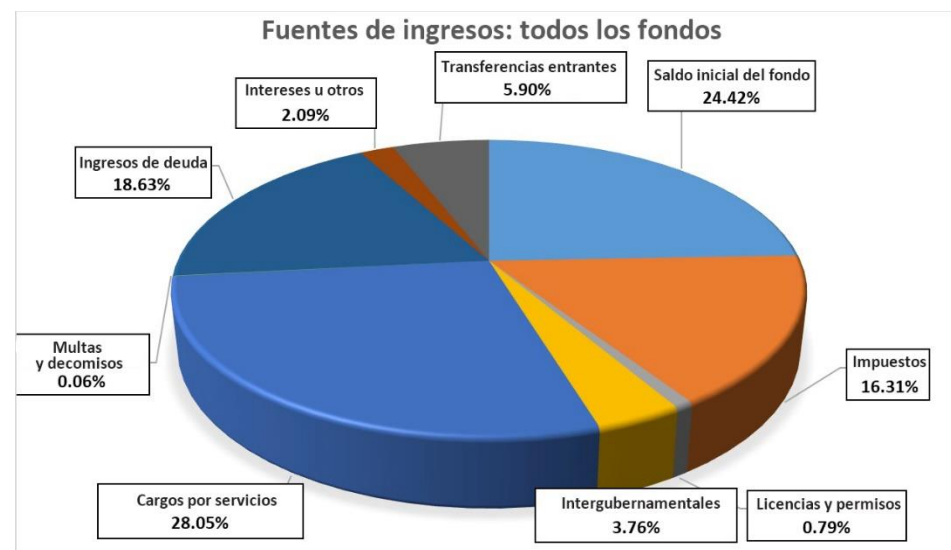


Resumen presupuestario de todos los fondos

La ciudad de Monroe adoptó la Ordenanza n.º 011-2022 el 26 de abril de 2022, con la que pasó el presupuesto de la ciudad de un periodo fiscal anual a uno bienal. Las siguientes cifras detallan las necesidades de recursos y gastos en un horizonte de dos años.

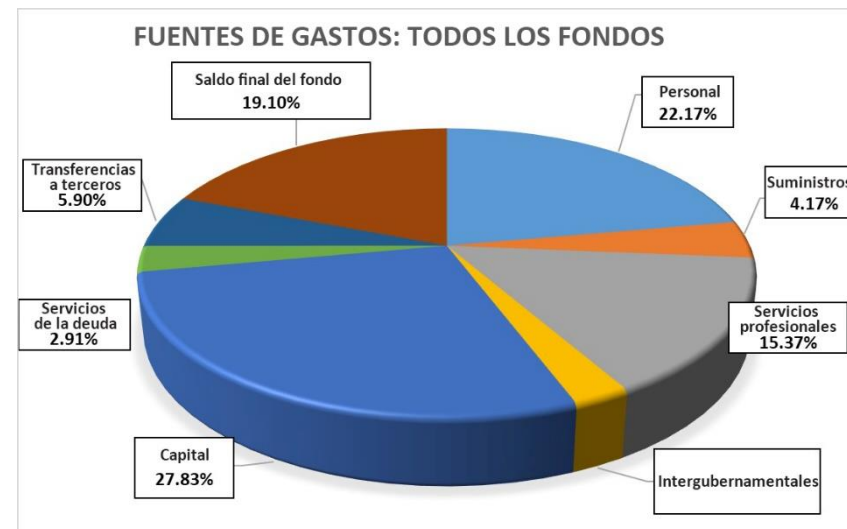
El presupuesto bienal total recomendado para 2023-2024 en todos los fondos es de \$198,079,593. Sin incluir el saldo inicial del fondo y los posibles ingresos de la deuda para respaldar los proyectos de capital, el mayor flujo de ingresos es por los cargos por servicios, con \$55,558,853 o el 28.05 %; los impuestos son el segundo mayor flujo de ingresos, con \$32,300,907 o el 16.31 %. Todos los ingresos, sin incluir el saldo inicial del fondo, los ingresos de la deuda y las transferencias, dan un total de \$101,122,190. En cambio, los gastos totales de todos los fondos, sin incluir el saldo final del fondo, las transferencias a terceros, el capital y los servicios de la deuda, son de \$87,658,056. La diferencia entre estas cifras, \$13,464,134, respalda nuestro servicio de la deuda y los programas de capital junto con las transferencias entrantes y los saldos finales de los fondos. El saldo final total previsto, incluidas las reservas, es de \$37,844,384.

Ingresos Todos los fondos		Porcentaje
Saldo inicial del fondo	\$ 48,362,614	24.4 %
Impuestos	\$ 32,300,907	16.3 %
Licencias y permisos	\$ 1,568,423	0.8 %
Intergubernamentales	\$ 7,438,835	3.8 %
Cargos por servicios	\$ 55,558,853	28.0 %
Multas y decomisos	\$ 122,300	0.1 %
Ingresos de deuda	\$ 36,900,000	18.6 %
Intereses u otros	\$ 4,132,872	2.1 %
Transferencias entrantes	\$ 11,694,789	5.9 %
Total	\$ 198,079,593	100.0 %



El total de gastos de la ciudad, sin incluir el capital, el servicio de la deuda, las transferencias a terceros y el saldo final del fondo, es de \$87,658,056. La mayor parte de los gastos corresponde al personal. Como la ciudad es una agencia orientada a los servicios, se espera que el personal sea la mayor categoría de gastos sin tener en cuenta el capital, el servicio de la deuda, las transferencias a terceros o el saldo final del fondo. Para el bienio 2023-2024, se prevé que los costos de personal (salarios y beneficios) serán de \$43,911,470 en todos los fondos de la ciudad. Esto representa el 50.09 % del total de gastos de \$87,658,056, pero representa el 22.17 % del total del presupuesto bienal de \$198,079,593.

GASTOS: TODOS LOS FONDOS		Porcentaje
Personal	\$ 43,911,470	22.2 %
Suministros	\$ 8,265,058	4.2 %
Servicios profesionales	\$ 30,436,850	15.4 %
Intergubernamentales	\$ 5,044,678	2.5 %
Capital	\$ 55,128,120	27.8 %
Servicios de la deuda	\$ 5,754,244	2.9 %
Transferencias a terceros	\$ 11,694,789	5.9 %
Saldo final del fondo	\$ 37,844,384	19.1 %
Total	\$ 198,079,593	100.0 %



Sin incluir el saldo final de los fondos, el capital es la mayor categoría de gastos con \$55,128,120. Esto representa el 27.83 % del total de \$198,079,593. En la página 114 del libro de presupuestos se puede encontrar un listado de los capitales incluidos en este bienio. Los costos de capital fluctúan en cada periodo fiscal, ya que los proyectos se presupuestan cuando los recursos financieros y de otro tipo, como el personal, lo permiten.

La información completa de todos los fondos para el presupuesto bienal 2023-2024 pueden encontrarse en el sitio web de la ciudad en <https://monroewa.gov/DocumentCenter/View/13880/2023-2024-Mayors-Recommended-Biennium-Budget>



RESUMEN DEL PRESUPUESTO DE LA CIUDAD 2023-2024

Honorables concejales de la ciudad y residentes de Monroe:

Me complace presentar para su consideración el Presupuesto Recomendado 2023-2024 para la ciudad de Monroe. El Presupuesto Recomendado 2023-2024 es el primer presupuesto bienal de la ciudad. Agradezco al personal de la ciudad, a los miembros de nuestra junta y comisión, y a los miembros del consejo que trabajaron duro este año para servir a nuestra comunidad. Y agradezco a nuestros residentes y empleadores que crean el tejido de nuestra comunidad.

El Presupuesto Recomendado 2023-2024 respalda a *Imagine Monroe* y las prioridades estratégicas del Concejo Municipal. *Imagine Monroe* sirve para informar y guiar cómo desarrollamos e implementamos políticas y presupuestos y cómo prestamos servicios a nuestra comunidad. El Presupuesto Recomendado 2023-2024 incluye programas para:

- Crear parques accesibles y vías fluviales saludables aumentando la cantidad de trabajadores temporales en los parques.
- Apoyar a los negocios locales mediante la instalación de nuevas señales de orientación para dirigir a los visitantes y residentes a North Kelsey, Downtown y Frylands; soporte para mejoras de capacidad en US2 y SR522; hacer la encuesta comercial anual y apoyar la recuperación comercial usando los fondos de la Ley del Plan de Rescate Americano.
- Desarrollar una comunidad mediante asociaciones con agencias sin fines de lucro para servir a nuestros residentes más vulnerables financiando un coordinador de servicios humanos de tiempo completo, trabajadores sociales integrados, un tribunal de la comunidad y fondos para implementar las recomendaciones de la Evaluación de necesidades de servicios humanos de 2021.
- Crear y fortalecer conexiones entre los residentes invirtiendo en espacios de reunión de la comunidad, eventos, servicios y desarrollo continuo de los parques y sistemas de senderos de la ciudad.
- Garantizar un lugar seguro para todos invirtiendo en la salud de nuestros socorristas e invirtiendo en capacitación para el personal y la comunidad según lo recomendado por el Comité Asesor de Servicios Humanos de la Comunidad.

Continuamos manejando tiempos económicos sin precedentes y seguiremos preparados para observar nuestro presupuesto de cerca y trabajar con el Concejo Municipal para hacer ajustes, si es necesario, durante el período de presupuesto. El siguiente documento resume los cambios clave y las inversiones en el Presupuesto Recomendado 2023-2024 para enfrentar los retos futuros y posicionar a la ciudad para poder capitalizar las oportunidades apropiadas que puedan presentarse.

Atentamente,

Geoffrey Thomas

{Extracto del mensaje del Alcalde; el mensaje completo puede encontrarse en el documento de Presupuesto 2023-2024}

Objetivos y proyectos presupuestarios

- financiar de forma total todas las reservas de la ciudad;
- invertir \$300,000 en premios de servicios humanos;
- invertir \$240,000 en premios de asistencia comercial;
- hacer una encuesta comercial anual;
- aumentar al doble la cantidad de trabajadores temporales de parques;
- actualizar el equipamiento del parque infantil Blueberry;
- planificar y reparar senderos;
- diseñar y construir la fase II del Campus Municipal;
- instalar la segunda fase del programa de señalización de la ciudad;
- continuar con la finalización de la Ruta Estatal 522 (#Finish522) y respaldar las mejoras de la capacidad de la Autopista 2;
- reconstruir Powell Street;
- instalar carteles que digan 147th Street/179th Street;
- mejorar las aceras de 179th Street;
- invertir en varias mejoras para controlar el tráfico;
- completar la construcción del camino compartido no motorizado de la US Highway 2; y
- mejorar la prestación de servicios mediante el aumento del horario laboral de los directivos de registros públicos de la ciudad a tiempo completo (2023), la creación del cargo de coordinador de servicios de atención al cliente de obras públicas (2023) y el establecimiento de un cargo de directivo de cumplimiento medioambiental (2024).

Hipótesis presupuestarias

- Utilizar \$241,063 de la capacidad de los impuestos sobre la propiedad acumulados.
- La población disminuye de 19,900 a 19,700.
- IPC (de junio sobre junio): 10.1 % (el año pasado fue del 5.5 %).
- Deflactor de precios implícito: 6.457 %.
- 180 nuevas viviendas iniciadas durante el bienio.
- Ajuste de la tarifa del agua: 3.0 %.
- Ajuste de la tarifa de aguas pluviales: 10.0 %.
- Tasa de alcantarillado: sin ajuste.
- Valor de tasación preliminar para las nuevas construcciones: \$30.0 millones.
- Disminución del impuesto sobre la gasolina: 4.0 %.
- Utilizar \$2.7 millones de los fondos de la Ley del Plan de Rescate Americano para salvar el último periodo fiscal de la recuperación del COVID.

Resumen del impuesto inmobiliario

El impuesto inmobiliario de la ciudad se recauda sobre el valor de tasación del año anterior, según lo determinó el asesor del condado de Snohomish. Aunque la ciudad ha pasado a tener un presupuesto bienal, el Ayuntamiento debe seguir fijando la recaudación del impuesto inmobiliario anualmente antes del 30 de noviembre de cada año, fecha en la que la ley exige que se certifique al Condado. El Ayuntamiento puede aumentar los ingresos del impuesto inmobiliario en un 1 % o en el deflactor implícito de precios (IPD) publicado en septiembre de cada año, lo que sea menor. El IPD para los impuestos de 2023 es de 6.457 %. Si el Ayuntamiento no aumenta el impuesto inmobiliario en la cantidad permitida (1 % para 2023), la ciudad “reserva” la autoridad no utilizada para un posible uso futuro.

Tradicionalmente, la ciudad ha renunciado a su aumento permitido por la ley cada año y ha “reservado” la potestad tributaria, con la excepción de los años fiscales 2017 y 2019. Para 2017, la ciudad utilizó \$484,312 de su capacidad reservada para ayudar a restablecer puestos/servicios específicos dentro del Fondo general, como un supervisor de parques, un técnico de permisos/cumplimiento de códigos a tiempo parcial y un contador de la ciudad/gerente de finanzas (cubierto en 2021). El Presupuesto Aprobado de 2018 no aumentó los impuestos inmobiliarios en cuanto a la recaudación de 2017, lo que deja aproximadamente \$671,000 de capacidad tributaria bancarizada. En 2019, la ciudad utilizó \$450,000 de esta capacidad restante en el banco, específicamente para contratar dos puestos para su Departamento de Parques (Parks Department) y para ayudar a financiar recomendaciones específicas de la Junta Asesora de Desarrollo Económico. Para los años fiscales 2020, 2021 y 2022, de nuevo, el presupuesto no usó el aumento del impuesto inmobiliario de la ciudad permitido por la ley; en su lugar, se acumuló esa capacidad. Cualquier crecimiento de los ingresos del impuesto inmobiliario se debe exclusivamente a las nuevas construcciones hechas en esos años fiscales. En el siguiente gráfico se detalla la tasa histórica por millar evaluada para los impuestos de la ciudad desde 2013:

Valoración histórica de la ciudad, impuesto general sobre la propiedad recaudado y tasa de impuesto sobre la propiedad de la ciudad **Las tasas de 2023 son cálculos preliminares			
Año	Valor calculado	Ingreso	Calificador por cada \$1,000.
2023 con la capacidad acumulada utilizada	\$4,598,864,603	\$3,922,319	\$0.85
2023 sin la capacidad acumulada utilizada	\$4,598,864,603	\$3,681,256	\$ 0.80
2022	\$3,395,678,937	\$3,469,175	\$1.02
2021	\$3,115,841,466	\$3,402,070	\$1.09
2020	\$2,885,062,587	\$3,275,000	\$1.14
2019	\$2,600,459,852	\$3,201,628	\$1.23
2018	\$2,255,923,097	\$2,674,640	\$1.19
2017	\$1,991,598,893	\$2,577,719	\$1.29
2016	\$1,773,873,208	\$2,047,724	\$1.15
2015	\$1,631,751,335	\$2,013,295	\$1.23
2014	\$1,464,883,201	\$1,991,453	\$1.36
2013	\$1,349,715,977	\$1,969,615	\$1.46

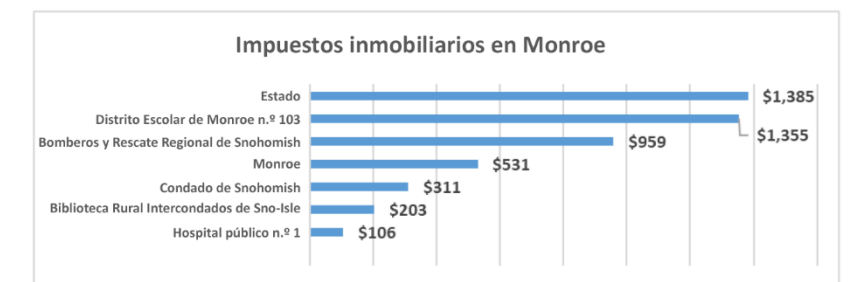
Para el año 2023, la capacidad de reserva de impuestos sobre la propiedad de la ciudad es de \$331,825. El presupuesto bienal recomendado para 2023-2024 propone utilizar \$241,063 de esta cantidad para financiar los siguientes costos operativos y prioridades del Ayuntamiento:

Cantidad	Programa operativo/prioridad
\$33,207	Puesto de Oficial de Registros Públicos de tiempo parcial a tiempo completo (diferencia de costos)
\$25,000	Costo anual de mantenimiento de las cámaras de las celdas de detención/de las capacidades de grabación de audio (mandato legislativo no financiado)
\$28,800	Continuación del contrato de proveedor de salud mental para enfermedades progresivas (PD) (los dos primeros años se financiaron con una subvención)
\$44,828	Dos puestos de temporada de parques de 5 meses
\$109,228	Puesto de Coordinador de Servicios Humanos (conversión de contrato a ETC aprobada por el Consejo durante la enmienda presupuestaria de 2022)
\$241,063	Total

La utilización de \$241,063 de capacidad acumulada deja \$90,762 de capacidad acumulada no utilizada para un posible uso futuro, al tiempo que añade \$0.05 de impuestos por cada \$1,000 de valor de la propiedad. Para los valores específicos de la propiedad, las repercusiones de la utilización de esta capacidad acumulada son:

Valor de la casa	Impacto mensual	Impacto anual
\$900,000	\$3.93	\$47.18
\$600,000	\$2.62	\$31.45
\$400,000	\$1.75	\$20.97

Las tasas de impuestos inmobiliarios ilustrados en el cuadro anterior corresponden únicamente a la parte de la ciudad de Monroe de la factura fiscal global. Para la mayoría de los residentes, la factura del impuesto inmobiliario también incluye los impuestos al estado, a los bomberos y al servicio de rescate de Snohomish, a la biblioteca, a las escuelas, al hospital y al condado. En el siguiente gráfico se ilustra qué parte de cada dólar pagado en impuestos inmobiliarios va a cada jurisdicción. Para 2022, la parte de la ciudad de Monroe representó el 10.94 % de la factura total. La factura total del impuesto inmobiliario de una casa con un valor calculado de \$519,400 en 2022 es de \$4,849.24 (la tasa impositiva total es de \$9.34 por cada \$1,000 del valor de esta propiedad). La ciudad recibió \$530.64 de estos \$4,849.24, y el resto se destinó a otras agencias. El gráfico de abajo ilustra la distribución del impuesto recaudado para esta casa.



Mientras que todos los impuestos representan el 65.19 % del Presupuesto Recomendado del Fondo General 2023-2024, los impuestos inmobiliarios representan por sí solos el 17.81 % de los ingresos previstos del Fondo General (\$7,864,945 de los \$28,785,907 de ingresos fiscales previstos para el bienio).

El presupuesto completo se puede encontrar aquí:

<https://monroewa.gov/DocumentCenter/View/13880/2023-2024-Mayors-Recommended-Biennium-Budget>