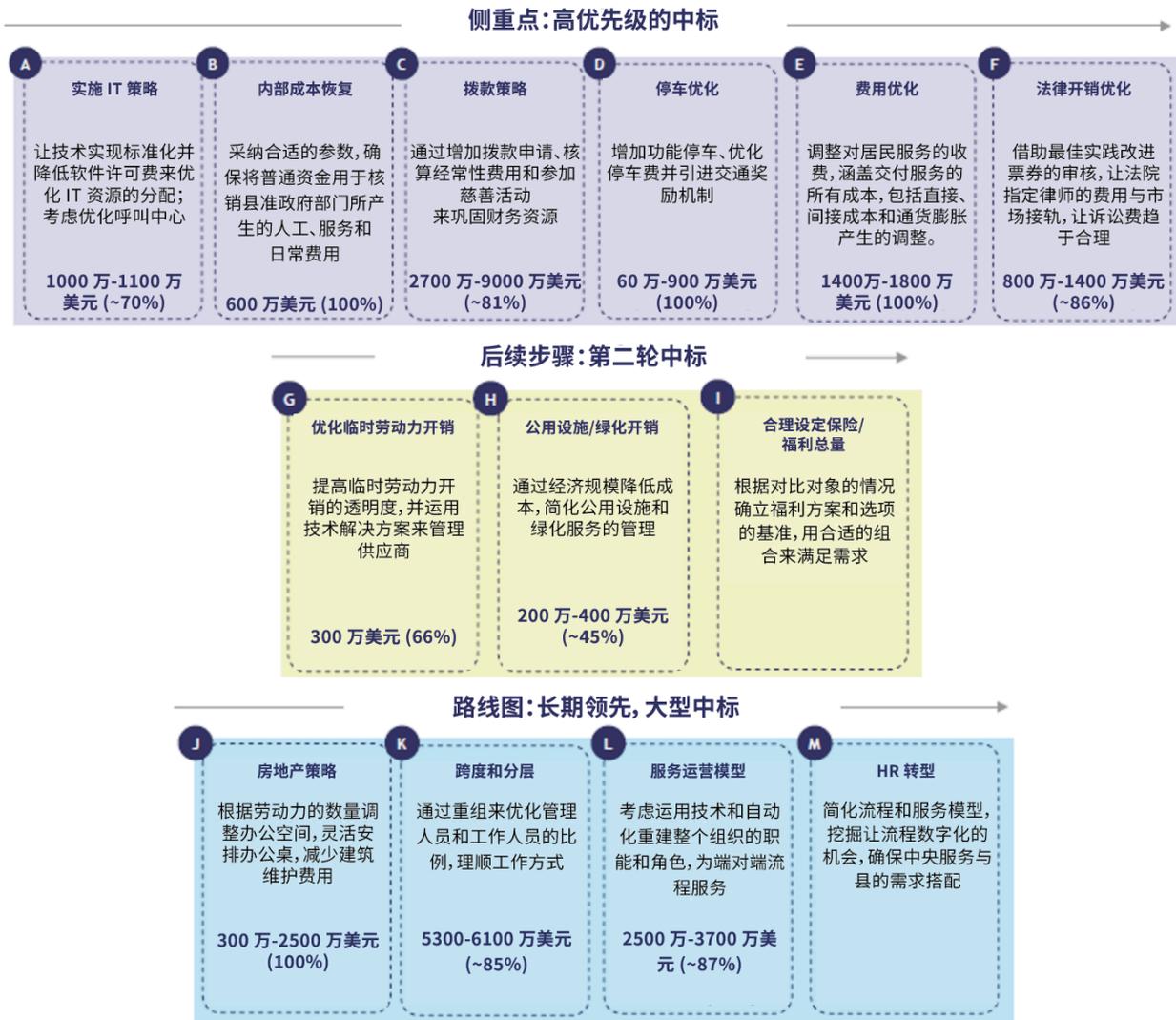
- 我们做了多少？这些指标通常捕捉收到或执行的工作量。
- 我们做得如何？这些指标通常捕捉执行的工作的质量。
- 有人过得更好吗？这些指标描述了对社区的净影响，通常需要最多的思考。

Harris 县在管理业绩指标和每个季度创建一致的数据报告节奏方面取得了巨大的进展。但是，这是一个反复改进的过程。随着各部门持续对部门战略优先级和提供的服务进行调整，并对其数据有了更深刻的认识，提供的指标将会发生变化。

五年财务计划

鉴于预计成本上升、开销增大和州收入封顶会导致未来预算短缺，OMB 委托开展一项调研，着手制订一项五年财务计划。调研于 2024 年 5 月完成。调研指出，明年计划的开销会超过新的收入，除非采取措施，否则在未来五年内，“普通资金”的开销将超过可用资源的总量。

调研还指出减少成本和提高收入的机会，主要侧重县行政办公室的直属部门。以下汇总了找出的机遇和对 Harris 县财政可能产生的影响，对普通资金的影响显示在括号内。



有些机会把握起来相对容易一些，而有一些则需要大量的时间和精力才能得到列出的财政收益。出于预算考虑，OMB 假设 2025 财年会产生以下 2630 万美元的收入增加/节余。这些数字是估计值，在本报告的“收入”一节中有进一步的调整和讨论。

2025 财年预算中假设的 5 年计划选项 **百万美元计**

收入增加	
工程许可费增加	2.0
增加警员办公收费（主要是与驱逐有关的收费）	2.0
从拨款中得到更多补偿，用于支付间接支持费用	2.0
从 HCTRA 得到补偿，用于支付间接费用，包括支付去年的间接费用（2022-2025 年）	17.8
从 HCTRA 得到更多补偿，用于支付警员收费公路巡官的支持费用	1.5
小计 - 收入增加	25.3
减少支出	
笔记本电脑标准化	1.0
收入增加 + 支出减少合计	26.3

资本改善计划 (CIP)

作为年度预算流程的一部分，Harris 县重新评估其设施、信息技术、资本设备采购、洪水风险降低、交通和其他领域的资本改善计划。如果 OMB 确定通过 CIP 项目能更好地解决一些运营预算请求，则该计划也可能包含这些请求。大部分选区主导的 CIP 项目，包括选区公路和公园项目，不由 OMB 管理，也不包含在预算书的 CIP 一节中。

资本项目开发流程旨在提高透明度和标准化程度，并确保按照该县的目标分配资本资源。后面几节所示的计划包括使用流动资金、偿债资金、拨款和其他必要的资本项目资金来支持下一财年的资本项目。



预算编制的基础

县政府资金类型和机构资金的会计记录以修正权责发生制为基础进行维护。收入在可用且可测量时记录，支出在收到服务或货物并产生负债时记录。产权负担在当年记录。房产税收入自动累积，只要在财政年度结束后的 60 天内征收即视为可用。自营/内部服务资金采用权责发生制会计核算。收入在收到时确认，费用在发生时确认。

Harris 县的预算是以现金为基础编制的。收入通常只在收取时确认，支出在支付时确认。根据州法律，任何支出类别都不能超过预算。此外，一旦预算通过，普通资金和某些特别收入资金的预算总额不得增加，除非得到县审计员的认证和专员法院的批准。

资本改善计划和拨款金的划拨是以项目为基础而不是以年度为基础进行的，通常会结转，直到项目完成。根据具体情况，其他拨款可结转至下一个财政年度：例如，用于一次性、多年期计划，或用于承担与上一个财政年相关的非普通债务负担。

预算控制

根据德克萨斯州法规，县审计员负责确保该县遵守预算中规定的限制。预算控制主要由部门完成。虽然预算现在包含计划和服务级别的数字，但这些更具体的预算将不具约束力，随着采用的预算上传到 PeopleSoft，可能会在部门内进行轻微修改。县审计员执行政策和程序，确保各部门不超过其年度预算分配额。部门不能签发新的采购订单，除非他们有足够的未使用预算来支付采购订单。此外，审计办公室还创建一个与本财年剩余时间预计工资额相等的工资负担表。

收入



简介

“普通资金”主要为县政府的运营和行政事务提供资金，除了另行限定或指派在其他资金中使用，所有收入均包含在普通资金中。

过去十年，两类收入在 Harris 县的普通资金收入占比超过 90%。税收收入平均而言约占总收入的 80%（估计 2024 财年为 79%），包括合同巡逻计划和机动车销售税等在内的服务收费目前约占普通资金收入的 12%。

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 预计
税务收入	77%	79%	79%	80%	79%	78%	81%	81%	78%	80%
服务收费	15%	14%	14%	13%	13%	12%	12%	12%	13%	12%
普通资金的比例	92%	93%	93%	93%	92%	90%	93%	93%	91%	92%

2015 到 2020 期间，Harris 县普通资金收入的平均增幅是 6.2%，但自 2020 年起，平均增幅下降到 4.1%，鉴于德克萨斯州议会在 2020 年规定了更低的税务收入上限，预计未来收入的增长不会再回到 2020 年之前的水平。以下显示了过去十个财年的普通资金总收入（税务加上非税务收入，但不包括收入转移）。

以百万美元计	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022 短财年*	2023	2024 预计
普通资金收入	1,529	1,668	1,801	1,831	1,920	2,063	1,991	2,116	320	2,186	2,425
年度变更		9%	8%	2%	5%	7%	-3%	6%	不适用	3%	11%

* 2022 短财年是 7 个月的财年，以适应财年起始日期从三月到十月的变化。

2025 财年预计的普通资金收入

对于这一初步预算书，OMB 建议并正在根据法院提议的税率而不是正常的 3.5% 税收系数来规划 2025 财年的收入。提议的税率比 VAR 高 .00001 美元，所以需要选民的批准，而 2024 年计算时使用的 8% 的灾害税率系数。无论是使用灾害税率还是法院提议的税率，均会让 2025 财年的估计收入为 26.66 亿美元，比使用税率 3.5% 时高出 8900 万美元。灾害税率和法院批准的税率基本相同，两者在 2025 财年产生的收入金额也近乎相同，它们的主要区别是在计算下一年的收入时灾害税率会自动下调，而法院批准的税率则不会。

	正常 VAR 3.5% 的系数	提议的税率和 灾害税率以 8% 为系数
初始税务收入估值	\$2,043M	\$2,132M
初始非税务收入估值	\$534M	\$534M
2025 财年总收入 (初始估值)	\$2,577M	\$2,666M

初始非税务收入包含以下 OMB 建议：

- 从 Harris 县收费公路管理局收到 1390 万美元的间接费用补贴，用于核销在过去几年该县产生的间接费用。
- 将 930 万美元未受限且未分配的 ARPA 利息转移给普通资金。

另一项估计的非税收增长涉及建议的收入增加，包括选定的工程许可费和警员收费的增加，它们将在 2025 财年预算制订期间确定，在 2025 财年 3 月份实施。预算假设某些发生的普通资金费用会得到更完整的偿付，从而支持拨款项目和相关机构。目前，Harris 县普通资金几乎未收到任何间接费用率来偿付为拨款提供的服务。从 2025 财年开始，Harris 县将对所有合格的拨款应用 5% 的间接费用率。

预测是基于 HCADs 7/25 经核实的估值和依据“审计员收入核算”一节制订的初始非税收收入估值，在 2024 年税率的基础上编制的。

税务收入

专员法院采用的 2024 年税率将确定 Harris 县 2025 财年的税务收入。根据 Harris 县经核实的房产应税值乘上采用的税率估算明年的税务收入，这一应税值考虑到了未来预计的价值损失，这类损失主要来自已解决的房产价值争议和在初始纳税申报后给予的免税。其他税务收入包括与房产税相关的罚款和利息收入（约 1300 万美元）、房产移交罚款收入和占用税（合计约 400 万美元）。

原始应纳税额（最终有所损失）保持上升势头已有几年，到目前为止，2023 年的增幅尤为显著。根据前几年的情况，OMB 在 2023 年假定税收会下降约 3.4%，但查看到目前为止 2023 年的活动后，OMB 估计 2024 年的税收可能相比最初的金额下降约 4.6 到 4.8%。

非税务收入

OMB 对 2025 财年非税务收入的初始预测是 5.34 亿美元，与之相比，CLS 在四月的估计值是 4.95 亿美元，具体如下：

- HCTRA 增加 1800 万美元（前几年的间接费用 1390 万美元，2025 财年估值为 400 万美元）
- ARPA 投资利息收入预计增加 900 万美元
- 巡官费用（多种）、拨款间接费用和建筑许可费增加 700 万美元
- 机动车销售税增加 200 万美元
- 联邦 SCAAP 估计在 600 万美元基础上增加 200 万美元
- 所有其他领域净增加 100 万美元

下表按类别比较了 2023 财年的实际值和 2024 与 2025 财年的预测/估计值。

收入类别	2023 财年 (实际值)	2024 财年 (估计值)	2025 财年 (估计值)
服务费	\$274M	\$280M	\$297M
政府间	93	103	102
杂项	64	89	79
非运营	28	29	26
转移	22	8	17
罚金	15	11	11
租金/用户费	1	2	2
部门收费	-	1	-
非税务收入合计	\$497M	\$523M	\$534M

下表显示了根据 2024 预测得出的十大收入领域。这十大领域约占普通资金非税务总收入的 73%。有更完整的信息时，会在第二本预算书中列出 2025 财年详细的预测值。

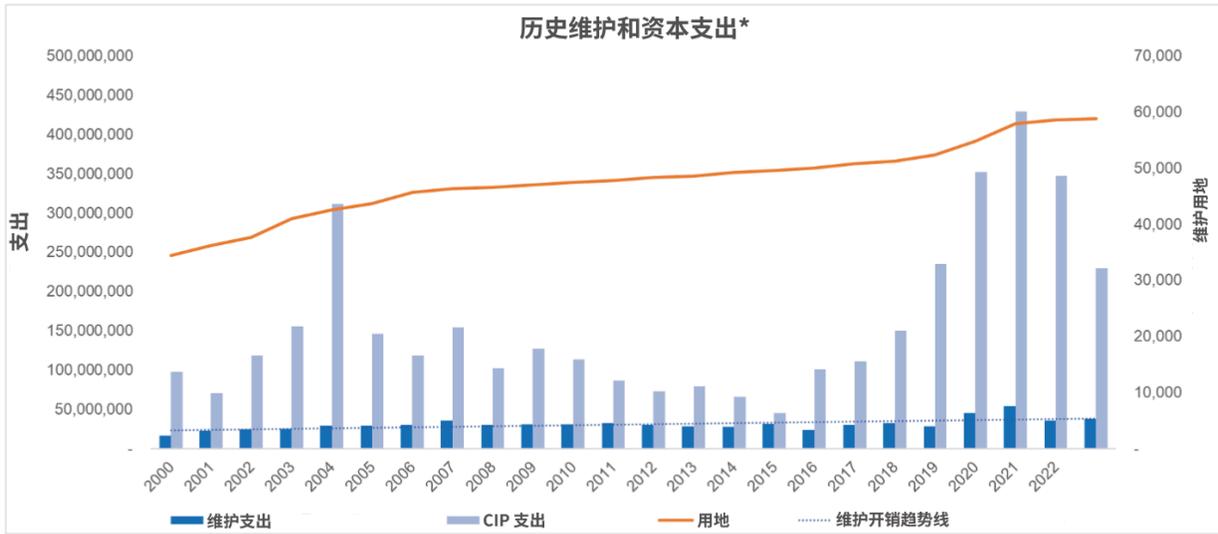
收入来源	2024 财年	总金额的百分比
巡逻合同 (包括 ISD) *	\$105.0M	20.1%
机动车销售税	59.9	11.4%
车辆注册费	38.5	7.4%
办公费 – 多项收费	37.2	7.1%
混合饮料税	32.0	6.1%
县诉讼调停	28.9	5.5%
现金余额的利息收入	27.7	5.3%
警员服务的收费公路补贴	21.0	4.0%
房产税手续费	15.3	2.9%
车辆注册托收费	14.5	2.8%
合计 – 前十大收入领域	\$380.0M	72.6%

防洪区

Harris 县防洪区是德克萨斯州议会于 1937 年设立的一个特殊用途区，由 Harris 县专员法院管辖。防洪区的管辖边界与 Harris 县重合，涵盖 23 个主要的排水道，占地 1,777 平方英里。

虽然自 2000 年以来防洪区的面积量几乎翻了一翻，但维护费用却未能增加，导致维护不足（参见下图）。当下和未来几年的新资本投资量让这一问题更为严重。新的基础设施包括通过 2018 债券计划资助的超过 50 亿美元的项目，以及另外通过社区发展整笔拨款 (CDBG) 减灾和灾后恢复计划资助的 8.43 亿美元的项目。

* 合同巡逻产生的所有收入均拨给对应的执法部门，用于支付岗位工资和非人工费。Harris 县得到的款项比合同巡逻的成本低，其中的差额由普通资金偿付。



来源: Harris 县防洪区*

在专员法院无法就税率达成一致，采用无新收入 (NNR) 税率后，防洪区的在 2022 年面临更大的财务困难。这导致 2023 财年的税务收入比法院预计的金额少 2500 万美元。由于每年所采用的税率是下一年计算税收的起点，所以在所有未来年份的最大收入也会减少 2500 万美元。在大部分情况下，如果管辖区采用的税率低于选民批准的税率 (VAR)，它可以在下一年提高税率来弥补差额（这是年度税率计算中的未用增量）。但是，在本例中，防范区在 2022 纳税年采用的税率低至 .025 美元以下，按照州法规，将其重新归类为“特殊区”，可以采用更高的年度税率，但无法在将来应用未用增量。以下显示了该地区在过去十年的 M&O 税率。

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 (VAR)
M&O 税率		0.0274		0.0273	0.0267		0.0259	0.0204		
	0.02620	5	0.02736	8	0	0.02649	9	3	0.02010	0.02193

对 2025 财年防洪区的初始 CLS 收入预测是 1.41 亿美元，以采用完整的 VAR 税率为前提。鉴于要提升基础设施修复和更换服务水平，以及维护在未来五年上线的新债券和 CDBG 资产，防洪区提议了几个预算和税率方案。下表显示了达到三个不同的资产更换周期所需的运营预算。

*支出针对通胀进行调整，并反映 2024 年的金额。

资产更换周期	2025 年预算
CLS (估算 VAR)	\$141,200,000
67 年的周期	\$241,100,000

为了满足防洪区的维护需求（包括保持系统容量和降低系统故障风险），专员法院对应 67 年的周期提议了 2024 年防洪 M&O 税率。提议的 M&O 税率是 .03774 美元，比 VAR 高 .01581 美元。如果法院选用提议的税率，则将在 11 月的统一选举日举行税率选举。如果选民未批准提议的税率，则防洪区仍采用 .02193 美元的已计算 VAR。提议的税率和 VAR 之间的收入差额是 1.00 亿美元。

预计提议的 2024 税率产生的收入会高于 2025 财年当年的维护费用。2025 财年当年维护需求“超支”是因为在未来五年防洪基础设施的快速扩张，以及现存基础设施的维护资金不足。新债券和 CDBG 基础设施将导致 M&O 成本进一步上升，其增速要超过在有法定收入上限时防洪区的收入增速。此外，防范区现有基础设施资产的维护资金有 57 亿美元，仅能支持 270 年的维修和更换，据估计，会产生 5 亿到 10 亿美元的逾期维护缺口。考虑收入增长的年度上限，以及每年进行税率选举既耗费财力，又不切实际，建议在可能的情况下针对 2025 财年的当前维护需求进行超额征收，将盈余留做储备金，以备未来之需。2025 财年和 2026 财年的收入还将用做运营扩张的启动成本（包括增加人手、设备、设施及合同，以及开展前沿设计/工程、路权收购和大型维护项目所需的许可批准）。

偿债

VM

概述

该县发行长期债（如一般债务债券、债务证明和收入债券）来资助资本改善项目，例如基础设施改善、运输系统、机械设备、车辆、洪水缓解和其他资本需求。该县还发行商业票据等短期债，为各种长期资本项目提供临时融资，并为车辆和技术等有折旧计划的短期资产提供融资。

2024 财年，Harris 县两次进入债券市场，发行以下长期债券：公路、债务证明 (CO) 和永久改善债券 (PIB) (7.509 亿美元)，和 HCTRA (9.50 亿美元)，共计 17 亿美元的新债券。Harris 县还将发行不超过 3500 万美元的 HOT 债券，资助 NRG 公园设施的屋顶和音响系统。该县还有几笔与商业票据形式短期债务有关的交易。更换了发行商业票据 H & H-2 系列（洪水）和 K 系列（收费公路）的经销商。此外，D-3 系列 (PIB) 的信贷额度将被更换，还将续签 C 系列（公路）和 H 系列的信用协议。

Harris 县很荣幸获得穆迪、标准普尔、惠誉和 KBRA 评级机构对我们的一般债务 (GO) 信用的 AAA 评级。该县能够证明其违约风险较低，因此能够维持最高信用评级。Harris 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-。这些评级让我们的债券在投资者中深受欢迎，从而降低了我们的借贷费用。

利息和偿债 I&S 税率包括该县在下一财年的所有强制性债务偿还付款，以及符合 HB 1869 债务修订定义的任何商业票据偿付。计算 I&S 税率时对偿债进行以下调整：(1) 未支配资金余额；(2) 从其他资源支付的金额；和 (3) 收款率。要计算 I&S 税率，用 GO 偿债总金额除以总房产评估额，这是 HCAD 的计算方法。

债务工具类型

长期债务工具包括:

一般债务 (GO) 债券和债务证明 (CO) 是直接债务, 由县政府的信誉和信用支持, 以收到的年度从价税作为担保。该县发行了选民授权和非选民授权两种 GO 债券。该县目前发行以下 GO 债券, 为资本资产融资:

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

收入债券通常从债券发行活动产生的承诺收入中支付。该县发行了以下收入债券:

- 收费公路优先留置权收入债券
- 收费公路一级留置权收入债券

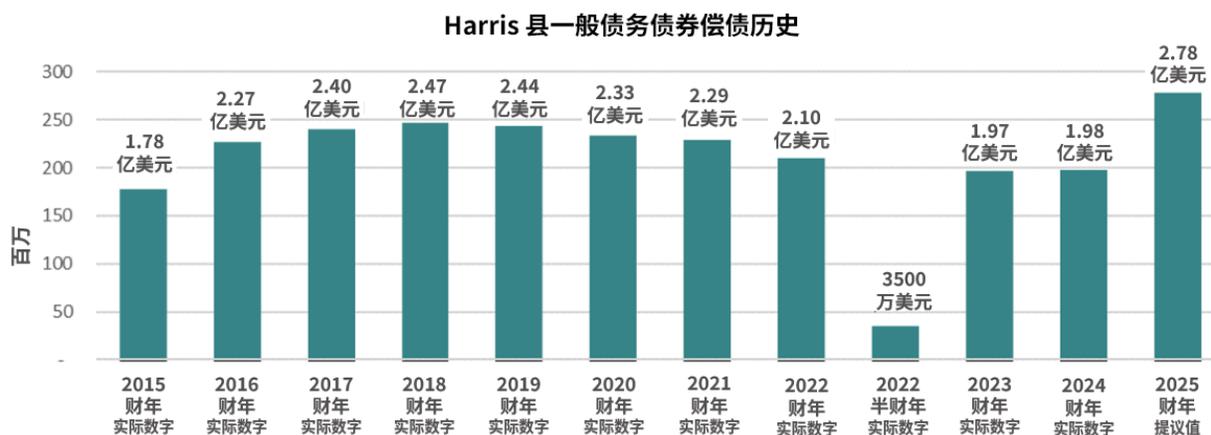
短期债务工具包括:

一般债务 (GO) 商业票据是县政府的一般债务, 以从价税为担保, 为各种短期资产和长期资本资产提供临时融资。目前, 共有 10 个 GO 商业票据项目, 授权总额为 21.5 亿美元。

收入商业票据由 Harris 县收费公路管理局承诺的收入偿付, 为资本资产提供临时融资。收费公路共有两个商业票据计划, 总金额为 3.5 亿美元。

历史性偿债

从历史上看，Harris 县一直在利用其强大的信用评级发行债券，对公路和公园等县基础设施进行投资。OMB 已努力平衡 Harris 县居民将承担的偿债额，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缺口，以保持偿债的稳定。如下图所示，Harris 县将在 2025 财年偿还约 2.785 亿美元的一般债务。如本节后面所述，HCFCFCD 将在 2025 财年偿付 6740 万美元。除非又有新债，否则债务还清后，将降低税率中的利息和偿债部分。2024 财年发行了总计 7.509 亿美元的新债（永久改善债券和债务证明），债务本金于 2025 至 2054 年到期，这增加了一般债务的未偿债券，也加大了 2025 财年的偿债额。



下图显示，从历史上看，多年来，该县偿债的 I&S 税率一直保持合理一致。然而，随着我们 2018 年经投票授权后发行债务，税率的防洪部分的将继续增加。即使我们增加了新的防洪债务，但通过评估和新的建设，应税评估值仍在继续增加，这使我们的整体 I&S 税率保持在较低水平。在 2020 和 2021 纳税年，Harris 县选择用 HCTRA 盈余资金支偿付无限制税收公路债券的债务。

	2014 纳税年	2015 纳税年	2016 纳税年	2017 纳税年	2018 纳税年	2019 纳税年	2020 纳税年	2021 纳税年	2022 纳税年	2023 纳税年	2024 纳税年
哈里斯县											
宪法偿债	0.04802	0.05237	0.05111	0.05234	0.05084	0.04711	0.05088	0.04193	0.03084	0.03398	0.03602
公路偿债	0.02382	0.02139	0.02045	0.02067	0.01774	0.01828	-	-	0.01184	0.01328	0.01476
哈里斯县合计	0.07184	0.07376	0.07156	0.07301	0.06858	0.06539	0.05088	0.04193	0.04268	0.04726	0.05078
防洪区											
偿债	0.00116	0.00113	0.00084	0.00095	0.00139	0.00122	0.00493	0.0075	0.01012	0.01095	0.01122
偿债合计	0.07300	0.07489	0.07240	0.07396	0.06997	0.06661	0.05581	0.04943	0.05280	0.05821	0.06200

Harris 县防洪区已授权/未发行的债券

截至:2024 年 6 月 30 日

	选举	(金额以千计)	
		原始 授权	未发行 授权
有限税:			
民事司法中心	1999	119,000	33,000
公园	2015	60,000	11,040
法医中心	2007	80,000	5,180
公园	2022	200,000	200,000
公共安全	2022	100,000	100,000
有限期税债券合计		559,000	419,220
无限期税:			
公路	2015	700,000	302,780
公路	2022	900,000	900,000
无限期税债券合计		1,600,000	1,202,780
收费公路无限期税和收入			
收费公路	1983	900,000	15,148
收费公路无限期税债券合计		900,000	15,148
防洪区有限期税债券			
洪水	2018	2,500,000	1,491,775
防洪有限期税债券合计		2,500,000	1,491,775
Harris县及防洪区合计		5,559,000	3,128,923

公路和公园债券

德克萨斯州宪法授权该县在选民批准的情况下，征收一项不受法定税率限制的税，以支付该县公路债券的债务。发行公路债券是为该县公路和桥梁的征地、建设、开发、维护和运营融资。

公园视为永久改善。德克萨斯州宪法授权该县最高以 0.80 的税率征税，来为永久改善债券偿债。发行这类债券是为了给该县公园的征地、开发、改善和维护融资。

经投票授权可发行公路和公园债券。2025 财年大约要偿付 9780 万美元的公路和公园债券。Harris 县在 2024 年发行了大约 2.22 亿美元的公路债券。

该县针对债券选举中指定的目的和金额发行公路债券。该县还使用 C 和 C-2 系列商业票据为公路项目融资。该县使用 B 和 D 系列商业票据为公园项目融资。发行的票据在得到投票授权后计数，未偿还的票据最终将转为长期债券，以恢复商业票据的容量。

该表显示截至 2024 年 6 月 30 日已授权但未发行的公路和公园债券：

债券选举	授权金额	已发行	未发行	债务负担	剩余预算
2015 公路债券	700,000,000	397,220,000	302,780,000	98,200,617	204,579,383
2022 公路债券	900,000,000	-	900,000,000	-	900,000,000
2015 公园债券	60,000,000	48,960,000	11,040,000	7,318,068	3,721,932
2022 公园债券	200,000,000	-	200,000,000	-	200,000,000
合计	1,860,000,000	446,180,000	1,413,820,000	105,518,685	1,308,301,315

永久改善债券 (PIB)

德克萨斯州宪法授权该县最高以 0.80 的税率征税，来为永久改善债券偿债。发行永久性改善债券是为资助建设、建筑、改善、青少年设施、公共设施、公园、车辆、机械和设备以及其他资本需求。债券是投票授权和无投票授权形式的组合。

对于投票采用的项目，县政府发行债券和/或使用 B 系列、D 系列和 D-2 系列商业票据，用于投票授权中规定的目的和金额。发行的票据根据投票授权进行计算，最终将成为长期债券。

非投票项目由商业票据 A-1 系列、D 系列、D-2 和 D-3 系列资助。为资本资产融资而发行的票据，如期限不到五年，将使用税收偿还；如期限更长，将通过债券偿还。

2025 财年大约要偿付 1.311 亿美元的永久改善债券。

该表显示截至 2024 年 6 月 30 日已授权但未发行的债券：

债券选举	授权金额	已发行	未发行	剩余预算
1999 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
2022 公共安全	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000
合计	299,000,000	160,820,000	138,180,000	138,180,000

防洪合同税

防洪合同税债券是 HCFCD 的特殊债券，由该县根据防洪项目合同向 HCFCD 支付的款项担保。该县和防洪区签订了一份经修订和重申的合同，根据该合同，该县同意向防洪区付款，使其能够提供某些让该县受益的防洪项目。该县设定 0.80 美元的税率上限，用这一税款作为向防洪区付款的担保。

2025 财年的预算假定防洪合同税要承担 4560 万美元的偿债付款。

防洪区

防洪债券是 HCFCD 债务，由防洪区 0.30 美元的税率限值担保和偿付。防洪债券需要得到选民的批准。发行这类债券是为防洪项目融资，包括购买土地、地役权、通行权和构筑物，以及购买和建设改善设施，包括滞洪池、河道改造和其他适合用于减少洪水损失的工程。

HCFCD 债券用于 2018 防洪债券计划（2018 债券计划）。2018 债券计划包含 181 个“债券 ID”，它们代表项目的逻辑分组。除了 8700 万美元留做小额储备，25 亿美元的债券已全部分配给一个特殊的债券 ID。截至 2024 年 7 月，181 个债券 ID 的工作均已启动：42 个已完成，20 个在建，60 个正处在设计或工程阶段，59 个处于可行性研究或路权收购这样的早期阶段。

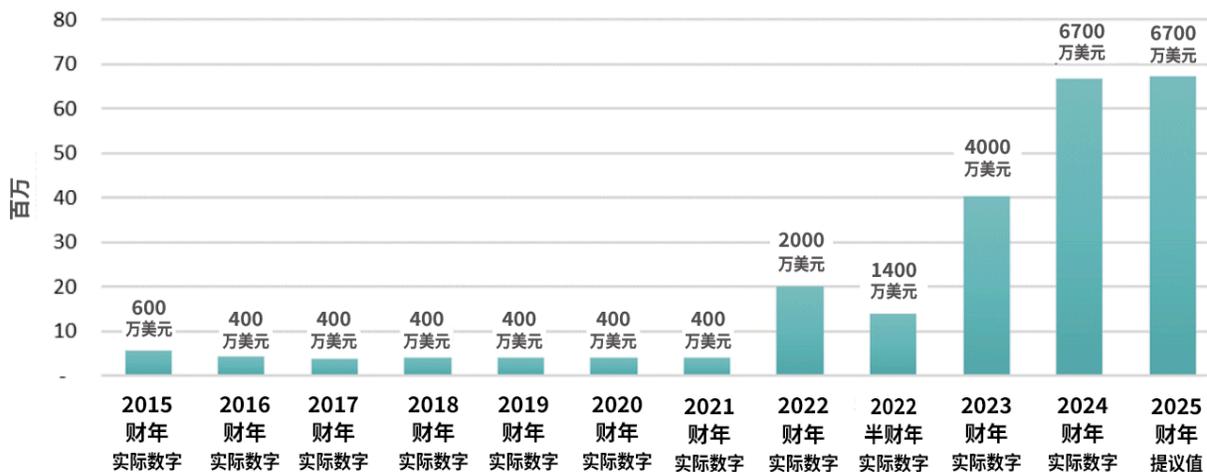
HCFCD 使用 H 和 H-2 系列商业票据或发行债券来为防洪项目融资。发行的票据在得到投票授权后计数，未偿还的票据将用债券偿付，以恢复商业票据的容量。

该表显示截至 2024 年 6 月 30 日已授权但未发行的债券：

债券选举	授权金额	已发行	未发行	债务负担	可用预算
2018 防洪债券	2,500,000,000	1,008,225,000	1,491,775,000	133,559,922	1,358,215,078
合计	2,500,000,000	1,008,225,000	1,491,775,000	133,559,922	1,358,215,078

防洪债券需要投票通过。2025 财年将会偿付 6740 万美元的防洪债券。

防洪区偿债历史

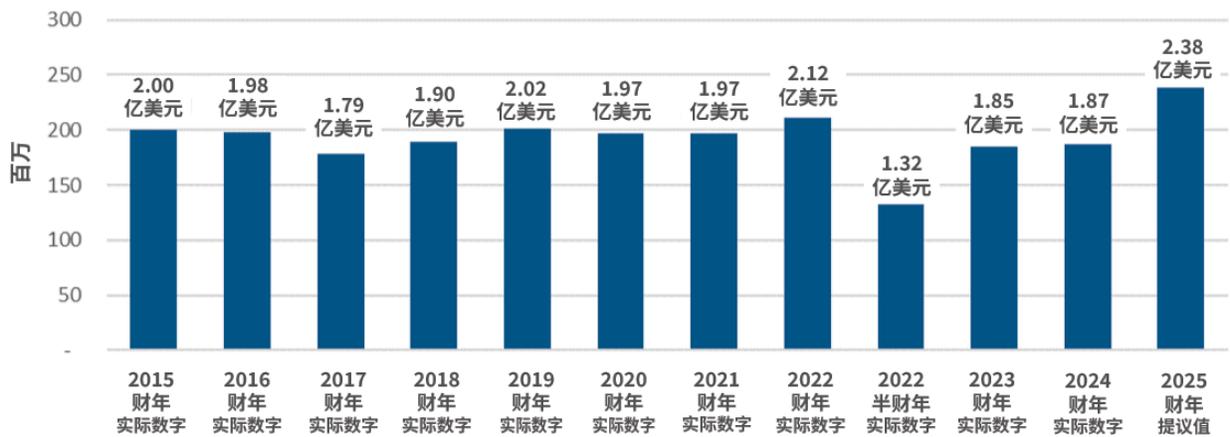


Harris 县收费公路管理局

根据“德克萨斯州政府法”第 1207 章和第 1371 章（经修订）以及“德克萨斯州交通法”第 284 章，本县有权发行“收费公路无限税收和次级收入债券”、“收费公路优先留置权收入债券”和“收费公路第一留置权收入债”。所有收费公路债券均由收费收入支付。发行债券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融资。发行的债券最终会被转换为长期债券，以恢复商业票据的性质。

Harris 县收费公路债券偿债历史



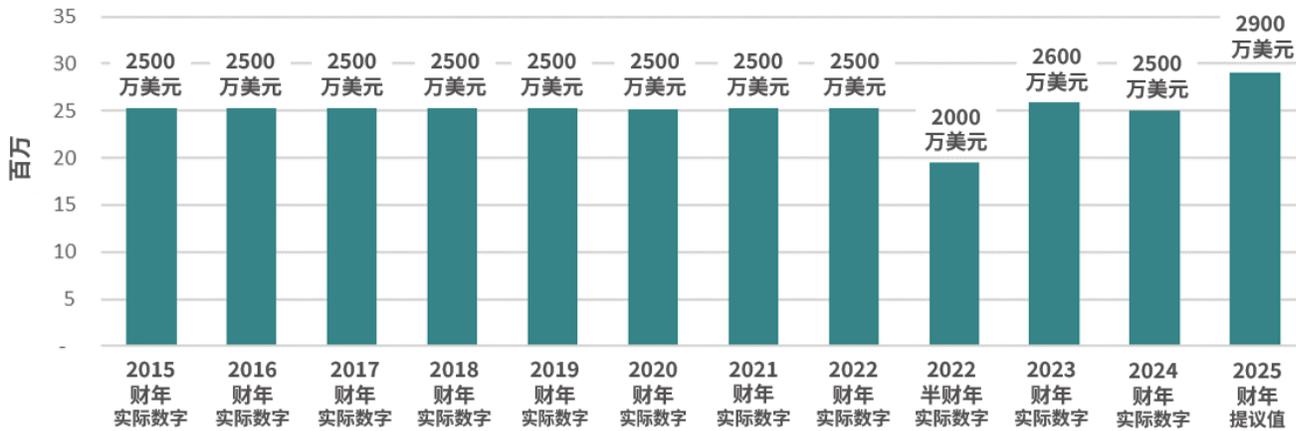
HCTRA 预算假定在 2025 财年要偿付 2.381 亿美元的债务。由于发行了新债券来支持几个大项目的施工，包括航道大桥更换、Hardy 市中心连接线、SH225 在 Sam Houston 收费公路的部分互通，以及改善 Hardy 收费公路与 8 号环城路和 Sam Houston 收费公路的互通，HCTRA 要偿付更多的债务。

酒店占用税

税收和次级留置权收入债券由县酒店占用税 (HOT) 支持，用于该县得到授权的用途，包括在 NRG 公园修建公共工程，以吸引游客和促进旅游业。该县承诺将 0.80 美元的从价税率和酒店占用税用于支付债券。尽管该县承诺了从价税，但 HOT 债券的债务偿还是使用酒店占用税收入支付的，并没有征税来偿付这些债券。偿债服务预测假定通过销售债券来更换 NRG 体育馆的屋顶和音响系统，由 HOT 收入独家担保。

2025 财年，HOT 资金承担 2900 万美元的偿债额。

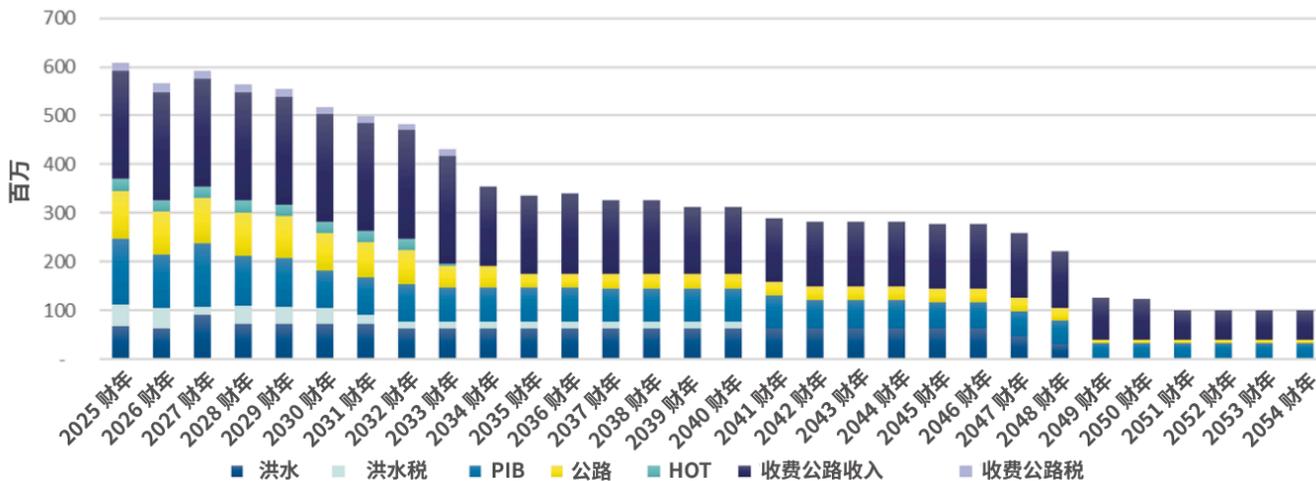
Harris 县 HOT 债券偿债历史



到期的总体债务

Harris 县各类待付债务为 63 亿美元。下面的条形图代表年度偿债付款，包括从 2025 到债券到期的本金和利息。每半年偿付一次。

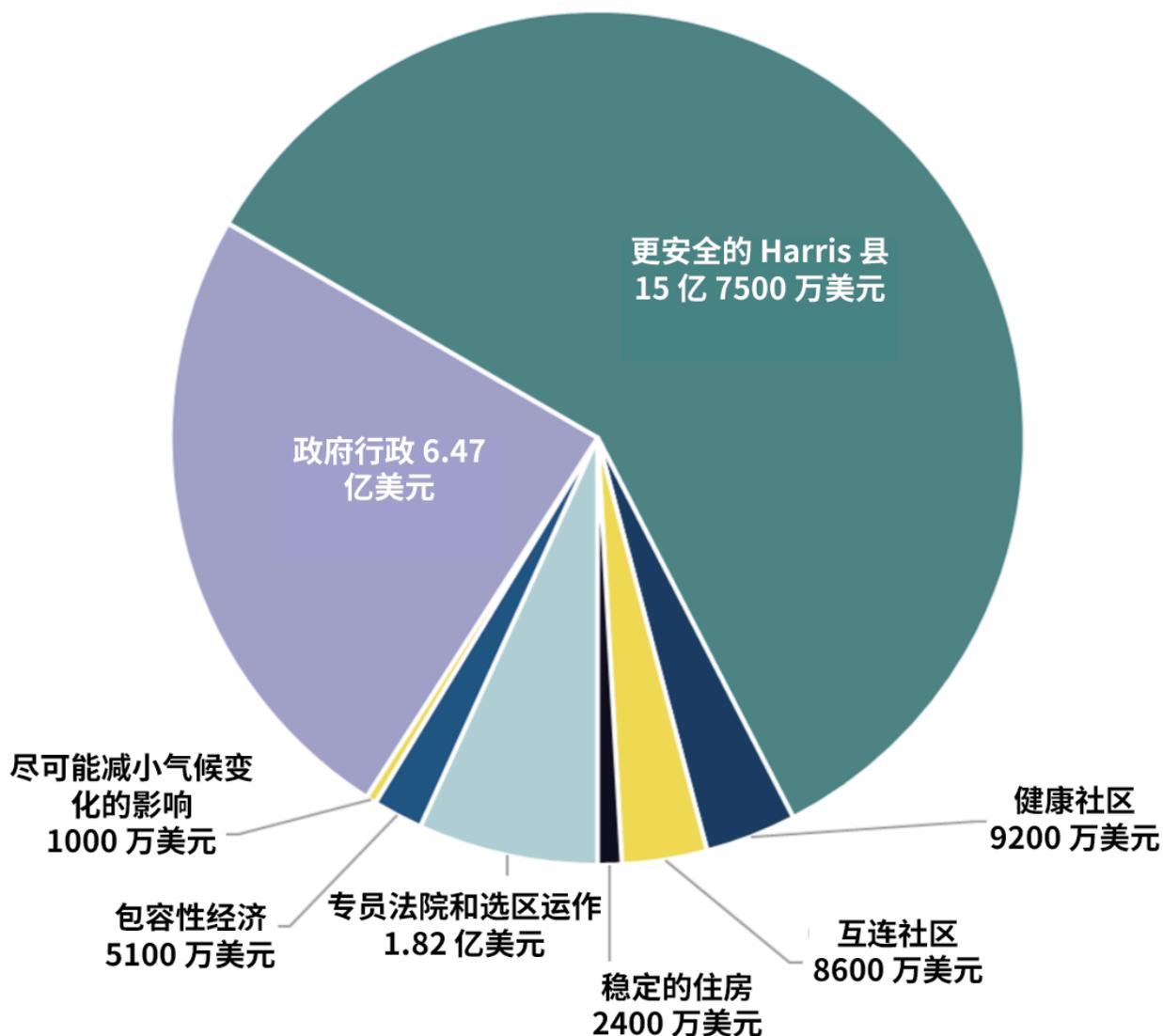
到期偿债



预算建议

VM

2025 财年提议的普通资金预算



2025 财年提议的预算建议拨款 26.66 亿美元，其中 24.16 亿美元分配给各部门，2500 万美元分配给总务管理部门，用于支付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（见“202 部门预算详情”）。这些金额不包括该县的未分配资金余额和专员法院办公室的结转资金。

打造更安全、更公平的 Harris 县：

居民应该有安全的生活环境。但是，仅通过传统刑事法律系统来解决安全问题导致监狱人满为患、法庭案件堆积，县预算紧缩。我们可以通过全面有效的方法提高社区的安全度，为受害者伸张正义、防止暴力和创伤、缩小种族和民族差异、让司法系统更高效公正、集中感化，尽可能减少不必要的出庭。

重点目标：减少全县的暴力犯罪。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 投资 130 万美元为新建的 HCSO 第 6 区办事处提供监督员。
- 投资 150 万美元用于加班费，帮助减少积压刑事案件的数量。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 将公设辩护人预算增加 1170 万美元，支持它的第二年扩充，以便在 2026 财年之前为所有案件的 50% 进行辩护。
- 对德克萨斯州议会批准的六个新地区刑事法院中剩余的三个投资 850 万美元，提供更多审判能力，协助处理法院积压案件：
 - 地方检察官办公室 350 万美元
 - 公设辩护人办公室 100 万美元
 - 地方法院 100 万美元
 - 地方书记员 90.1 万美元
 - 警署 75.4 万美元
 - 审前服务 73.8 万美元
 - 社区监督 62.5 万美元
- 将法医科学研究所的资金增加 200 万美元，以购置必要的设备，确保拘留配置达标、能定期维护和校准设备，在当前 DNA 测试盒供应商成本上升的情况下，保障犯罪实验室耗材的购买力。
- 向法医科学研究所另行投资 100 万美元，雇用 11 个岗位在内部转运死者，取消合同工。
- 为地方检察官保留 170 万美元的过期拨款资金，提供受害者援助沟通与协调，同时满足在犯罪受害者法案 (VOCA) 的可用资金发生变化后，对县拨款的新要求。
- 为地方法院保留 120 万美元的追加拨款，解决 Harris 县能力中心的评估积压问题。
- 依据德克萨斯州参议院 6 号法案的公共安全报告要求，向审前服务另行投资 40 万美元，再雇用 4 名审前官员，缓解现有工作人员的时间和精力压力。

- 向地方书记员办公室另行拨款 35 万美元，为 24 小时听证法院增设 4 个书记员，并遵守德克萨斯州关于赔偿金的规定。

重点目标：改善监狱的安全和卫生条件。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 向 HCSO 拘留系统投资 38.5 万美元，以更有效地管理人力资源工作量，并建立一个专门的团队，全年处理拘留官申请人相关事宜。
- 在拨款资金中留出 99.8 万美元的过期拨款用于监狱能力恢复，让 JBCR 能更有效地减少治疗的等待时间，提高恢复比例，减少相关入狱人数。
- 投资 69.6 万美元，将 LaSalle 所有医疗合同延长为全天候服务。
- 将 HCSO 医疗预算增长 1010 万美元，提供更多的服务和设备维护。
- 将 3930 万美元的囚犯外包成本从 ARPA 转移到普通资金。
- 留出 1130 万美元的资金，向 Tallahatchie 惩教所外包更多囚犯。

重点目标：减少刑事法律制度中的种族、民族和经济差异。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 另行提供 72.5 万美元的资金，地方法院分得 25 万美元，县法院分得 47.5 万美元，用于在法庭提供口译服务和提供整体语言服务。
- 向地方法院另行投资 31.5 万美元，其中 30 万美元用于贫困辩护案件记录，1.5 万美元用于为 2024 财年增加医疗听证会提供预算。
- 为 4 号遗嘱检验法院拨款 3.5 万美元，用做病房探视人员招募机构的行政费用增加预算。

重点目标：提高整个法律制度的效率。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 在德克萨斯州贫困辩护委员会 (TIDC) 拨款建立“托管分配委员会办事处”最后一年过后，为其留出 110 万美元的过期拨款，用于监督和管理县刑事法庭中由法院任命的律师。

预算概述

以下概述了“打造更安全的 Harris 县”目标领域涉及的每个部门 2022 短财年和 2023 财年的实际数字、2024 财年通过的预算和 2025 财年提议的预算。有些部门依据计划要在 2025 财年开始时收到对其调整预算的转移 – 这些部门和转移金额在下面另行列出。

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
第 14 上诉法院	-	4,171	38,881	38,881
第 1 上诉法院	-	6,334	38,881	38,881
社区监督	2,017,147	3,487,540	4,110,116	4,738,731
第 1 警员辖区	30,571,862	51,498,887	49,108,913	49,981,948
第 2 警员辖区	7,164,564	12,870,704	12,227,590	12,447,481
第 3 警员辖区	12,617,530	23,113,753	20,950,166	21,334,139
第 4 警员辖区	39,848,754	67,773,494	66,361,426	67,290,136
第 5 警员辖区	28,685,304	49,528,064	48,829,729	49,421,878
第 6 警员辖区	6,388,193	10,750,451	12,053,393	12,513,338
第 7 警员辖区	8,711,861	14,292,892	16,307,891	16,511,913
第 8 警员辖区	5,855,176	9,980,932	10,494,620	10,653,096
县法院	12,512,909	20,309,931	22,763,313	23,341,018
县法院指定律师费	5,992,799	14,871,291	9,600,000	5,600,000
地方检察官	64,367,952	103,100,950	116,116,536	115,969,259
地方书记员	24,946,877	38,151,770	47,227,075	48,843,423
地方法院	19,542,163	32,131,045	36,456,289	39,357,093
地方法院指定律师费	38,639,848	73,169,985	63,500,000	53,500,000
家庭关系	4,417,717	7,263,503	7,944,943	8,137,408
消防队长	6,761,386	12,207,917	12,542,585	13,130,335
Harris 县儿童和成人资源	16,963,526	27,830,294	30,510,373	31,279,753
法医科学研究所	22,647,441	37,678,092	41,555,180	45,000,381
治安法官, 1-1	1,436,449	2,356,819	2,602,185	2,627,066
治安法官, 1-2	1,378,262	2,243,731	2,730,787	2,749,947
治安法官, 2-1	664,364	1,191,170	1,268,258	1,279,781
治安法官, 2-2	568,987	1,044,953	1,165,473	1,181,637
治安法官, 3-1	1,107,470	1,855,077	2,067,736	2,085,938
治安法官, 3-2	814,310	1,210,881	1,444,034	1,476,741
治安法官, 4-1	1,928,871	3,401,970	3,593,741	3,626,313
治安法官, 4-2	989,398	1,608,809	1,833,341	1,856,543

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
治安法官, 5-1	1,271,734	2,338,974	2,685,539	2,710,447
治安法官, 5-2	1,933,211	3,024,049	3,582,775	3,638,241
治安法官, 6-1	572,542	982,478	1,078,545	1,102,625
治安法官, 6-2	434,841	852,474	1,000,566	1,009,188
治安法官, 7-1	711,597	1,212,690	1,433,089	1,445,543
治安法官, 7-2	595,941	994,802	1,234,709	1,245,247
治安法官, 8-1	810,878	1,246,801	1,473,817	1,493,742
治安法官, 8-2	482,361	806,554	1,031,367	1,038,073
少年感化	49,558,573	86,666,119	93,212,970	97,859,802
有监管的指派律师办公室	820,358	2,207,199	2,252,664	3,344,900
审前服务	13,327,784	23,798,596	27,953,755	29,111,920
1 号遗嘱法院	1,080,743	1,802,249	2,002,603	2,014,099
2 号遗嘱法院	957,975	1,556,215	1,768,842	1,780,338
3 号遗嘱法院	3,341,228	5,560,315	6,038,513	6,058,631
4 号遗嘱法院	1,024,838	1,745,466	1,934,105	1,980,601
5 号遗嘱法院	-	-	1,713,193	1,635,724
公设辩护人	18,769,383	30,241,846	43,047,988	55,986,227
治安官-拘留	163,535,851	282,489,413	301,901,978	306,066,699
治安官 - 医疗	57,320,778	94,884,649	97,379,232	107,568,632
治安官 - 巡逻和管理	160,633,711	263,318,125	293,112,002	301,231,154
治安官行政事务	154,929	284,363	338,914	333,288
合计	844,880,37	1,430,948,7	1,531,620,6	1,574,668,1

让所有社区的居民身心更加健康

根据美国疾病控制中心 (CDC) 的报告, 与同等的县相比, 在居民健康状况方面, Harris 县的得分要低, 并且各社区之间存在很大的差异。我们将继续通过各项服务提升社会中影响健康的决定因素, 公平改善健康状况。

重点目标: 社区成员养成更好的健康习惯。

针对这一重点目标的主要预算建议包括:

- 增加 56 万美元扩建危机干预响应团队 (CIRT), 吸纳 Harris 县精神健康中心和 IDD 的 6 名门诊医生。

重点目标: 让居民有更多机会得到良好的医疗护理, 包括预防和行为健康。

针对这一重点目标的主要预算建议包括:

- 在普通资金中留出 350 万美元用于全面支持项目 ACCESS, 涵盖健康、住房和法律干预支持。
- 2024 财年追加 440 万美元的资金, 专门用于公平地扩大社区健康活动, 例如流动卫生亭, 让更多人能有机会得到全县的医疗服务。
- 消除重复会议, 节省公共卫生服务费 35 万美元。
- 继续从 ARPA 划拨 580 万美元的资金, 帮助 Harris 县收入低、无保险的居民全方位地使用生殖健康方案, 让其能实现自己理想的生殖生活目标。
- 继续分配 600 万美元的 ARPA 资金, 扩大慢性病的预防, 创造 20 个工作岗位支持相关计划, 减少 Harris 县慢性病所致风险行为的患病率和影响。
- 继续划拨 2370 万美元的 ARPA 资金, 用于 (1) 支持 11 项计划, 让更多年轻人和家庭能使用咨询服务, 治疗物质滥用, 增加行为健康人手, (2) 为社区成员提供工具和培训, 支持彼此关爱, 培养社区良好的行为、健康的情绪和适应力。
- 将公共卫生普通资金预算减少约 100 万美元, 将费用和相关岗位转移给 PHS 捐赠/特殊收入资金。

重点目标: 提高儿童的健康水平。

针对这一重点目标的主要预算建议包括:

- 继续划拨 770 万美元的 ARPA 资金支持妇幼保健计划。
- 为地区“女性、婴儿和儿童特殊营养补充计划”划拨 750 万美元的联邦拨款。

预算概述

以下概述了“让所有社区的居民身心更加健康”目标领域涉及的每个部门 2022 短财年和 2023 财年的实际数字、2024 财年通过的预算和 2025 财年提议的预算。有些部门依据计划要在 2025 财年开始时收到对其调整预算的转移 – 这些部门和转移金额在下面另行列出。

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
儿童评估中心	6,132,436	10,004,083	10,636,098	10,819,256
公共卫生服务	23,359,611	44,709,043	56,113,006	56,958,140
德克萨斯 A&M Agrilife	558,228	845,147	1,119,555	1,128,177
Harris 县精神健康中心	13,455,850	23,067,171	23,067,171	23,067,171
合计	43,506,125	78,625,444	90,935,830	91,972,744

尽可能减小气候变化和灾害的影响

洪水、极端高温、越来越强烈的风暴和其他气候引发的风险，以及环境和人为造成的威胁和危害，继续困扰着我们地区。我们将公平实施气候适应、防灾和减灾策略，应对环境危害，让 Harris 县在未来的数十年成为环境宜人，安居乐业的县郡。

重点目标：到 2030 年将 Harris 县运营产生的温室气体排放减少 40%。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 将可持续发展办公室活动和投资中节余的 40 万美元分配给“循环能效资金”，在 Harris 县的设施组合中打造能效项目。
- 投资 6000 万美元扩建和重新装备 Harris 县的“南方中央工厂”，配备新的节能变频驱动 (VFD) 冷水机组，并升级相关泵和冷却塔，以节约能源和减少温室气体排放。
- 从德克萨斯州节能署获得 340 万美元的贷款，利率为 0.25%，用新的变速冷水机替换 1111 Fannin 的 20 世纪 70 年代的冷水机，预计节能超过 40%。
- 投资 390 万美元试点电动汽车，减少温室气体排放，降低车队成本。

重点目标 - 公平地减少气候变化和灾害对健康、经济和其他方面的影响

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 增加 21.5 万美元的污染控制服务预算，用于增加的实验室运行成本和现场作业要求。
- 继续向“减铅和防范计划”划拨 2000 万美元的 ARPA 资金，纳入一项健康家庭倡议，重点提高“热点地区”对与铅有关的事件的认知。

重点目标：加强防灾和救灾工作。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 每两年向 Harris 县法官办公室提供 300 万美元的“非投票债务资金”，可将其用于车辆、设备和其他防灾投资，也可供国土安全部和应急管理部使用。
- 将风险管理和 FEMA 报销责任从 HRRM 转移给 OMB，更好地协调灾害响应的财务管理。
- 向选民提议提高防洪税率，专门用于加快和改善防洪基础设施，拨出一些资源支持减灾和天然防洪解决方案，包括沿河道购买不动产，尤其是天然和地质河道，从而降低洪水风险和整个周期的总维护成本。

重点目标：鼓励居民、企业和公共机构大幅减少其对环境的负面影响，为我们地区的健康贡献力量。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 领导“德克萨斯州太阳能普惠联盟”，该联盟从 EPA 太阳能普惠计划中获得了 2.497 亿美元的拨款，用于太阳能投资，范围除了 Harris 县，还包括整个德克萨斯州的其他市镇和非营利组织，达拉斯县、休斯顿、奥斯汀、圣安东尼奥、圣安东尼奥机会之家、韦科、德州能源不足研究所、德州清洁能源基金和休斯顿高级研究中心。
- 通过“太阳能普惠计划”在 Harris 县安装超过 30 MW 的社区太阳能和电池储备设备。Harris 县将与 EPA 共同投资，尽量让更多的居民可以享有价格优惠的能源。

预算概述

以下概述了“尽可能减小气候变化和灾害的影响”目标领域涉及的每个部门 2022 短财年和 2023 财年的实际数字、2024 财年通过的预算和 2025 财年提议的预算。有些部门依据计划要在 2025 财年开始时收到对其调整预算的转移 – 这些部门和转移金额在下面另行列出。

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
污染控制	4,617,317	7,773,000	10,243,594	10,358,948
合计	4,617,317	7,773,000	10,243,594	10,358,948

打造更为包容的经济

尽管经济在不断增长，但 Harris 县不同种族、民族和性别之间的教育、收入和财富差距依然存在。我们将让更多人能得到高薪、高质量的工作，让所有居民都能享受地区繁荣的成果，过上幸福的生活。

重点目标：增加少数民族企业和女性拥有的企业的数量。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 从普通资金中拨款 100 万美元，用于在全县范围开展差距调研，继续实施 Harris 县的 MWBE 计划。
- 使用 30.9 万美元普通资金继续资助三个“供应商多元化项目监督员”，支持 MWBE 项目监督的增长。
- 为 Harris Hub 小企业援助计划分配 640 万美元的 ARPA 资金，向小企业和企业主提供量身定制的实践技术援助和加速发展拨款。
- 划拨 60 万美元的 FLEX 资金，对 Harris Hub 计划开展全面的评估，确保达到计划指标和 ARPA 要求。
- 为经济公平与机会部另行拨款 63.4 万美元，用于改善对工人、小企业和经济发展机遇的计划编制和政策。

重点目标：为工人提供培训和其他支持（例如，托儿），让他们全身心投入当地的经济建设。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 向儿童早期影响资金分配 790 万美元的 ARPA 资金，以支持德克萨斯州儿童医院 UpWORDS 计划、它是第一个 3 岁安全婴儿计划和联盟家庭儿童护理计划。
- 向 ARPA 资金投资 150 万美元，以支持 County Connections 与全县 63 个组织签订合同，为学龄儿童提供丰富暑期生活计划，以解决全县的教育差距。
- 向 ARPA 资金投资 4800 万美元，以支持儿童保育能力：签订 Slots Pilot Program，与中心签约，为 1000 个家庭提供服务

重点目标：确保 Harris 县在创业和企业增长方面始终在地区名列前茅。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 2024 财年，专员法院批准对儿童保育机构给予 100% 房产税减免，协助缓解其增加的运营成本。

重点目标：创造更多能养家糊口的工作，确保各种教育程度工人的安全、福利和稳定。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 为三位“工资水平监督员”划拨 30.9 万普通资金，处理日益增加的合规监督需求，确保县里的承包商满足现行工资和附加福利要求。
- 为参与机构划拨 970 万美元的 ARPA 资金来实施 Hire Up Harris 计划，提供高质量的工作培训，对居民进行技术或行业培训，颁发许可、文凭或其他行业认可的资质，同时提供会为就业奠定扎实基础的职业成功培训和全面的服务支持。
- 向“学徒优势计划”投资 1090 万美元，让目前面临就业困难的 Harris 居民有更多新机会在有支持和财务资源的情况下，成功完成更多计划并向工作顺利过渡。

预算概述

以下概述了“打造更为包容的经济”目标领域涉及的每个部门 2022 短财年和 2023 财年的实际数字、2024 财年通过的预算和 2025 财年提议的预算。有些部门依据计划要在 2025 财年开始时收到对其调整预算的转移 – 这些部门和转移金额在下面另行列出。

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
经济公平与机会	2,777,031	5,130,572	6,521,020	8,147,817
图书馆	22,258,660	38,210,175	42,381,681	42,400,085
合计	25,035,691	43,340,747	48,902,701	50,547,902

帮助居民得到稳定的住房

受疫情对住房平等性的影响，2022 年，超过半数的 Harris 县租户家庭（超过家庭总数的 35%）要将家庭收入的 30% 以上用于住房（美国住房和城市发展部将其定义为住房成本负担）。我们将制订政策和进行投资，解决经济适用房短缺的问题，让人们能够安居乐业。

重点目标：建造和保留经济适用房，尤其是对低收入家庭而言。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 使用 ARPA 资金在住房和社区发展部新增 13 个全职工作岗位，帮助成功实施和监督经济适用房项目。
- 继续划拨 1500 万的 ARPA 资金购买超过 100 套单户住房，其中的大部分将纳入 Harris 县的社区土地信托计划，提供并保留长期经济适用房。
- 投入 730 万美元的 ARPA 资金购买和预开发 Yellow Cab 项目，这个项目既有单户住宅，也有多户住宅和社区空间、绿地、步行道和便民设施。
- 投入 420 万 ARPA 资金，继续依据 Kingsland Park 多户开发计划购买土地，保留 141 套现有经济适用房，并新建 5 套经济适用房。
- 制订政策，允许依据德克萨斯州税法 11.1825 节通过某些低收入住房项目申请免税，总量高达 150 万美元。
- 鉴于 Hardy 市中心通道项目产生的施工影响，提供 2000 万美元的投资给予住房和重新安置援助。

重点目标：减少居民遭到驱逐/丧失抵押品赎回权的比率。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 将 32 万美元的全美州法院中心 (NCSC) 拨款用于司法法院第 1 区第 2 分区和第 2 区第 2 分区的试点项目，组建一支全职驱逐转移团队，负责收集数据和执行策略，减少驱逐造成的损害。

重点目标：让无家可归的人逐渐能有永久住房。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 继续为 4 个全职岗位划拨 32.9 万美元的普通资金，这些岗位之前由联邦犯罪受害人法 (VOCA) 的拨款资助，在 2024 年该拨款停发。Harris 县儿童和成人资源的这笔资金将资助现有的住房案例管理服务，帮助有无家可归风险的年青人。

预算概述

以下概述了“帮助居民得到稳定的住房”目标领域涉及的每个部门 2022 短财年和 2023 财年的实际数字、2024 财年通过的预算和 2025 财年提议的预算。有些部门依据计划要在 2025 财年开始时收到对其调整预算的转移 – 这些部门和转移金额在下面另行列出。

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
住房和社区发展	15,715,559	19,886,286	23,486,201	22,635,533
退伍军人服务	793,624	1,373,966	1,478,890	1,542,844
	16,509,18			
合计	3	21,260,252	24,965,091	24,178,377

让我们的社区有安全、可靠、公平分配且维护良好的基础设施

Harris 县负责维护数千英里的道路，以及桥梁、隧道、涵洞、人行道和其他基础设施。对基础设施的公共投资之前一直没有根据需要在社区之间分配。我们将全面升级我们的基础设施，使用所有可用的流动选项来提高生活质量、倡导公平性和改善经济状况。

重点目标：扩大和优化运输方案。

重点目标预算中包含的主要活动：

- 分配 5000 万美元的债券资金，用于人行道和自行车基础设施的多式联运交通投资。
- 从 2024 财年收到的“METRO 普通流动性计划”收入中划拨 5500 万美元给选区，可将这笔资金用于人行道和自行车交通基础设施。

重点目标：结合使用 Harris 县的交通网络和 Vision Zero 计划，确保全面的安全。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 分配 5000 万美元的债券资金，解决 Harris 县 Vision Zero 行动计划找出的一大块高危害道路网的安全问题。专员法院采用 Vision Zero 来消除交通系统中的致命和严重伤害。
- 在 2024 财年投资 Barrier Free 计划，加快 820 lane-mile 收费公路系统向全电子化公路的转型速度。

重点目标：让居民有更多机会使用安全、干净、让人愉悦的绿色空间。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 从投票债务资金中为县公园和步道设施提供 2 亿美元的投资，包括对新施工和维护的投资。
- 每两年向选区提供 1500 万美元的非投票债务资金，用于改进公园设施等常规用途。

重点目标：改善 Harris 县交通、防洪和其他基础设施的状况和防灾能力。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 向选民提议一个新的税率，它能每年为防洪多提供 1 亿美元的资金，将基础设施的修复和替换周期从 283 年一次改进为 67 年一次。这些资金将用于更换老旧的防洪建筑和资产，清除沉积物和修复侵蚀，扩大内部维护施工团队，实施与其他目标相符的防灾和自然解决方案，降低风险和全盘维护总成本。

- 分配 2 亿美元的债券资金来改善街区排水系统，这将降低街区的洪水风险，同时提高灾害期间交通网络的弹性。
- 将 2.877 亿美元的 HCTRA 盈余收入流动资金转移给选区和县属各个部门，支持合格的流动性项目、活动和倡议。
- 分配 1 亿美元的债券资金，用于提高最需要的道路质量。
- 每两年向选区提供 1500 万美元的非投票债务资金，用于改进社区中心和其他基础设施等常规用途。
- 在 2024 财年创建设施资金，跟踪设施的支出情况，并将房地产的销售收入重新投入我们的设施。
- 提供 580 万美元的防洪资金，提高维护能力，扩大维护范围，其中有 160 万美元用于替换过期的设备，120 美元用于 17 个岗位的人工预算。
- 分配 150 万美元的防洪资金，进一步确立防洪资产管理计划，公平、有效地管理维护活动，包括 4 个岗位和 32.8 万美元的人工预算。
- 向防洪提供 6 个岗位和额外 96.5 万美元的人工预算，支持防灾、拨款和战略活动。
- 向防洪提供 4 个岗位和 47 万美元的人工预算，用于支持“CDBG & 2018 防洪债券计划”。

预算概述

以下概述了“让我们的社区有安全、可靠、公平分配且维护良好的基础设施”目标领域涉及的每个部门 2022 短财年和 2023 财年的实际数字、2024 财年通过的预算和 2025 财年提议的预算。有些部门依据计划要在 2025 财年开始时收到对其调整预算的转移 – 这些部门和转移金额在下面另行列出。

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
工程	37,510,382	64,100,436	79,270,033	85,782,174
合计	37,510,382	64,100,436	79,270,033	85,782,174

政府行政/其他

背景

2023 年秋季的几个月中，来自法院所有机构的相关人员参与制订了战略框架。每个目标均经过全面、谨慎的考量。框架代表了各县取得更好成效的路线图。“政府行政/其他”这一节不是该县战略框架中的目标，而是投资决策和与该框架无直接联系的部门的集合，但这些部门仍支持该县的核心功能。

针对这一重点目标的主要预算建议包括：

- 将工程许可服务中的 5 个 FTE 从普通资金转移给消防规范，为普通资金节省 72.4 万美元。
- 对普遍服务的网络安全举措投资 250 万美元。
- 将用于咨询和技术服务的普遍服务非人工预算减少 300 万美元，因为这些服务已不再需要。
- 由于软件合同的重新协商和整合取得了节省，可以将普遍服务的非人工预算减少 190 万美元。
- 向普遍服务另行注资 200 万美元，偿付微软合同增加的费用。
- 分配 300 万美元的商业票据，用于第一阶段集中更换县属各部门的笔记本和台式机。
- 将 150 万美元的县检察官费用转移给其他特殊资金。
- 投资 1100 万美元用于县检察官内部托收。

预算概述

以下概述了“其他”一节涉及的每个部门 2022 短财年和 2023 财年的实际数字、2024 财年通过的预算和 2025 财年提议的预算。有些部门依据计划要在 2025 财年开始时收到对其调整预算的转移 – 这些部门和转移金额在下面另行列出。

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
评估区	7,000,537	14,289,154	14,960,000	18,310,000
审计科	15,690,402	25,998,877	29,026,567	29,577,895
县检察官	19,410,754	35,591,783	44,140,993	44,192,957
县书记员	11,710,263	17,897,743	34,369,271	40,924,059
县财务主管	723,530	1,200,630	1,345,032	1,694,612
选举管理	8,771,809	14,561,532	-	-
选举运营	18,712,100	12,916,017	24,620,276	17,510,948
一般行政	122,859,231	75,387,116	55,613,078	250,805,620
人力资源和风险管理	4,914,023	8,783,298	10,371,708	6,396,243
政府间和全球事务	872,605	1,480,679	2,396,402	3,558,066
县行政办公室	2,717,996	6,328,559	21,011,114	22,806,259
预算管理办公室	4,096,020	6,661,863	6,618,089	10,648,627
采购代理	6,180,252	10,136,104	13,647,642	16,138,724
税务评估员-收税员	19,267,560	33,451,638	37,885,223	40,505,051
普遍服务	42,835,496	73,080,957	93,727,129	96,127,745
普遍服务维修和更换	12,109,043	12,903,625	16,600,000	18,600,000
普遍服务公用事业和租赁	12,905,256	23,297,701	29,483,935	29,483,935
合计	310,776,877	373,967,276	435,816,459	647,280,741

专员法院

预算概述

以下概述了“专员法院”目标领域涉及的每个部门 2022 短财年和 2023 财年的实际数字、2024 财年通过的预算和 2025 财年提议的预算。注意，2025 财年提议的预算仅反映了新的资金数额，专员法院结转将包括在采用的预算中：

部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
Harris 县法官办公室	5,855,769	9,230,733	11,103,671	11,160,193
第 1 专员选区	20,359,101	48,844,178	77,449,837	42,617,660
第 2 专员选区	24,682,462	37,980,424	59,476,804	42,617,660
第 3 专员选区	26,442,970	39,035,052	53,268,348	42,617,660
第 4 专员选区	21,203,351	34,513,925	67,210,985	42,617,660
合计	98,543,653	169,604,312	268,509,645	181,630,833

部门名称	预计期初余额的 75%	2025 财年 新预算	2025 财年 提议的合计
Harris 县法官办公室	-	11,160,193	11,160,193
第 1 专员选区	26,168,971	42,617,660	68,786,631
第 2 专员选区	16,109,766	42,617,660	58,727,426
第 3 专员选区	8,846,086	42,617,660	51,463,746
第 4 专员选区	15,598,341	42,617,660	58,216,001
合计	66,723,164	181,630,833	248,353,997

综合政府部门 - 部门 202 支出预算明细

部门 202 是预算和会计系统中的一个综合行政部门，其目的是找出由于费用的全县性质而无法分配给特定部门的支出。资本储备也在部门 202 预算中，但此处未显示。

说明	2022 短财年 实际数字	2023 财年 采用的	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
年度 TIRZ 付款	14,374,849	15,656,134	16,308,140	32,308,140*
诉讼费用	5,102,983	11,000,000	12,500,000	14,000,000
监狱外包	-	-	12,000,000	52,990,000
巡逻合同	-	4,436,000	15,909,606	21,843,206
年度房产保险	6,409,600	7,666,689	7,666,689	9,566,689
杂项费用和服务	6,781,163	2,950,049	7,879,000	8,505,285
预算外储备	4,317,880	15,000,000	5,000,000	10,000,000
PIC 份额	-	-	-	10,000,000
未分配	-	-	-	10,000,000
ACT				
系列软件	-	-	4,000,000	4,500,000
地方检察官预算 恢复	-	-	-	4,500,000
EPIC 年度维护 (监狱和 Harris 中心)	-	3,200,000	3,200,000	3,600,000
最终收益	4,622,952	3,307,803	3,010,394	4,160,094
医院地区报销 (青少年拘留)	643,830	1,750,000	2,000,000	2,600,000
囚犯护理 - Memorial Hermann/ St. Josephs	3,768,241	500,000	1,515,686	3,515,686
Cadence/ Amex 服务费	578,009	767,593	1,113,563	2,376,520

* 该县于 2024 财年签署了 TIRZ 20，其中考虑到了 2025 财年预计的增长。不过，普通资金更高的付款将被更高的收入所冲销。

说明	2022 短财年 实际数字	2023 财年 采用的	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
审计费/研究	709,820	930,000	1,000,000	1,400,000
网络安全保险	-	1,000,000	1,000,000	1,000,000
年度会员	295,209	450,000	510,000	540,000
基于人力资源的 索赔/侵权	254,694	400,000	400,000	600,000
实施平等工资				50,000,000
双语工资奖励		-	-	2,800,000
通胀和投资		22,996,814		
ARPA 退出			(34,400,000)	
腾空节余			(5,000,000)	
合计	47,859,230	92,031,082	55,613,078	250,805,620

资本项目建议



Harris 县资本改善计划 (CIP) 包括涉及对县资产投资的项目。这些资产可以是有形的，如建筑物或专用设备，也可以是无形的，如定制软件。这些项目通常由该县举债融资，并通过从价税、HCTRA 收入和合作伙伴融资（如拨款）予以偿还。本节讨论了该县的资本计划，以 2025 财年为重点。

2025 财年资本计划

Harris 县将继续进行重大资本投资，最大的投资份额用于基建项目，还有相当大的份额投入会让 Harris 县更安全、更公正的项目。

显示的 2025 财年数据是计划的项目需求。随着项目的进一步定义，成本、范围和时间表可能会发生变化，并非所有项目都会继续。此外，还可能在这一年中确定其他需求。以下数据展示的是计划，不一定是正式预算。

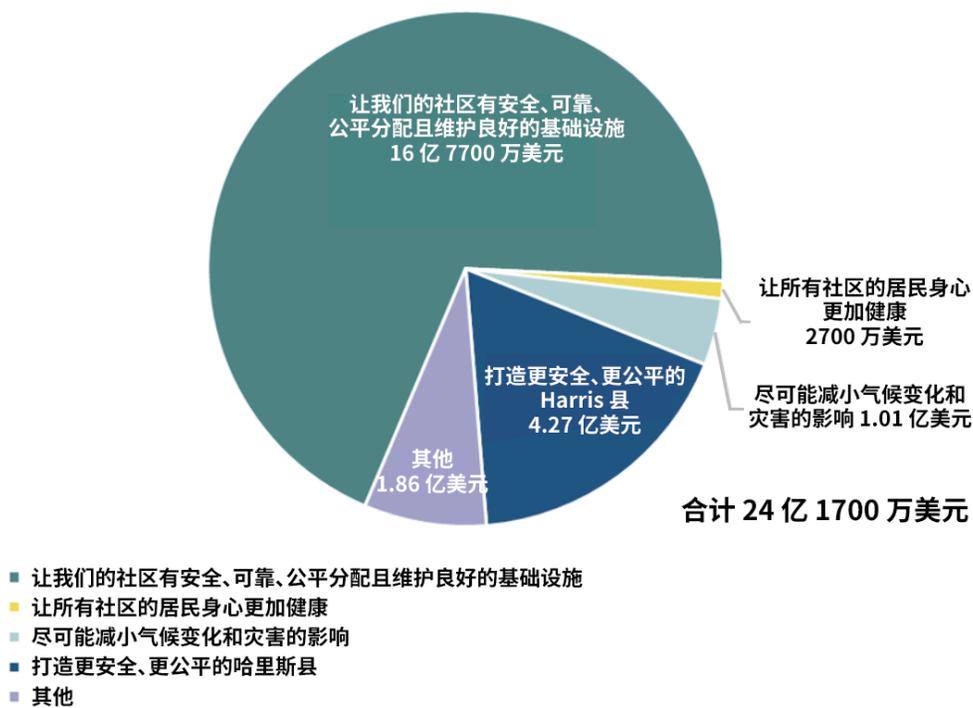
预计的 2025 财年资本计划需求

总体而言，预计 Harris 县资本计划在下一个资本年度批准的项目估计将需要约 24 亿美元的资源。与 2024 年的 18 亿美元相比，这一增幅相当大，因为众多目标领域的许多项目和计划均进入了施工阶段，包括很大一部分的 2018 防洪债券、航道大桥、Hardy 市中心通道、Riverside 健康和安综合楼、位于 5910 Navigation 新的 HCSO 总部和诸多 2022 公共安全债券项目。

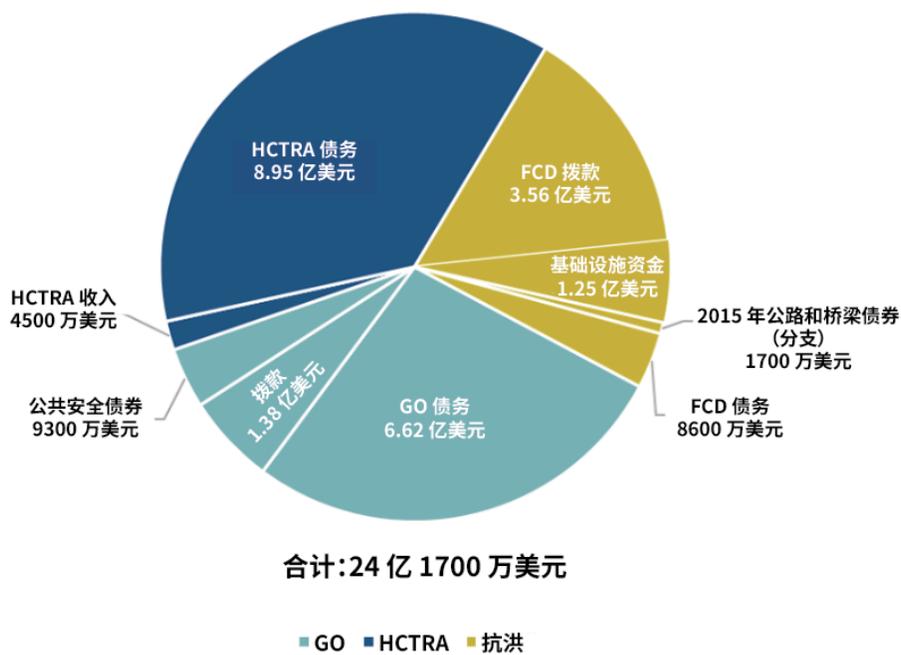
预计的 2025 财年资本计划出资来源

下图展示了这些资金的预计来源。本年的估值显示 CDBG-MIT 对 2018 防洪债券项目的拨款大幅增加，包括包括道路和桥梁分支排水项目。此外，在 2024 年夏季，Harris 县发行 4.50 亿美元的债务证明，资助县内各项设施新的施工和改造，其中一些包含在一般债务 (GO) 内。

按目标领域划分的 2025 财年资金项目



按融资来源划分的 2025 财年资本项目



2025 财年资本项目

进行中的已批准项目

正在进行的一些重大举措包括：

- 2018 防洪债券计划 – 按“最差优先”的原则对项目给予巨大的初始投资，公平开展防洪减灾；预计将在 2025 财年对 HCED 主导的道路和桥梁分支排水计划和 FCD 主导的债券计划使用 CDBG-MIT 拨款进行重大施工。
- 航道大桥 – 该县历史上最大的单笔 CIP 投资，用于替换过时的桥梁，为司机和航道用户保驾护航。
- Riverside 健康和安综合楼 – 该综合楼将对历史建筑稍做改动，将其用于举办 ACCESS Harris 活动和社区互动活动。此外，新的建筑还将成为 Harris 县公共卫生局的总部所在地。
- 成人拘留所翻新 – 该计划将解决成人拘留设施迫切的逾期维护需求，包括安保、应急发电机、火灾报警器、消防喷头、通信、电梯、管道、电气、供暖、通风和空调 (HVAC)，以确保拘留设施在未来几年能够安全运行。
- 对投票系统的投资 – 升级全县的投票设备，包括更多标记机、控制器、选票扫描仪和为将来选举准备的相关设备。已批准将资本投资用于升级投票设备存储设施，包括货架和其他仓储基础设施。
- 1010 Lamar 翻新 – 将对最近收购的 20 层建筑进行翻新和内外升级，更好地利用空间和机械、电气及管道系统。
- 专员法院办公室非投票债 – 专员法院授权发行非投票债，将筹款分配给专员法院办公室来改进设施和购买设备或车辆，直接支持我们的居民。

投票授权

Harris 县所借债务有很大一部分由选民通过选举授权。2022 年 11 月，Harris 县选民批准发债 12 亿美元，包括 1 亿美元用于公共安全项目，9 亿美元用于道路和桥梁项目，2 亿美元用于公园和步道。此外，Harris 医疗系统有自己的税率、董事会和债务评级，在 2023 年 11 月经选民批准发行了 25 亿美元的债券。

- 公共安全债券 (1 亿美元)：专员法院已批准将 9269 万美元的资金用于 8 个项目和计划管理，包括翻新两个巡逻区总部、一个车辆犯罪处理所，以及警察学校的各种培训设施、精确驾驶、武器使用、射手主动反应和快速水上救援。预算已转移给工程部，用于设计、房产购置和其中几个项目的准备工作。

- **道路和桥梁 (9 亿美元) / 公园和步道 (2 亿美元)**：虽然这些项目由选区托管，并未正式纳入 OMB 的 CIP，但这些大型债券授权将影响税率和县里的运营。专员法院已授权将投票授权发债总金额的 10% 分配给工程部用于项目监督管理。OMB 已开始向选区发放这些项目的预算。

连续项目

还有 24 个持续（以前称为“正在进行”）的项目，如资本维护和设备，这些项目代表了对县基础设施的重大投资。2024 财年为这些项目批准了 1.531 亿美元，我们预计在 2025 财年需要批准的总额至少为 1.481 亿美元。

持续项目没有具体的结束日期或目标，但仍属于对县设施、房产或无形资产（如软件）的重大资本投资。它们通常用于专业设备采购和资本设施及 IT 项目。最大的持续项目包括采购车辆、一次性网络安全投资、更换执法机构无线电，和升级 HVAC、照明和其他建筑系统。

2025 财年提议的潜在项目

在编制 2025 财年 CIP 计划时，OMB 已从县政府部门收集了项潜在新 CIP 项目的提案。OMB 已收到涵盖多个战略框架的 67 个新项目请求*

全县新的 CIP 项目提案

OMB 向所有部门征集了其他尚未得到专员法院批准的项目。跨越多个目标领域的这 67 个可能的项目总金额超过 2.28 亿美元。

- **打造更安全、更公平的 Harris 县 (7800 万美元)**：安全与司法的各个部门提出了 27 个项目。这些项目的规模各异，包括：
 - 普遍服务提案，用现代化的“集成平台”取代目前的 JWEB 犯罪司法软件，这一平台可以在多个司法机构之间即时分享数据。
 - 扩建位于 2318 Navigation 的消防队长办公室。
- **让所有社区的居民身心更加健康 (1400 万美元)**：Harris 县公共卫生局提议了 13 个项目，来改善公共卫生服务。其中包括：
 - 新建一个分娩中心，让分娩人员和新生儿有更多机会得到关键的医疗和社会服务。
 - 扩建蚊虫病媒控制计划的实验室，提高检测能力。
 - 采购流动口腔医护设备，让 Harris 县居民能得到更多口腔医护服务。

* 不是所有项目都将在 2025 财年开始，由于项目的可行性/可取性，并非所有项目最终都会继续进行，但 OMB 希望给出所有的部门请求。任何项目在启动前都将通过标准的投资备忘录流程，以获得专员法院的批准。

- 帮助居民得到稳定的住房（约 600 万美元）：住房和社区发展部针对经济适用房计划提议了 2 个项目。
- 尽可能减小气候变化和灾害的影响（约 100 万美元）：污染控制服务部提议一个项目，升级分析设备。
- 让我们的社区有安全、可靠、公平分配且维护良好的基础设施（约 50 万美元）：多个部门提议了 5 个项目来改造 Harris 县面向公众的基础设施。
- 其他（约 1.3 亿美元）：Harris 县的各个实体提议了 19 个项目，包括不同地点的建筑翻新和软硬件升级，来支持 Harris 县的各项职能，包括：
 - 更换和升级 Harris 县的加油站，换用新的油泵、管道，并采用高级监测技术。
 - 更换现有的车辆维护中心，更好地为更大规模的车队服务，加快维护时间。

所有其他资金

IX

以下资金包括来自特殊来源的收入或出于法律、运营或其他考虑分配给特定需求的资金。这些其他特别资金的剩余资源逐年结转。因此，采用的预算将不仅基于新收入，还将基于 2024 财年结束时的可用资源。发布 FEAR 后，将设定这些资金所采用的预算。

应急资金, R&R 资金

大部分应急资金拨款都是专门用于一次性费用，例如新冠疫情或其他突发情况。考虑应急资金的拨付目的，OMB 建议分配当前剩余余额，并在不再需要资金时进行具体调整。

能效资金

“能效资金”用于为在 Harris 县的各项设施中实施能效项目持续提供资金。

流动资金

流动资金由转移的 HCTRA 盈余收入组成，用于资助整个县合格的交通项目。德克萨斯州交通法规第 284.0031 节监管这些用途，其中包括道路、街道、公路或其他相关设施的研究、设计、施工、维护、维修或运营。

设施资金

“设施资金”于 2024 财年创立，用于改进县房地产和设施维护与管理的财务监管。它用于符合非债务条件的设施费用，包括人工和非人工费，以及县房地产的买卖。

基础设施资金

基础设施资金是在 HCTRA 一次性转移 3 亿美元收费公路盈余收入后于 2021 财年设立的，其中 2.3 亿美元分配给了县公路和桥梁分支排水项目（分支项目）。“基础设施资金”款项受德克萨斯州交通法规第 284.0031 节的管辖。

IJIS 资金

集成司法信息系统 (IJIS) 资金于 2024 财年创立，用于资助 IJIS 交付团队在普遍服务方面产生的相关费用。

美国救援计划

2021 年通过美国救援计划法案 (ARPA) 后，美国财政部向 Harris 县划拨了 9.15 亿美元的新冠疫情地方财政复苏资金，用于加快消除新冠疫情对经济和公共卫生的不良影响。专员法院迅速通过

了监管方式，建立了平等框架来指导项目的选择与交付，并确定了投资焦点，以确保实现全面复苏。

此后，专员法院已对五个优先领域投入了 9.31 亿美元：

- 健康 - 1.55 亿美元
- 住房 - 2.80 亿美元
- 就业和教育 - 2.92 亿美元
- 司法和安全 - 1.45 亿美元
- 县政府运营 - 5900 万美元

部门组合	重点领域	ARPA 当地财政 复苏资金	资助的 利息	FLEX 资金	截至 2024 年 6 月的合计 (百万美元计)
健康	食品和营养	7.1			7.1
	清洁街道, 打造安全的街区	4.5		25.5	30.0
	新冠疫情	12.6			12.6
	协调护理	35.1			35.1
	环境健康: 铅	14.1		0.1	14.2
	获取医疗	21.8			21.8
	行为健康	24.6			24.6
	Harris 县健康 合计	9.7 129.5			25.6 155.1
住房	重返社会/重新融合	4.2			4.2
	水和下水道基础 设施	37.6			37.6
	社区公共设施	20.0			20.0
	无家可归	46.3		0.7	47.1
	经济适用房	164.8	6.0		170.8
合计	272.9	6.0	0.7	279.6	
就业和教育	劳动力开发	20.6		0.4	21.0
	小企业	39.1		13.1	52.2

	幼儿教育活动	109.9	13.0	5.6	128.5
	家庭财务稳定性	87.4		2.9	90.3
	合计	257.0	13.0	22.0	292.0
司法和安全	暴力预防	7.6		5.6	13.2
	司法和安全	131.0		1.1	132.1
	合计	138.6		6.7	145.3
	选举			5.0	5.0
县运营	县运营	47.5		6.5	54.0
	合计	47.5		11.5	59.0
已投入合计		845.5	19.0	66.5	931.0

Flex 资金由专员法院于 2022 年 6 月设立，旨在支持符合 ARPA 优先事项结果的项目，而普通资金比联邦资金更适合这些项目。普通资金在使用当地采购供应商方面更加灵活，减少了合规负担，有不同的资格标准，还能更快地执行某些项目。

通过将最初在普通资金 1000 中编制预算的 ARPA 费用重新归类为 ARPA 资金 2651，即可使用 Flex 资金预算。

偿债和资本资金

用于列入该县用于资本项目建设的资本资金来源。资本资金可以通过发行债务筹集，并可以通过定期偿还债务在一段时间内偿还。偿债资金是指为该县长期债务所需的定期还本付息而预留的资金。如果该县偿付未偿还的债券或发行新的债务，则预算的偿债付款将有所波动。

特殊收入资金

用于列入特定收入来源的进项，这些来源法定/法律限定或承诺用于资本项目或偿债之外其他指定用途的支出。Harris 县的特别收入资金很多，包括防洪区、体育与会议公司和酒店占用税收入。

权益资金

用于列入融资方式与私营领域类似的运营，其净收入的确定需要健全的财务管理。权益资金是企业或内部服务。Harris 县的权益资金包括 HCTRA、车辆维护、无线电运营、囚犯行业、健康保险和风险管理服务。

其他资金

如上所，采用的预算将视最终的 FEAR 而定。

附录



附录 A – 部门预算

普通资金预算

部门	部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
91	评估区	7,000,537	14,289,154	14,960,000	18,310,000
100	Harris 县法官办公室	5,855,769	9,230,733	11,103,671	11,160,193
101	第 1 专员选区	20,359,101	48,844,178	42,285,500	42,617,660
102	第 2 专员选区	24,682,462	37,980,424	42,285,500	42,617,660
103	第 3 专员选区	26,442,970	39,035,052	42,285,500	42,617,660
104	第 4 专员选区	21,203,351	34,513,925	42,285,500	42,617,660
200	县行政办公室	2,717,996	6,328,559	21,011,114	22,806,259
201	预算管理办公室	4,096,020	6,661,863	6,618,089	10,648,627
202	一般行政	122,859,231	75,387,116	55,613,078	250,805,620
204	政府间和全球事务	872,605	1,480,679	2,396,402	3,558,066
205	经济公平与机会	2,777,031	5,130,572	6,521,020	8,147,817
208	工程	37,510,382	64,100,436	79,270,033	85,782,174
212	人力资源和风险管理	4,914,023	8,783,298	10,371,708	6,396,243
213	消防队长	6,761,386	12,207,917	12,542,585	13,130,335
270	法医科学研究所	22,647,441	37,678,092	41,555,180	45,000,381
272	污染控制	4,617,317	7,773,000	10,243,594	10,358,948
275	公共卫生服务	23,359,611	44,709,043	56,113,006	56,958,140
283	退伍军人服务	793,624	1,373,966	1,478,890	1,542,844
285	图书馆	22,258,660	38,210,175	42,381,681	42,400,085
286	家庭关系	4,417,717	7,263,503	7,944,943	8,137,408
289	住房和社区发展	15,715,559	19,886,286	23,486,201	22,635,533
292	普遍服务	42,835,496	73,080,957	93,727,129	96,127,745

部门	部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
293	普遍服务维修和 更换	12,109,043	12,903,625	16,600,000	18,600,000
296	Harris 县心理健康中心	13,455,850	23,067,171	23,067,171	23,067,171
298	普遍服务公用事业 和租赁	12,905,256	23,297,701	29,483,935	29,483,935
301	第 1 警员辖区	30,571,862	51,498,887	49,108,913	49,981,948
302	第 2 警员辖区	7,164,564	12,870,704	12,227,590	12,447,481
303	第 3 警员辖区	12,617,530	23,113,753	20,950,166	21,334,139
304	第 4 警员辖区	39,848,754	67,773,494	66,361,426	67,290,136
305	第 5 警员辖区	28,685,304	49,528,064	48,829,729	49,421,878
306	第 6 警员辖区	6,388,193	10,750,451	12,053,393	12,513,338
307	第 7 警员辖区	8,711,861	14,292,892	16,307,891	16,511,913
308	第 8 警员辖区	5,855,176	9,980,932	10,494,620	10,653,096
311	治安法官, 1-1	1,436,449	2,356,819	2,602,185	2,627,066
312	治安法官, 1-2	1,378,262	2,243,731	2,730,787	2,749,947
321	治安法官, 2-1	664,364	1,191,170	1,268,258	1,279,781
322	治安法官, 2-2	568,987	1,044,953	1,165,473	1,181,637
331	治安法官, 3-1	1,107,470	1,855,077	2,067,736	2,085,938
332	治安法官, 3-2	814,310	1,210,881	1,444,034	1,476,741
341	治安法官, 4-1	1,928,871	3,401,970	3,593,741	3,626,313
342	治安法官, 4-2	989,398	1,608,809	1,833,341	1,856,543
351	治安法官, 5-1	1,271,734	2,338,974	2,685,539	2,710,447
352	治安法官, 5-2	1,933,211	3,024,049	3,582,775	3,638,241

部门	部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
361	治安法官, 6-1	572,542	982,478	1,078,545	1,102,625
362	治安法官, 6-2	434,841	852,474	1,000,566	1,009,188
371	治安法官, 7-1	711,597	1,212,690	1,433,089	1,445,543
372	治安法官, 7-2	595,941	994,802	1,234,709	1,245,247
381	治安法官, 8-1	810,878	1,246,801	1,473,817	1,493,742
382	治安法官, 8-2	482,361	806,554	1,031,367	1,038,073
510	县检察官	19,410,754	35,591,783	44,140,993	44,192,957
515	县书记员	11,710,263	17,897,743	34,369,271	40,924,059
516	选举运营	18,712,100	12,916,017	24,620,276	17,510,948
517	县财务主管	723,530	1,200,630	1,345,032	1,694,612
520	选举管理	8,771,809	14,561,532	-	-
530	税务评估员- 收税员	19,267,560	33,451,638	37,885,223	40,505,051
540	治安官 - 巡逻和管理	160,633,711	263,318,125	293,112,002	301,231,154
541	治安官-拘留	163,535,851	282,489,413	301,901,978	306,066,699
542	治安官 - 医疗	57,320,778	94,884,649	97,379,232	107,568,632
545	地方检察官	64,367,952	103,100,950	116,116,536	115,969,259
550	地方书记员	24,946,877	38,151,770	47,227,075	48,843,423
560	公设辩护人	18,769,383	30,241,846	43,047,988	55,986,227
601	社区监督	2,017,147	3,487,540	4,110,116	4,738,731
605	审前服务	13,327,784	23,798,596	27,953,755	29,111,920
610	审计科	15,690,402	25,998,877	29,026,567	29,577,895
615	采购代理	6,180,252	10,136,104	13,647,642	16,138,724
700	地方法院	19,542,163	32,131,045	36,456,289	39,357,093
701	地方法院指定律 师费	38,639,848	73,169,985	63,500,000	53,500,000
821	德克萨斯 A&M Agrilife	558,228	845,147	1,119,555	1,128,177
840	少年感化	49,558,573	86,666,119	93,212,970	97,859,802
845	治安官行政 事务	154,929	284,363	338,914	333,288

部门	部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
880	Harris 县儿童和成人资源	16,963,526	27,830,294	30,510,373	31,279,753
885	儿童评估中心	6,132,436	10,004,083	10,636,098	10,819,256
930	第 1 上诉法院	-	6,334	38,881	38,881
931	第 14 上诉法院	-	4,171	38,881	38,881
940	县法院	12,512,909	20,309,931	22,763,313	23,341,018
941	县法院指定律师费	5,992,799	14,871,291	9,600,000	5,600,000
945	有监管的指派律师 办公室	820,358	2,207,199	2,252,664	3,344,900
991	1 号遗嘱法院	1,080,743	1,802,249	2,002,603	2,014,099
992	2 号遗嘱法院	957,975	1,556,215	1,768,842	1,780,338
993	3 号遗嘱法院	3,341,228	5,560,315	6,038,513	6,058,631
994	4 号遗嘱法院	1,024,838	1,745,466	1,934,105	1,980,601
995	5 号遗嘱法院	-	-	1,713,193	1,635,724
合计		1,381,379,6 04	2,189,620,2 54	2,402,000,0 00	2,666,419,8 98

收费公路运营资金

部门	部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用*	2025 财年 提议值*
050	收费公路管理局 - 5302 (收费公路) *	138,838,417	245,124,836	385,361,003	372,467,796
050	收费公路管理局 - 5310 (隧道和渡轮) **	3,003,522	5,945,338	12,354,979	12,199,768
合计		141,841,939	251,070,174	397,715,982	384,667,564

防洪运营资金

部门	部门名称	2022 短财年 实际数字	2023 财年 实际数字	2024 财年 采用	2025 财年 提议值
090	防洪区	57,824,609	97,841,486	128,200,000	241,100,000
合计		57,824,609	97,841,486	128,200,000	241,100,000

*采用的预算包括后转。提议的预算不包括后转，后转将在最终采用前添加进来。

**收费公路管理局使用 5302 & 5310 资金用做其运营和维护预算。

附录 B – 术语表

术语	说明
应计制	一种会计方法，在获得收入时记录收入（无论当时是否收到现金），在收到货物和服务时记录支出（不论当时是否支付现金）。
从价税	是一个税种，其金额基于交易或房产的价值。
分配	划分给某一特定部门的金额或一部分资源。
评价	顷房产价值进行评估或估算。
拨款	为特定目的从指定资金账户中支出和承付特定金额的法定权限。
ARPA	美国救援计划法案 (ARPA) 是一项 1.9 万亿美元的经济刺激计划，由美国国会通过，并于 2021 年 3 月签署成为法律。ARPA 包括州和地方财政恢复资 (SLFRF)，向州、地方和部落政府提供直接援助，以支持对新冠疫情的应对和恢复工作。
债券	一种债务工具，组织出售并同意在指定日期（称为“到期日”）偿还债券的票面金额。
资本资金	用于为不断贬值的长期资产融资的资金。
资本改善计划 (CIP)	未来 5-10 年的资本项目和融资来源。
资本改善项目	对县资产的投资。可以是有形或无形资产。例如，街道和排水设施建设、建筑物的重大改建或修复以及定制软件的开发。
资本储备	为大型长期投资项目或其他预计的费用保留的资金或帐户。
结转	每笔资金在财年结束时的余额，即下一财年的期初资金余额。
后转	上一年度拨款转入当前财年，偿付尚未付款的担保费用。
社区发展整笔拨款 (CDBG)	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，以建设更强大、更有韧性的社区。
社区发展整笔拨款灾后恢复 (CDBG-DR)	通过住房和城市发展部 (HUD) 提供的联邦整笔拨款，旨在支持/帮助城市、县和州从总统宣布的自然灾难中恢复过来。
社区发展整笔拨款防灾 (CDBG-MIT)	通过住房和城市发展部 (HUD) 提供的联邦整笔拨款，旨在支持/帮助城市、县和州在未来的灾害发生前缓解其影响。

术语	说明
债务证明 (CO)	一种公共债务工具，可以在不经选民批准的情况下发行，以税收和/或费用收入做保障。可以发行 CO 来购买主要资本支出、拆除建筑和改善基础设施。
当前服务水平 (CLS)	OMB 对下一财年该县成本的年度决策前预测。
生活成本调整 (COLA)	提高薪资，让员工的薪水在通货膨胀期间能保持购买力。
商业票据	资本支出的临时融资工具。由抵押收入和循环信贷协议担保的本票。周期从 1 天到 270 天不等。商业票据债务通常是直接偿还的，或者像债券一样，转为长期债务。
消费者价格指数 (CPI)	一种度量，衡量城市消费者在一段时间内购买一篮子消费品和服务所支付价格的平均变化。
应急金	通常为紧急情况或未经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项目或服务设置应急金。
偿债	未偿还债券的本金和利息支付。因发行债券、债务凭证或其他债务，在一段时间内需要支付未偿还债务的利息和本金。
赤字	支出超出预测收入的金额。
负担	采购订单、合同或工资承诺形式的债务，应由拨款偿付，或为其保留部分拨款。结清或实际债务解除时，它们就不再是负担。
企业资金	为购买、运营和维护政府设施和服务而设立的资金，这些设施和服务完全或主要由用户收费自行支持。这类资金采用权责发生制会计。
支出	会计系统中记录的收到的货物或提供的服务的成本。账目以权责发生制或修改后的权责发生制为基础，无论是否已支付现金，均确认支出。如果账目以现金为基础，则仅在支付现金时确认。
FEAR	县审计员编制的可用资源最终估算。
联邦拨款	直接从联邦政府获得的或由联邦政府资助、经州转赠给县的拨款。

术语	说明
财年 (FY)	年度预算适用的十二个月期限，在该期限结束时，政府部门确定其财务状况和运营结果。
惠誉评级	国际公认的信用评级机构。
Flex 资金	为支持符合 ARPA 优先事项结果的项目而设立的特别资金，资金来源于将 ARPA 合格费用转移至资金 2651 而获得的预算。资金 1040 将包含在普通资金组中。
防洪合同税债券	由县发行的债券，用于资助防洪项目。根据防洪项目合同，由该县收到的付款偿付。该县以税收承诺担保债券的偿付，每 100 美元评估值不超过 0.80 美元。
防洪债券	防洪部门为资助防洪项目而发行的债券。他们从每年的房产税中支付，房产税的征收限额为每 100 美元评估价值 0.30 美元，用于运营和偿债。
没收的资金	联邦和州法院授予执法实体的扣留资金。
全职当量 (FTE)	预计全年或非全年在一个组织内担任职位的所有员工的预计年总工时除以 2088。全职员工在 26.1 个工资期内的年带薪时数为 2088 小时，包括假期、休假和病假。
资金的比例	一个独立的财务和会计实体，拥有一套自我平衡的账目，用于记录现金和/或其他资源以及所有相关负债、债务、准备金和股权，这些负债、债务和股权是为了开展特定活动或实现特定目标而分列的。
普通资金	该县最大的一笔资金。它的设立是为了对一般收支进行融资和核算，并按照修改后的权责发生制运作。该基金可用于任何合法的市政用途。该资金的收入来源包括房产和销售税、执照和许可证、罚款、费用等。这项资金用于大多数基本运营服务，如公共安全、人文和文化服务、公园和娱乐、公共工程和一般政府管理。
一般债务 (GO)	一种市政债券，由发行辖区的信贷和“征税权”而非特定项目的收入担保。由该县 0.80 美元的税收上限偿付。由选民批准发行。
拨款	一个政府单位对另一个单位的资金捐助。捐款通常用于帮助支持特定职能，例如图书馆材料、禁毒执法等。

术语	说明
医疗保健资金	该县一项单独的资金，用于核算员工医疗费用和收入来源，包括县捐款和员工保险费。
酒店占用税 (HOT)	对酒店住宿征收的税。在休斯顿，有 6% 的州税、7% 的休斯顿税、2% 的 Harris 县税和 2% 的 Harris -休斯顿体育管理局税。
I&S 税率	利息和偿债这一税率用于产生足够资金，以支付本年度所有偿债和商业票据。
贫困人员辩护	县里为被控犯罪但无力支付其律师费的人员提供的犯罪辩护服务。
基础设施资金	一种专项资金，用于跟踪公路和桥梁分支排水项目的成本。
M/WBE	少数民族和女性拥有的企业。
维护和运营税率 (M&O)	维护和运营税率是该县税率中用于支持该县运营支出的部分。该县还设立了偿债税率，用于偿付该县的债务。
到期	投资或债务的本金或规定价值到期并可收回的日期。
流动资金	跟踪公路和桥梁相关项目的专项资金，这些项目是与收费公路网关联的全县交通计划的一部分。
交通枢纽	根据德克萨斯州交通法规第 284.003 节的定义，与道路、街道或公路关联。
穆迪	国际公认的信用评级机构。
运营预算	当前支出计划及其提议的融资方式。年度运营预算控制该县大部分融资、收购、支出和服务提供活动的主要手段，也是州法律所要求的。
依照结果编制预算	依照结果编制预算是一个预算流程，将资源与结果配对。预算围绕县的优先事项结果在服务层面组织的。
PEAR	可用资源最终估算（由县审计员编制）。
永久改善债券 (PIB)	为资助公共工程建设、购买汽车、设备和机械、改善土地和建筑以及与这些项目相关的专业服务而发行的一般债务。
部门组合	一组部门，OMB 部门组合经理与其密切合作，来确定预算需求。
选区	每名 Harris 县专员的既定区域。

术语	说明
优先事项结果	专员法院在以下八个县目标领域中确定的理想结果：司法与安全、经济机遇、住房、公共卫生、交通、防洪、环境、治理和客户服务。预算资助其中每一个领域内的优先事项。
权益资金	为跟踪业务类型职能部门的收入和支出而创建的特殊业务类型资金（例如，停车资金、无线电资金等）。这些资金也称为企业资金。
公共改善应急资金 (PIC)	为应对全县范围的紧急情况而设立的应急资金，其中许多费用预计将由 FEMA 报销（飓风、新冠疫情等）。
新冠疫情 COVID R&R 资金	一种专项资金，用于跟踪预计 FEMA 不会予以报销的新冠疫情相关成本。
收入债券	这类债券由专项收入（例如，公路收费或酒店税）而不是普通资金予以偿付。
提议申请 (RFP) 流程	从有意与该县开展业务的供应商收集的提议申请流程。采购超过一定限额时必须使用的流程。
公路债券	用于资助公路项目的一般债务。
沿用	Harris 县以前的做法，各部门将其总预算盈余结转至新财年。2022 财年，除专员法院选区外，所有县政府部门均已停止这种做法。
标准普尔 (S&P)	国际公认的信用评级公司。
SB2	参议院第 2 号法案是一项房产税改革法案，于 2020 年 1 月 1 日生效。该法案的一个主要方面是让该县在无需选举的情况下将从现有房产征收的房产税从每年 8% 降至 3.5%。
SB6	参议院第 6 号法案禁止释放因个人担保被控暴力犯罪的人，要求他们上交法院规定的现金数额，或向保释协定公司支付一定比例的款项。如果因重罪指控而被捕的罪犯已经在之前的暴力犯罪案件中被保释出狱，其禁止不再可现金保释。
优先留置权	在其他留置权之前的某一时间对房产设定的第一担保权益。
2022 短财年	2022 短财年（2022 年 3 月 - 2022 年 9 月）。
特殊收入资金	不使用房产税支持的非普通资金（即使用特殊税、通行费、服务费）。
次级留置权收入债券	为资助与收入流（例如收费公路收入）相关的资本项目和设施而发行的债券。如果由于某些债券限制，现有优先留置权债券未偿还，则发行次级留置权债券。
盈余	收入或拨款超过实际开销的金额。

术语	说明
税收和次级留置权收入 (HOT) 债券	可以发行酒店占用税债券资助促进旅游业和会议/酒店业的项目。 该县承诺以 0.80 美元的税率为债券担保，但最终会用从 HOT 税征收的收入偿付。
增税再投资区 (TIRZ)	一种经济发展工具，城市和县城用它吸引开发商在空置土地或破旧房产上投资项目。
转移	相同资金内或不同资金之间预算/物品在不同部门之间的移动。
税收真相 (TNT)	税收真相是德克萨斯州宪法中体现的一个概念，要求地方税务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。

附录 C – 部门资金关系

部门	资金										
	政府							权益			
	普通 资金 (1000)	流动 资金 (1070)	普通资金 组下属 资金 (*)	拨款 资金	资本项目 资金	偿债 资金	特殊收入 资金	收费 公路 (5302)	收费 公路 (NM)	企业资金	内部服 务资金
第 14 上诉法院	X						X				
第 1 上诉法院	X						X				
评估区	X										
审计科	X			X							
保释金委员会							X				
儿童评估中心	X			X			X				
第 1 专员选区	X	X	X	X	X		X				
第 2 专员选区	X	X	X	X	X		X				
第 3 专员选区	X	X		X	X		X				
第 4 专员选区	X	X	X	X	X		X				
专员法院分析师	X										
住房和社区发展	X		X	X			X				
社区监督和更正	X			X			X				
第 1 警员辖区	X		X	X			X				
第 2 警员辖区	X			X			X				
第 3 警员辖区	X			X			X				
第 4 警员辖区	X			X			X				
第 5 警员辖区	X			X	X		X				
第 6 警员辖区	X			X			X				
第 7 警员辖区	X			X			X				
第 8 警员辖区	X			X			X				
县检察官办公室	X	X		X	X		X				X
县委书记选举费用	X		X	X			X				
县委书记办公室	X						X				
县法院指定律师	X										
县法院管理	X			X			X				
县工程师分享服务	X	X	X	X	X				X		
县工程师办公室	X	X	X	X	X		X				X
县法官办公室	X			X			X				
偿债					X	X	X		X		
地方检察官办公室	X			X			X				
地方书记员办公室	X			X	X		X				
地方法院运营	X										
地方法院	X			X	X		X				
家庭关系	X			X			X				
经济公平与机会	X		X	X							
选举管理	X		X	X	X		X				
消防队长	X			X	X		X				
防洪区				X							X
一般行政	X	X	X	X	X		X				
人力资源风险管理	X										X
法医科学研究所	X			X	X		X				
政府间和全球事务	X										
治安法官 1-1	X										
治安法官 1-2	X										
治安法官 2-1	X										
治安法官 2-2	X										
治安法官 3-1	X										
治安法官 3-2	X										
治安法官 4-1	X										
治安法官 4-2	X										
治安法官 5-1	X										

部门	资金										
	政府							权益			
	普通 资金 (1000)	流动 资金 (1070)	普通资金 组下属 资金 (*)	拨款 资金	资本项目 资金	偿债 资金	特殊收入 资金	收费 公路 (5302)	收费 公路 (NM)	企业资金	内部服 务资金
治安法官 5-2	X						X				
治安法官 6-1	X										
治安法官 6-2	X										
治安法官 7-1	X										
治安法官 7-2	X										
治安法官 8-1	X										
治安法官 8-2	X										
少年感化所	X			X			X				
有监管的指派律师	X			X							
MHMRA	X										
县行政办公室	X		X	X	X						
司法安全办公室	X			X			X				
预算管理办公室	X			X	X		X				
污染控制办公室	X			X	X		X				
审前服务	X			X							
遗嘱检验行政人员								X			
1 号遗嘱法院	X							X			
2 号遗嘱法院	X							X			
3 号遗嘱法院	X							X			
4 号遗嘱法院	X				X			X			
5 号遗嘱法院	X										
儿童和成人保护服务	X			X	X		X				
公设辩护人办公室	X			X							
公共卫生	X		X	X	X		X				
公共图书馆	X		X	X	X		X				
采购办公室	X			X							
治安官行政事务	X										
治安官刑事司法行政	X		X	X	X					X	
治安官行政管理	X		X	X			X				X
治安官健康服务行政	X		X	X	X						
体育与会议公司				X	X		X				
税务评估员	X			X							
德克萨斯 A&M AGRILIFE EXT 服务	X			X			X				
收费公路管理局				X	X	X		X	X		
财务长办公室	X										
普遍服务	X		X	X	X		X				X
US 维修和更换	X		X	X	X		X			X	
US 公用事业和租赁	X										
退伍军人服务	X			X			X				

