

# Resumen del Presupuesto Aprobado 2025

El Resumen Ejecutivo ofrece una descripción general del Presupuesto aprobado para 2025 y los diversos factores que han influido en su elaboración. El objetivo es ayudar al lector a comprender más fácilmente el plan de gastos de la ciudad para 2025 y los principales factores que han influido en dicho plan. Este Resumen ofrece una descripción general de alto nivel de los factores económicos que afectan el presupuesto, una descripción general de los ingresos y gastos en varios fondos, una serie de tablas de resumen y otra información relacionada.

Además, este Resumen Ejecutivo sirve como un complemento al Mensaje Presupuestario del Administrador de la Ciudad al proporcionar información detallada sobre diversos temas tratados en dicho mensaje.

## FACTORES QUE INFLUYEN EN EL PRESUPUESTO APROBADO 2025

Las estimaciones de ingresos del Fondo General de la ciudad de Aurora para el proceso presupuestario de 2025 se desarrollaron en colaboración con la División de Investigación Empresarial (BRD, por sus siglas en inglés) de la Escuela de Negocios de Leeds de la Universidad de Colorado en Boulder. La BRD elabora pronósticos econométricos de cinco importantes fuentes de ingresos que, en conjunto, representan más del 80 por ciento del total de los ingresos del Fondo General de la Ciudad. Los pronósticos de indicadores nacionales en escenarios base, optimistas y pesimistas de Moody's Analytics son los principales impulsores de las estimaciones econométricas de ingresos creadas por la BRD. La siguiente sección del Resumen Ejecutivo analiza a detalle las suposiciones sobre las economías nacional y local que se utilizaron para guiar el desarrollo del presupuesto.

### **Economía**

#### *Nacional*

La economía continúa recuperándose de la recesión provocada por el COVID-19 en 2020. Desde la perspectiva del Producto Interno Bruto (PIB), la recuperación comenzó en la segunda mitad de 2020, y el crecimiento del PIB ha continuado hasta 2024. Sin embargo, la recuperación económica también ha estado marcada por aumentos significativos en los precios, con una inflación en los Estados Unidos que alcanzó su nivel más alto en casi cuatro décadas a mediados de 2022. En un esfuerzo por combatir estos aumentos de precios, la Reserva Federal ha incrementado las tasas de interés en once ocasiones desde principios de 2022, con un aumento total de 5.25 puntos porcentuales. Al aumentar las tasas de interés, la Reserva Federal espera restringir el gasto de los consumidores y reducir la inflación. A pesar de las altas tasas de interés, el PIB nacional creció un 2.5 por ciento en 2023. En el primer trimestre de 2024, el crecimiento del PIB se desaceleró a un 1.4 por ciento anualizado. Según el pronóstico base de la BRD utilizado en el Presupuesto Aprobado para 2025, el PIB real de Estados Unidos aumentará un 2.5 por ciento en 2024 antes de desacelerarse a un crecimiento del 1.5 por ciento en 2025.

Una combinación de una fuerte demanda de los consumidores y la inflación hizo que el comercio

minorista creciera un 18.2 por ciento en 2021 y un 9.7 por ciento en 2022, antes de que el crecimiento se desacelerara al 3.4 por ciento en 2023. Conforme al escenario base, se prevé que el comercio minorista crezca un 2.5 por ciento en 2024 y un 3.3 por ciento en 2025.

La tasa de desempleo nacional aumentó al 8.1 por ciento en 2020 como resultado de la recesión provocada por la pandemia. La tasa de desempleo nacional disminuyó en 2021, 2022 y 2023. A pesar de las altas tasas de interés y otras preocupaciones económicas, el mercado laboral se ha mantenido fuerte. En junio de 2024, la tasa de desempleo acumulada en los Estados Unidos durante el año se situaba en el 3.9 por ciento. El escenario base asume que el empleo crecerá un 1.4 por ciento en 2024 y un 0.5 por ciento en 2025.

### *Colorado y Aurora*

Antes de la recesión provocada por la pandemia, Colorado disfrutó de más de una década de crecimiento económico sólido que, en general, superó al de la mayoría de los otros estados del país en varios indicadores económicos clave, como el empleo, los ingresos personales y el crecimiento del PIB. En los primeros meses de la pandemia de COVID-19, el empleo en Colorado se vio más afectado que en la mayoría de los otros estados. Un factor que parece haber perjudicado a Colorado es la proporción relativamente más alta de empleos en el estado que pertenecen a industrias relacionadas con los servicios, incluido el empleo en el sector de viajes y turismo. A pesar de ello, para abril de 2022, Colorado era uno de los catorce estados que habían recuperado por completo todos los empleos perdidos durante la pandemia de COVID-19. La tasa de desempleo en el área metropolitana de Denver-Aurora promedió un 3.0 por ciento en 2022 y un 3.2 por ciento en 2023, cifras que fueron inferiores a las tasas nacionales en cada uno de esos años. En junio de 2024, la tasa de desempleo acumulada durante el año tanto en Colorado como en el área metropolitana de Denver-Aurora era del 3.9 por ciento (tasas que coinciden con la tasa nacional de desempleo del 3.9 por ciento).

El Índice de Confianza Empresarial de Leeds, una medida local de las expectativas empresariales, mostró que los líderes empresariales de Colorado tenían una perspectiva moderada pero positiva sobre la economía. Cuatro de los seis componentes fueron positivos, siendo el más alto el de ventas en la industria, con un 54.7 (un puntaje de 50.0 es neutral). A pesar de que la economía continuó creciendo en la primera mitad del año, los panelistas se mostraron pesimistas sobre la economía nacional (puntaje de 46.8) y las contrataciones en la industria (puntaje de 48.0) de cara al tercer trimestre de 2024. Las calificaciones de los seis componentes disminuyeron en comparación con hace tres meses, siendo las altas tasas de interés y la incertidumbre electoral dos de las principales preocupaciones detrás de la perspectiva más pesimista.

Es posible que haya más riesgos a la baja que oportunidades al alza en el pronóstico base. Si la inflación se mantiene más alta de lo proyectado, las tasas de interés podrían permanecer elevadas. Las altas tasas de interés aumentan el costo del endeudamiento, lo que reduce la demanda de los consumidores. El escenario base también asume que los precios de la energía se mantendrán relativamente estables. Si los precios de la energía aumentaran, podrían incrementar los costos de manufactura y en la cadena de suministros, provocando así inflación. Además, los precios altos de la energía podrían obligar a los consumidores a gastar menos en compras no relacionadas con la energía (para compensar los mayores costos de la energía). Otro riesgo específico de Colorado es

el impacto del rápido aumento en los costos de vivienda, incluidos los costos de los impuestos a la propiedad. Al igual que con la energía, los costos más altos de vivienda pueden llevar a que los consumidores gasten menos en otras áreas. En ambos casos, un mayor gasto de los consumidores en vivienda o energía podría reducir la recaudación de impuestos sobre las ventas y el uso. Dicho esto, el escenario económico base de Moody's y el pronóstico base de la BRD suponen que las tasas de interés comenzarán a disminuir en 2024, a medida que las presiones inflacionarias continúen cediendo. Según estas suposiciones, la economía continuará creciendo, aunque a un ritmo generalmente más lento que en los últimos tres años.

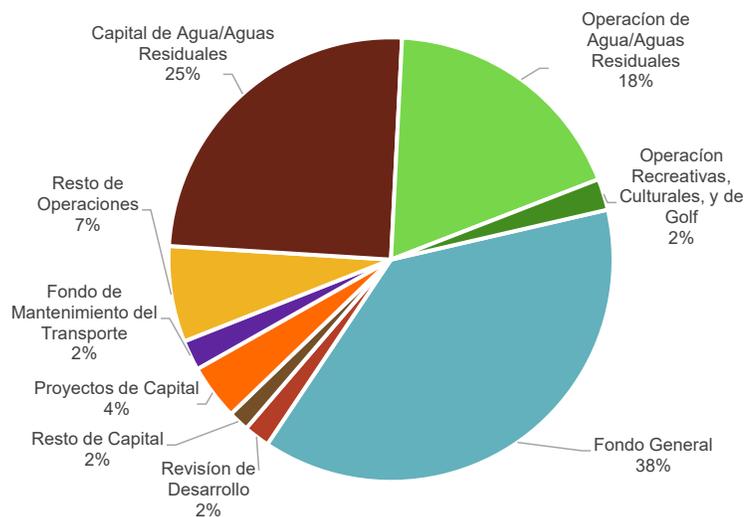
## RESUMEN DEL PRESUPUESTO – TODOS LOS FONDOS

Los fondos presupuestados de la ciudad incluyen el Fondo General, el Fondo de Proyectos de Capital, los fondos de Agua y Aguas Residuales, los fondos de Recreación y Campos de Golf, el Fondo de Revisión de Desarrollo y varios otros fondos de servicios internos, ingresos especiales y servicio de deuda. Las asignaciones para estos fondos cubren costos operativos, de servicio de deuda y de capital. La ciudad utiliza diferentes fondos para controlar y gestionar el dinero destinado a un propósito específico, demostrar el cumplimiento de requisitos legales relacionados con las finanzas y facilitar la gestión financiera al segregar transacciones relacionadas con ciertas funciones o actividades de la ciudad. Los Anexos 1 a 3 que comienzan en la página B-15 resumen las asignaciones y los gastos pasados (reales) para los fondos de la ciudad.

El Presupuesto aprobado para 2025 incluye un total de \$1.4 mil millones en asignaciones para todos los fondos. Esto representa \$125.2 millones más que el Presupuesto Original de 2024 de \$1.3 mil millones, con \$91.8 millones provenientes de un aumento en los gastos operativos y \$33.4 millones de un aumento en los gastos de capital. Una gran parte de este incremento está asociada con el Fondo de Agua, que aumentó \$36.6 millones en el presupuesto operativo (principalmente relacionado con deuda) y \$21.8 millones en el presupuesto de capital.

Los gastos relacionados con la deuda, principalmente en los fondos de Agua y Aguas Residuales, representan \$35.4 millones del aumento en los costos operativos. El incremento de \$24.0 millones en salarios y beneficios está en línea con las suposiciones a nivel de la ciudad y con los acuerdos colectivos de negociación de la Policía y los Bomberos. Además, se añadieron 39.0 FTE (Empleados de Tiempo Completo) al presupuesto, incluidos 11.0 FTE añadidos como enmiendas al Suplementario de Primavera de 2024. De los 28.0 nuevos FTE añadidos en el Presupuesto Aprobado para 2025 (excluidas las transferencias y los movimientos de reorganización), la mayoría están asociados con la seguridad pública o pertenecen al Fondo de Revisión de Desarrollo. Se pueden encontrar más

Figura 1. 2025 Asignaciones Totales por Fondo



detalles en la sección de personal más adelante en el Resumen Ejecutivo.

La Figura 1 ilustra la distribución de las asignaciones totales en 2025. El Fondo General representa aproximadamente el 38 por ciento del total de las asignaciones, mientras que otro 33 por ciento del presupuesto de 2025 está destinado a proyectos de capital en varios fondos. Los costos operativos de Aurora Water (tanto el fondo de Agua como el de Aguas Residuales) constituyen el 18 por ciento del presupuesto total de la ciudad. El 11 por ciento restante se destina a las operaciones de todos los demás fondos de la ciudad.

## RESUMEN DEL FONDO GENERAL

El Fondo General es la principal fuente de financiamiento para la mayoría de las operaciones de la ciudad, incluida la seguridad pública, el transporte, los parques, las bibliotecas y otros servicios. Además, las transferencias anuales del Fondo General al Fondo de Proyectos de Capital financian muchos de los proyectos de infraestructura de la ciudad. La Tabla 1 presenta un resumen de los ajustes más significativos en el presupuesto del Fondo General para 2025.

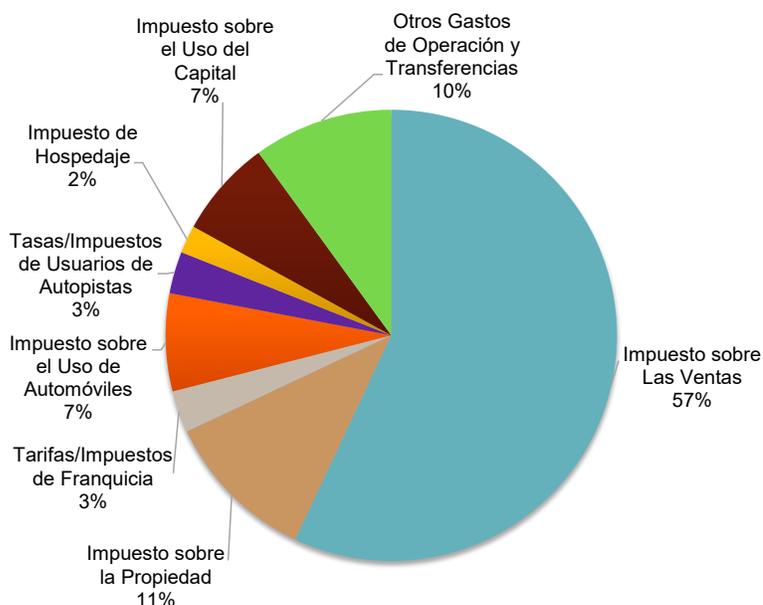
**Tabla 1. 2025 Resumen de Gastos y Presupuesto – Fondo General**

Fuentes	Cantidad	Comentario
<b>Ingresos y Transferencias</b>	<b>\$536,435,769</b>	Se prevé un crecimiento moderado de la recaudación de impuestos sobre las ventas y el uso en 2025.
<b>Fuentes Totales</b>	<b>\$536,435,769</b>	<b>2025 Total de Fuentes Aprobadas</b>
2024 Presupuesto Original	\$508,793,154	El Presupuesto Original de 2024 es el punto de partida para el Presupuesto Aprobado de 2025.
Ajustes del Presupuesto Base	(3,727,959)	El monto incluye reducciones de \$5.5 millones para eliminar asignaciones únicas de 2024, parcialmente compensadas por \$1.7 millones del Suplementario de Primavera.
Generador de Costo	35,833,137	\$18.2 millones en ajustes a los servicios personales; \$17.6 millones en otros ajustes, incluido el ajuste de la transferencia al Fondo de Proyectos de Capital, ajustes a transferencias de subsidios, cargos de los fondos de Riesgos y Flotas, aumentos en servicios públicos y aumentos contractuales específicos de cada departamento.
Enmiendas	658,353	Reducciones presupuestarias en curso de \$2.5 millones, que incluyen la transferencia de todos los FTE del Fondo General de Aurora911 al Fondo E-911 y un aumento en la suposición de ahorros por puestos vacantes, parcialmente compensadas por asignaciones adicionales, principalmente relacionadas con enmiendas para la seguridad pública
<b>Usos Totales</b>	<b>\$541,556,685</b>	<b>2025 Presupuesto Total del Fondo General</b>

## Ingresos del Fondo General

La Figura 2 ilustra las fuentes de ingresos dentro del Fondo General. Los ingresos por impuestos sobre las ventas siguen siendo la columna vertebral del Fondo General de Aurora y representan el 57 por ciento del total de ingresos. El impuesto sobre el uso es un impuesto complementario al impuesto sobre las ventas y está asociado con la compra de productos básicos y equipos. Más del 70 por ciento de todos los ingresos del Fondo General dependen de compras cuando se incluyen los ingresos por impuestos sobre el uso (por ejemplo, impuestos sobre el uso de materiales de construcción, impuestos sobre el uso de automóviles e impuestos sobre el uso de equipos).

**Figura 2. 2025 Fuentes del Fondo General**



La Tabla 2 proporciona un resumen de las fuentes de ingresos del Fondo General y el crecimiento previsto en categorías clave. Se estima que los ingresos del Fondo General en 2025, excluidas las

**Tabla 2. Resumen de los Principales Ingresos del Fondo General**

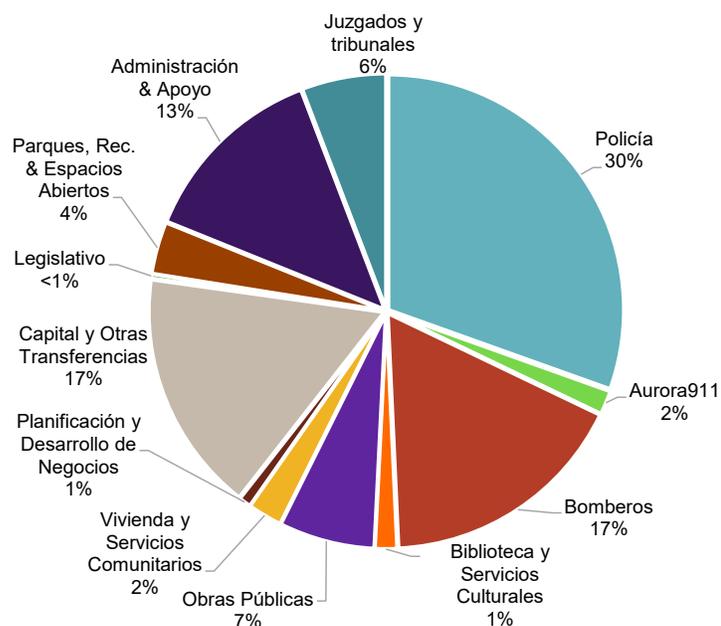
Fuentes de Financiación	2023 Actual	2024 Proyección	2025 Aprobado	2023-2024 Cambio	2024-2025 Cambio
Impuesto General sobre las Ventas	\$ 282,127,085	\$ 294,786,461	\$ 307,972,214	4.5%	4.5%
Impuesto sobre la Propiedad	50,961,864	54,752,408	57,658,744	7.4%	5.3%
Impuesto sobre el Uso del Capital	44,444,325	38,456,212	40,604,398	(13.5%)	5.6%
Impuesto sobre el Uso de Automóviles	32,338,063	32,148,766	36,009,664	(0.6%)	12.0%
Tarifas/Impuestos de Franquicia	17,736,757	16,301,689	18,083,052	(8.1%)	10.9%
Ingresos de Auditoría	11,227,476	6,724,049	6,955,356	(40.1%)	3.4%
Impuesto sobre Privilegios Ocupacionales	6,200,395	6,300,842	-	1.6%	(100.0%)
Otros Ingresos	67,769,935	68,884,609	69,152,341	1.6%	0.4%
<b>Ingresos del Fondo General</b>	<b>\$ 512,805,901</b>	<b>\$ 518,355,036</b>	<b>\$ 536,435,769</b>	<b>1.1%</b>	<b>3.5%</b>
Transferencias de Otros Fondos	687,624	-	-	(100.0%)	N/A
<b>Total Fuentes del Fondo General</b> (incluidas las transferencias entrantes)	<b>\$ 513,493,525</b>	<b>\$ 518,355,036</b>	<b>\$ 536,435,769</b>	<b>0.9%</b>	<b>3.5%</b>
Transferencia al Fondo de Proyectos de Capital	71,694,831	58,842,611	60,293,138	(17.9%)	2.5%
<b>Ingresos Operativos del Fondo General</b> (excluidas las transferencias de capital)	<b>\$ 441,798,694</b>	<b>\$ 459,512,425</b>	<b>\$ 476,142,631</b>	<b>4.0%</b>	<b>3.6%</b>

transferencias, crecerán a una tasa del 3.5 por ciento o \$18.1 millones en comparación con la proyección de cierre del año 2024. El principal componente del crecimiento de los ingresos en 2025 es un aumento de \$13.2 millones en la recaudación del impuesto sobre las ventas. Se pronostica que las recaudaciones del impuesto sobre el uso de automóviles, el impuesto sobre la propiedad, el impuesto sobre el uso relacionado con el capital y las tarifas e impuestos de franquicia también serán impulsores significativos del crecimiento de los ingresos del Fondo General en 2025. Para compensar en parte estos aumentos, el Concejo Municipal de Aurora ha votado para derogar el impuesto sobre privilegios ocupacionales a partir del 1 de enero de 2025. Esta derogación reducirá los ingresos del Fondo General de 2025 en aproximadamente \$6.3 millones. Después de considerar las transferencias del Fondo General al Fondo de Proyectos de Capital, el presupuesto de 2025 incluye un aumento del 3.6 por ciento en los ingresos operativos del Fondo General. La sección de ingresos que comienza en la página E-1 proporciona más detalles sobre las proyecciones de ingresos.

### Asignaciones del Fondo General

Para 2025, las asignaciones totales del Fondo General, incluidas las transferencias, son de \$541.6 millones, lo que representa un aumento del 6.4 por ciento en comparación con el Presupuesto Original de 2024 de \$508.8 millones. La mayor parte de este aumento se debe a incrementos salariales. Los departamentos relacionados con la seguridad pública constituyen la mayor parte del presupuesto del Fondo General, lo que refleja la alta prioridad de la ciudad para mantener la seguridad pública, como lo ilustra la Figura 3. Los Anexos 5 y 8 proporcionan detalles adicionales sobre los gastos y las enmiendas del Fondo General.

Figura 3. Asignaciones del Fondo General



### PERSONAL – TODOS LOS FONDOS

El Presupuesto Aprobado para 2025 incluye 39.0 FTE adicionales en comparación con el Presupuesto Original para 2024, con 11.0 FTE añadidos en el Suplementario de Primavera para 2024 y otros 28.0 FTE añadidos como parte del proceso presupuestario para el año 2025. La Tabla 3 detalla todos los cambios en la posición neta por fondo para el año 2025.

Tabla 3. 2025 Aumento de FTE por Fondos

Fondo	2024 Número Original de FTE	2024 Aj. Supl.	2025 Adiciones / Reducciones	Cambio Neto	2025 Número de FTE Aprobado
Desarrollo Comunitario	16.50	-	-	-	16.50
Conservación de Fideicomiso	14.22	-	3.00	3.00	17.22
Servicios Culturales	18.50	-	-	-	18.50
Ingresos Designados	22.00	-	-	-	22.00
Revisión de Desarrollo	155.00	-	9.00	9.00	164.00
E-911 Avanzado	81.00	-	16.00	16.00	97.00
Administración de Flotas	50.00	2.00	-	2.00	52.00
General	2,415.24	9.00	(1.00)	8.00	2,423.24
Donaciones y Subvenciones	6.10	-	-	-	6.10
Campos de Golf	33.00	-	1.00	1.00	34.00
Ing. Fiscales de Marihuana	6.00	-	(3.00)	(3.00)	3.00
Espacios Abiertos	47.44	-	4.00	4.00	51.44
Estacionamientos y Movilidad	3.00	-	-	-	3.00
Desarrollo de Parques	2.00	-	1.00	1.00	3.00
Recreación	104.00	-	(11.00)	(11.00)	93.00
Gestión de Riesgos	11.00	-	-	-	11.00
Aguas Residuales	167.98	-	3.80	3.80	171.78
Agua	329.02	-	5.20	5.20	334.22
<b>Totales</b>	<b>3,482.00</b>	<b>11.00</b>	<b>28.00</b>	<b>39.00</b>	<b>3,521.00</b>

La tabla 4 ofrece información detallada por departamentos sobre los cambios de personal en el Fondo General. El Anexo 9 de este Resumen Ejecutivo ofrece una visión general de los cuatro años de asignación de personal por fondo. El Anexo 10 es una lista detallada de todos los puestos añadidos con las enmiendas al presupuesto de 2025.

**Tabla 4. 2025 Cambio Neto de FTE – Fondo General**

Departamento	2024 Ajustes Suplementarios	Adiciones / Reducciones	2024 Reorg	2024 - 2025 Cambio Neto
Aurora911	-	(16.00)	-	(16.00)
Servicios de Desarrollo	-	-	13.00	13.00
Finanzas	-	-	(1.00)	(1.00)
Bomberos	1.00	3.00	-	4.00
Dirección General		-	3.00	3.00
Vivienda y Servicios Comunitarios	3.00	2.00	-	5.00
Recursos Humanos		2.00		2.00
Biblioteca y Servicios Culturales	5.00	-	-	5.00
Tecnologías de la Información	-	1.00	-	1.00
Policía	-	7.00	-	7.00
Obras Públicas		-	(15.00)	(15.00)
<b>Totales</b>	<b>9.00</b>	<b>(1.00)</b>	<b>-</b>	<b>8.00</b>

Para 2025, el Fondo General incluye un aumento neto de 8.0 FTE, con 9.0 FTE añadidos en el Suplementario de Primavera de 2024 como parte del proceso presupuestario de 2024, compensados por la reducción neta de 1.0 FTE en el proceso presupuestario de 2025. Los 16.0 FTE de Aurora911 se transfieren al Fondo E-911, lo que reduce los FTE en el Fondo General, pero se compensa con un aumento de 15.0 FTE en las enmiendas, principalmente asociados con la Seguridad Pública. Las enmiendas también incluyen una reorganización neta de cero de varios programas y la creación del Departamento de Servicios de Desarrollo.

## OTROS FONDOS

Además de los servicios financiados por el Fondo General, el presupuesto de la ciudad incluye financiamiento para una variedad de programas y servicios provenientes de otros fondos especiales y fondos empresariales con fines específicos. A continuación, se presenta un resumen de los cambios significativos en los presupuestos operativos de otros fondos de la ciudad. Se puede encontrar más información sobre el gasto de capital en cada fondo en la sección del Programa de Mejoras de Capital.

### Fondo de Conservación de Fideicomiso

Los gastos operativos para 2025 en el Fondo de Conservación de Fideicomiso son \$389,900 (26.1 por ciento) más altos que el Presupuesto Original de 2024, principalmente debido a una enmienda de \$365,000 que realiza ajustes de eficiencia al Fondo de Recreación al transferir 3.0 FTE y los costos de servicios contratados de vigilancia y seguridad al Fondo de Conservación de

Fideicomiso. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen ejecutivo.

### **Fondo de Ingresos Designados**

Los gastos operativos en 2025 disminuirán en \$2.3 millones (23.9 por ciento) en comparación con el Presupuesto Original de 2024, y la mayor parte de esta reducción está asociada con una enmienda para eliminar el programa de fotovigilancia. La enmienda afecta los costos de personal por horas variables en los servicios personales y los servicios técnicos correspondientes a servicios y suministros. Una disminución de \$1.1 millones en el presupuesto único de 2024 que no se repetirán en 2025 también contribuye a esta reducción. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

### **Fondo de Revisión del Desarrollo**

Los gastos operativos en 2025 aumentarán en \$2.8 millones (11.4 por ciento) en comparación con el Presupuesto Original de 2024. Este monto está compuesto por \$948,900 en incrementos salariales y de beneficios básicos, \$718,400 en incrementos contractuales, costos administrativos del Fondo General asignados al fondo y enmiendas por \$1.1 millones, que incluyen 9.0 FTE. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

### **Fondo de E-911 Avanzado**

Los gastos operativos en 2025 aumentarán en \$4.0 millones (32.1 por ciento) en comparación con el Presupuesto Original de 2024, y la mayor parte de este incremento está asociada con una enmienda de \$2.3 millones relacionada con la transferencia de 16.0 FTE del personal de Aurora911 del Fondo General al Fondo E-911 Avanzado como parte de una consolidación de recursos. Esto incluye una transferencia compensatoria parcial desde el Fondo General. Además, los servicios personales aumentarán en \$298,100 para salarios y beneficios de acuerdo con la política de la ciudad. Por último, hubo ajustes de subsidios por \$1.4 millones en Tecnologías de la Información asociados con suscripciones alojadas y costos de reparación y mantenimiento.

### **Fondo de Administración de Flotas**

Los gastos operativos en 2025 aumentarán en \$1.2 millones (8.7 por ciento) en comparación con el Presupuesto Original de 2024. La mayor parte de este aumento está asociada con la compra planificada de \$590,600 en equipos relacionados con la flota y piezas para reventa. También se incluyen incrementos en salarios y beneficios por \$440,600 de acuerdo con la política de la ciudad. El carácter continuo de un Suplementario de Primavera de 2024, que incluye 2.0 FTE, explica el resto del aumento.

### **Fondo de Campos de Golf**

Para 2025, se espera que el presupuesto operativo total en el Fondo de Campos de Golf aumente en \$641,200 (6.4 por ciento), con casi la mitad del aumento derivado de una enmienda que agrega \$294,000 para 1.0 FTE para mejorar el mantenimiento y fondos adicionales para la compra de

bienes para reventa. El aumento operativo restante es el resultado de ajustes en salarios y beneficios de acuerdo con las suposiciones de la ciudad y aumentos obligatorios en los costos del presupuesto base para pagos de deuda, cargos entre fondos y tarifas de tarjetas de crédito. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

### **Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana**

El presupuesto operativo de 2025 es \$365,600 (2.5 por ciento) menor que el presupuesto operativo original de 2024. Esto se debe principalmente a presupuestos únicos de 2024 que no se repiten en 2025 y a la reducción de varios presupuestos asociados con expectativas de ingresos más bajas. Hay una enmienda que elimina 2.0 FTE vacantes de Prevención de la Violencia Juvenil y traslada 1.0 FTE ocupado al Fondo General. Los ahorros derivados de estos cambios de puesto se reemplazarán con mano de obra contratada para un impacto neto cero en el presupuesto. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

### **Fondo de Espacios Abiertos**

Para 2024, el presupuesto operativo es solo \$10,500 (0.1 por ciento) menor que el presupuesto operativo original de 2024, aunque hay variaciones significativas en el fondo. El mayor cambio es una disminución de \$1.1 millones asociada con la eliminación del pago del servicio de la deuda del Moorhead Recreation Center. Esto se compensa con varios aumentos, incluida la incorporación de una enmienda de \$971,300 relacionada con aspectos de la seguridad en los parques. Esta enmienda incluye \$346,300 en curso para 4.0 FTE de Guardaparques y \$625,000 únicos para equipo y seguridad contratada. Además, hay un aumento de \$134,400 en servicios personales para salarios y beneficios de acuerdo con las suposiciones generales de la ciudad. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

### **Fondo de Desarrollo de Parques**

El presupuesto operativo de 2025 es \$307,600 mayor que el presupuesto operativo original de 2024. Esto se debe completamente a una enmienda que añadió 1.0 FTE para un supervisor de planificación y fondos para servicios profesionales destinados a revisiones de planes contratados. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

### **Fondo de Recreación**

Para 2025, se espera que los gastos sean \$638,100 (3.7 por ciento) más altos que el Presupuesto Original de 2024. La eliminación de una suposición de ahorro por vacantes de \$500,000 de 2024 es un factor significativo. Otros aumentos al presupuesto incluyen \$360,100 en ajustes de salarios y beneficios de acuerdo con las suposiciones de toda la ciudad y \$137,200 en aumentos obligatorios en los costos del presupuesto base asociados con cargos de flota entre fondos, cargos de riesgo y tarifas de tarjetas de crédito. Una enmienda para ajustes de eficiencia incluye la eliminación de 8.0 FTE vacantes mientras se transfiere el costo de 3.0 FTE al Fondo de Conservación de Fideicomiso. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

### Fondo de Gestión de Riesgos

En 2025, se presupuestan gastos \$1.3 millones (6.6 por ciento) más altos que el presupuesto original de 2024. Los mayores aumentos se producen en suministros y servicios, incluidas las primas de seguros y los costos de compensación de los trabajadores, que ascienden a \$1.0 millón. Los aumentos de salarios y beneficios de acuerdo con la política de la ciudad representan \$74,700 del aumento. Finalmente, una enmienda añade \$114,600 de asignación continua para incluir a un analista de reclamaciones de horas variables. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

### Fondos de Agua y Aguas Residuales

Los fondos de Agua y Aguas Residuales funcionan como fondos empresariales en los que los ingresos provenientes de las tarifas de los usuarios, las tarifas de desarrollo y otros cargos por servicios deben cubrir todos los costos operativos y de capital. El presupuesto operativo total para estos fondos aumentará \$50.2 millones (23.8 por ciento) con respecto al Presupuesto Original de 2024. Se abordan los siguientes factores presupuestarios significativos:

En el Fondo de Agua, los gastos operativos para 2025 aumentarán \$36.5 millones (27.8 por ciento) en comparación con el Presupuesto Original de 2024. La mayor parte del incremento se debe a ajustes en el presupuesto base que suman \$33.5 millones, principalmente para considerar un aumento de \$32.5 millones en el presupuesto de gastos relacionados con la deuda, mientras que otros ajustes al presupuesto base incluyen \$2.3 millones para incorporar las suposiciones de aumentos en salarios y beneficios de toda la ciudad. Estos aumentos se compensan con la eliminación de los presupuestos únicos de 2024 y otros ajustes a la baja. Las enmiendas de 2025 al presupuesto añaden otros \$3.0 millones, incluidos \$1.2 millones para los costos operativos continuos de Mantenimiento del Área Sudeste (SEAM, por sus siglas en inglés), parcialmente compensados por costos que ya no son asumidos por el Fondo de Agua para el Centro Municipal de Aurora (AMC, por sus siglas en inglés) y la ocupación de instalaciones centrales que se incluyeron en el presupuesto base), \$1.1 millones para el aumento de servicios profesionales destinados a proyectos únicos, y la adición de 4.4 FTE para atender las necesidades de personal. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

En el Fondo de Aguas Residuales, el presupuesto operativo de 2025 es \$13.6 millones (17.2 por ciento) más alto que el Presupuesto Original de 2024. Al igual que en el Fondo de Agua, la mayor parte del aumento se debe a ajustes al presupuesto base por un total de \$11.5 millones, principalmente para reflejar un incremento de \$6.6 millones (19.3 por ciento) en la adquisición de servicios de alcantarillado y pluviales. Los aumentos en los costos de la deuda representan otros \$2.9 millones (28.0 por ciento) del aumento y las suposiciones de toda la ciudad para salarios y beneficios suman otros \$995,900. Las enmiendas al presupuesto añaden otros \$2.1 millones, incluidos \$800,000 para los costos operativos continuos de SEAM (parcialmente compensados por costos que ya no son asumidos por el Fondo de Agua para el AMC y la ocupación de instalaciones centrales que se incluyeron en el presupuesto base), \$740,000 para el aumento de servicios profesionales destinados a proyectos únicos, y la adición de 4.6 FTE para atender las necesidades de personal. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

## PROGRAMA DE MEJORAS CAPITALES

El Programa de Mejoras de Capital (CIP, por sus siglas en inglés) proporciona financiamiento durante un período de cinco años para proyectos de \$25,000 o más que ayudan a la ciudad a satisfacer sus necesidades de instalaciones e infraestructura. Todos estos proyectos deben tener un beneficio a largo plazo de cinco años o más. La sección del CIP en el presupuesto de 2025 contiene una lista de los programas financiados.

El presupuesto del CIP está equilibrado; el presupuesto identifica las fuentes de financiamiento de todos los proyectos recomendados para los cinco años del plan. Se proyecta que las asignaciones de capital anuales de todos los fondos de la ciudad alcancen los \$364.0 millones en 2024, mientras que se proyecta o planifica un total general de \$2.3 mil millones en proyectos de capital entre 2025 y 2029.

Los principales fondos asociados al CIP quinquenal son:

- Fondos de Agua y Aguas Residuales - \$1.8 mil millones;
- Fondo de Proyectos de Capital (CPF) - \$217.8 millones;
- Fondo de Mantenimiento del Transporte (TMF) - \$173.9 millones;
- Fondo de Espacios Abiertos (OSF) - \$43.7 millones;
- Fondo de Campos de Golf - \$17.1 millones;
- Fondo de Desarrollo de Parques (PDF) - \$16.4 millones;
- Fondo de Conservación de Fideicomiso (CTF) - \$12.5 millones;
- Fondo E-911 Avanzado (E-911) - \$12.1 millones; y
- Fondo de Ingresos Designados - \$1.5 millones.

### Proyectos de Agua y Aguas Residuales

El Programa de Mejoras de Capital de Aurora Water, que incluye proyectos en el Fondo de Agua y el Fondo de Aguas Residuales, representa el 78.1 por ciento del plan de gastos de capital de cinco años de la ciudad. El gasto de capital para Aurora Water asciende a \$1.8 mil millones para el período 2025-2029.

En el Fondo de Agua, los principales proyectos de capital incluyen: Embalse Wild Horse (\$488.9 millones), Mejoras a las Instalaciones de Purificación de Agua (\$359.5 millones), Transmisión y Distribución (\$168.5 millones), Adquisición de Derechos de Agua (\$101.0 millones) y Sistema de Distribución de Agua Rampart (\$98.8 millones).

En el Fondo de Aguas Residuales, los principales proyectos de capital incluyen: Construcción de Nueva Línea de Alcantarillado (\$46.0 millones), Proyectos de Estructura de Cruce (28.6 millones) y Reemplazo de Alcantarillado Misceláneo (\$23.1 millones).

Los detalles del proyecto de cinco años de Aurora Water se pueden encontrar en el Apéndice 2.

### **Fondo de Proyectos de Capital**

El Fondo de Proyectos de Capital (CPF, por sus siglas en inglés) brinda apoyo para proyectos de capital del gobierno general. El CPF, como mínimo, recibe una transferencia equivalente al 100 por ciento de todos los impuestos sobre el uso de materiales y equipos de construcción, más el 4.0 por ciento de todos los demás ingresos del Fondo General, menos los ingresos del 0.25 por ciento del impuesto sobre las ventas y el uso dedicado al personal de seguridad pública.

El plan quinquenal 2025-2029 suma un total de \$217.8 millones. Esto representa \$21.5 millones más que los \$196.3 millones del plan quinquenal 2024-2028. Es \$91.1 millones inferior al punto más alto del CPF (2022) antes de que los proyectos del Fondo de Mantenimiento del Transporte (TMF, por sus siglas en inglés) se transfirieran al TMF. Es \$132.1 millones superior al punto más bajo del fondo en 2012, después de la Gran Recesión.

Si bien los proyectos de mantenimiento de carreteras en Obras Públicas se trasladaron al TMF, siguen teniendo el mayor presupuesto del fondo. La asignación de \$17.2 millones para Obras Públicas incluye proyectos de reparación de edificios, más proyectos de transporte variables, construcción de señales de tráfico y costos directos de ingeniería. Después de Obras Públicas, el siguiente mayor usuario de los fondos es Vivienda y Servicios Comunitarios, que está utilizando fondos de capital, tanto únicos como continuos, para un nuevo refugio para animales. El total del área No Departamental es de \$12.7 millones en 2025, lo que incluye \$5.2 millones para los pagos a la Autoridad Regional de Transporte de Aerotrópolis (ARTA, por sus siglas en inglés) y \$2.5 millones para el pago anual de la deuda por un Certificado de Participación relacionado con el transporte de \$35 millones.

La sección del CIP del Presupuesto aprobado para 2025 contiene detalles sobre el Fondo de Proyectos de Capital.

### **Fondo de Mantenimiento del Transporte**

El Fondo de Mantenimiento del Transporte (TMF) se creó para el presupuesto de 2023, separando el presupuesto de mantenimiento de carreteras en curso en un fondo distinto, lo que crea una visión más clara para el mantenimiento de las carreteras. Durante el plan de cinco años, se proyecta que se gastarán \$173.9 millones, principalmente para el mantenimiento y la reconstrucción de calles.

### **Parques, Recreación y Espacios Abiertos (PROS) Fondos de Capital**

Existen varios fondos asociados con Parques, Recreación y Espacios Abiertos (PROS, por sus siglas en inglés). El Fondo de Espacios Abiertos, una combinación de proyectos de Espacios Abiertos del Condado de Arapahoe (ArCo) y proyectos del Condado de Adams (AdCo), incluye \$43.7 millones durante el plan de cinco años, lo que representa el 1.9 por ciento del gasto total en

capital. Los proyectos de capital más importantes en el plan 2025-2029 incluyen Mejoras en el Parque Deportivo; Parque Buckley Quincy; Parque Confluence; Parking Lot Paving; Parque Dome; Parque Utah; Great Plains Restrooms; Triple Creek Trail; y proyectos de riego.

El Fondo de Conservación de Fideicomiso, financiado a través de los ingresos de la lotería, tiene proyectos por un total de \$12.5 millones en el plan de cinco años (0.5 por ciento del gasto total en capital). Los proyectos importantes en el plan de cinco años incluyen conversiones de césped, mejoras en el área del Centro de Conservación de las Llanuras, proyectos de planificación a nivel del sistema y proyectos de infraestructura relacionados con la Ley de Estadounidenses con Discapacidades (ADA, por sus siglas en inglés).

El plan de capital de cinco años del Fondo de Campos de Golf incluye \$17.1 millones (0.8 por ciento del plan de cinco años) para equipos de cuidado de césped, reemplazo de flotas de carritos de golf y reparaciones y mejoras en las instalaciones.

Se proyecta que el Fondo de Desarrollo de Parques (PDF, por sus siglas en inglés) gastará \$16.4 millones (0.7 por ciento del plan de cinco años) durante el plan de cinco años. En el plan 2025-2029, los proyectos principales incluyen Parque Parklands Community, Community Park Development, Aurora Highlands, Painted Prairie, Red-tailed Hawk Park, Parque Centre Hills Park y Park Signature.

El cronograma detallado de los proyectos de PROS se presenta en el Apéndice 2.

### Otros Fondos para Proyectos de Capital

El Fondo E-911 Avanzado prevé la adquisición, el desarrollo y el mantenimiento de los equipos y sistemas de comunicación relacionados con las llamadas al 911 y los sistemas de comunicación por radio de 800 MHz. El reemplazo de radios portátiles y móviles de 800 MHz, la sustitución de la infraestructura de computadoras móviles de datos y el reemplazo de las consolas de Aurora911 representan la mayor parte del gasto del Fondo E-911. Durante el período 2025-2029, se proyecta un gasto de \$12.1 millones (0.5 por ciento del gasto total en capital).

El Fondo de Ingresos Designados gestiona proyectos financiados por ingresos específicos cuando el tamaño o la duración de la fuente de financiación no justifica la creación de un fondo separado. El proyecto del Fondo de Ingresos Designados, asociado a una actualización del sistema de televisión de Aurora y con un costo de \$1.5 millones, representa el 0.1 por ciento del CIP de cinco años.

## RESUMEN DE INFORMACIÓN

A continuación, se enlistan los anexos que contienen la información del presupuesto:

- Anexo 1 – Ingresos, gastos y niveles de FTE en toda la ciudad;
- Anexo 2 – Ingresos totales, usos totales y fondos totales disponibles por fondo;
- Anexo 3 – Total de gastos de funcionamiento y de capital por fondo de 2022 a 2025;

- Anexo 4 – Comparación del Presupuesto Original de 2024 con la proyección para 2024. El Presupuesto Original de 2024 fue el presupuesto aprobado originalmente por el Concejo Municipal, excluidas las modificaciones posteriores;
- Anexo 5 – Gastos y asignaciones del Fondo General por departamento;
- Anexo 6 – Grandes cambios en los fondos disponibles para todos los fondos en 2024 y 2025;
- Anexo 7 – Cambios notables en el presupuesto base en varios fondos de la ciudad;
- Anexo 8 – Lista de Enmiendas
- Anexo 9 – Asignación de personal por fondo;
- Anexo 10 – Cambios de personal detallados a partir de las enmiendas;
- Anexo 11 – Plan quinquenal de Modernización del Capital (2025-2029) junto con información sobre las asignaciones para los años 2022 a 2024; y
- Anexo 12 – Enmiendas de capital por departamento y fondo.

**Siglas de uso frecuente**

<b>Inglés</b>	<b>Español</b>	<b>Abreviación por sus siglas en inglés</b>
Aerotropolis Regional Transportation Authority	Autoridad de Transporte Regional de Aerotrópolis	ARTA
American Rescue Plan Act	Ley del Plan de Rescate Estadounidense	ARPA
Aurora Municipal Center	Centro Municipal de Aurora	AMC
Business Research Division	División de Investigación Empresarial	BRD
Capital Improvement Program	Programa de Mejoras Capitales	CIP
Capital Projects Fund	Fondo de Proyectos de Capital	CPF
Conservation Trust Fund	Fondo de Conservación de Fideicomiso	CTF
Enhanced E-911 Fund	Fondo E-911 Avanzado	E-911
Full-Time Equivalent	Equivalente de Tiempo Completo	FTE

**Resumen Ejecutivo**

Open Space Fund	Fondo de Espacios Abiertos	OSF
Parks Development Fund	Fondo de Desarrollo de Parques	PDF
Parks, Recreation & Open Spaces	Parques, Recreación y Espacios Abiertos	PROS
Southeast Area Maintenance	Mantenimiento del Área Sureste	SEAM
Transportation Maintenance Fund	Fondo de Mantenimiento del Transporte	TMF
United States	Estados Unidos	EE. UU.
Variable-Hour Benefit Eligible	Empleado de hora variable, elegible para beneficios	VHBE

# Anexo 1

## Resumen del Presupuesto

Departamento	2022 Actual	2023 Actual	2024 Original	2024 Proyección	2025 Aprobado
<b>Ingresos por Fuente:</b>					
Impuestos	440,721,017	471,512,322	464,860,487	474,587,729	491,629,988
Otros Ingresos	98,376,350	147,603,562	75,481,303	93,970,728	97,578,406
Licencias y Permisos	21,559,922	23,775,783	20,537,230	22,336,503	22,617,813
Intergubernamental	69,538,017	88,556,449	60,355,639	111,390,157	55,663,706
Cargos por Servicios	322,036,361	324,893,203	353,172,490	358,417,786	381,321,063
Multas y Confiscaciones	4,130,691	5,113,881	3,662,712	4,215,217	4,188,789
Transferencias Operativas	100,954,735	141,903,172	77,615,913	90,968,637	89,662,972
Venta de Activos	759,262	1,235,895	37,000	382,800	37,000
Ingresos por Empréstitos	-	45,469,805	471,050,000	100,000,000	470,000,000
<b>Ingresos Totales</b>	<b>\$1,058,076,355</b>	<b>\$1,250,064,072</b>	<b>\$1,526,772,774</b>	<b>\$1,256,269,557</b>	<b>\$1,612,699,737</b>
<b>Gastos Operativos por Categoría:</b>					
Salarios y Beneficios	381,332,186	405,711,343	452,351,577	442,050,925	476,319,491
Suministros y Servicios	221,475,730	235,498,954	241,254,560	283,660,871	260,060,773
Gastos entre Fondos	25,121,177	28,828,833	32,693,700	32,792,997	35,271,010
Gastos de Deuda	36,826,331	40,931,156	39,492,088	46,008,688	74,955,612
Gastos de Capital	15,166,646	14,984,535	9,388,076	38,771,436	8,932,376
Transferencias	129,783,288	122,458,666	94,671,645	104,426,083	106,093,110
<b>Total de Gastos Operativos</b>	<b>\$809,705,358</b>	<b>\$848,413,487</b>	<b>\$869,851,646</b>	<b>\$947,711,000</b>	<b>\$961,632,372</b>
<b>Gastos Operativos por Función:</b>					
Servicios Administrativos	52,926,123	67,826,717	68,173,771	73,676,615	77,142,916
Servicios Comunitarios	264,322,909	280,981,113	302,576,482	307,046,305	319,759,705
Concejo/Personas Nombradas	26,637,772	29,009,612	33,451,803	34,833,979	34,599,782
Dirección General	10,340,636	9,754,900	11,313,490	10,693,457	34,361,618
No Departamental (Transferencias)	159,871,306	134,641,506	104,429,550	166,330,914	109,414,740
Operaciones	295,606,612	326,199,639	349,906,550	355,129,730	386,353,611
<b>Total de Gastos Operativos</b>	<b>\$809,705,358</b>	<b>\$848,413,487</b>	<b>\$869,851,646</b>	<b>\$947,711,000</b>	<b>\$961,632,372</b>
<b>Programa de Mejoras de Capital</b>	<b>\$314,326,773</b>	<b>\$375,744,714</b>	<b>\$430,436,761</b>	<b>\$364,043,331</b>	<b>\$463,830,884</b>
<b>Gastos Totales</b>	<b>\$1,124,032,131</b>	<b>\$1,224,158,201</b>	<b>\$1,300,288,407</b>	<b>\$1,311,754,331</b>	<b>\$1,425,463,256</b>
<b>FTE por Función:</b>					
Servicios Administrativos	190.5	201.0	201.0	201.0	203.0
Servicios Comunitarios	1,647.0	1,678.0	1,717.0	1,726.0	1,735.0
Concejo/Personas Nombradas	231.0	234.5	237.5	237.5	237.5
Dirección General	73.5	64.5	65.5	65.5	106.5
No Departamental (Transferencias)	14.0	9.0	9.0	9.0	9.0
Operaciones	1,222.0	1,256.0	1,252.0	1,254.0	1,230.0
<b>Total de FTE</b>	<b>3,378.0</b>	<b>3,443.0</b>	<b>3,482.0</b>	<b>3,493.0</b>	<b>3,521.0</b>

## Anexo 2

### 2025 Resumen del Total de Fondos Finales (Base Presupuestaria)

(Incluye tanto los fondos disponibles reservados/designados y como los no reservados/no designados)

Nombre del Fondo	2025 Fondos Iniciales	Ingresos	Transferencias entrantes	Usos totales *	Neto	2025 Fondos Finales
Fondo de Proyectos de Capital	127,088,803	24,894,905	35,003,425	57,442,200	2,456,130	129,544,933
Fondo de Desarrollo Comunitario	-	4,330,135	264,689	4,594,824	-	-
Fondo de Conservación de Fideicomiso	2,093,772	5,404,520	-	5,346,402	58,118	2,151,890
Fondo de Servicios Culturales	2,814,605	1,413,450	2,544,684	3,940,191	17,943	2,832,548
Fondo de Ingresos Designados	14,461,451	6,385,903	1,281,619	8,880,024	(1,212,502)	13,248,949
Fondo de Revisión del Desarrollo	6,479,466	26,138,075	-	26,992,472	(854,397)	5,625,069
Fondo E-911 Avanzado	2,533,105	12,674,503	8,263,084	18,824,077	2,113,510	4,646,615
Fondo de Administración de Flotas	69,164	15,405,384	35,542	15,403,870	37,056	106,220
Fondo General	102,228,514	536,435,769	-	541,556,685	(5,120,916)	97,107,598
Fondo de Donaciones y Subvenciones	25,236,234	6,615,901	126,000	9,903,861	(3,161,960)	22,074,274
Fondo de Campos de Golf	13,120,725	13,203,000	-	12,643,624	559,376	13,680,101
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana	4,253,884	11,704,322	-	13,973,641	(2,269,319)	1,984,565
Fondo de Espacios Abiertos	4,630,457	15,702,066	-	16,263,670	(561,604)	4,068,853
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	-	579,936	793,232	1,373,168	-	-
Fondo de Desarrollo de Parques	18,469,287	1,916,300	-	3,692,621	(1,776,321)	16,692,966
Fondo de Recreación	3,577,214	7,568,050	9,511,984	17,906,979	(826,945)	2,750,269
Fondo de Gestión de Riesgos	2,760,392	20,582,199	549,000	20,671,799	459,400	3,219,792
Fondo de Mantenimiento del Transporte	-	-	31,289,713	31,289,713	-	-
Fondo de Aguas Residuales	1,770,984	179,963,678	-	176,869,121	3,094,557	4,865,541
Fondo de Agua	44,714,241	632,118,669	-	437,894,314	194,224,355	238,938,596
<b>Total</b>	<b>\$376,302,298</b>	<b>\$1,523,036,765</b>	<b>\$89,662,972</b>	<b>\$1,425,463,256</b>	<b>\$187,236,481</b>	<b>\$563,538,779</b>

\* Los usos totales incluyen las transferencias externas

**Anexo 3**  
Resumen de Gastos: Todos los Fondos

Nombre del Fondo	2022 Operativo	2022 Capital	2022 Actual	2023 Operativo	2023 Capital	2023 Actual
<b>Fondos No Generales</b>						
Fondo de Proyectos de Capital	-	115,221,844	115,221,844	-	112,026,482	112,026,482
Fondo de Desarrollo Comunitario	6,261,268	-	6,261,268	4,933,153	-	4,933,153
Fondo de Conservación de Fideicomiso	1,675,242	4,960,816	6,636,058	1,548,308	4,365,000	5,913,308
Fondo de Servicios Culturales	3,035,397	-	3,035,397	3,242,100	-	3,242,100
Fondo del Servicio de Deudas (SID)	107,144	-	107,144	-	-	-
Fondo de Ingresos Designados	10,554,757	-	10,554,757	7,282,947	49,625	7,332,572
Fondo de Revisión del Desarrollo	28,670,919	-	28,670,919	27,898,827	-	27,898,827
Fondo E-911 Avanzado	9,485,958	2,442,250	11,928,208	10,834,876	4,995,000	15,829,876
Fondo de Administración de Flotas	10,920,463	-	10,920,463	13,657,443	-	13,657,443
Fondo de Donaciones y Subvenciones	21,072,402	3,104,186	24,176,588	14,221,163	3,037,526	17,258,689
Fondo de Campos de Golf	9,176,100	600,000	9,776,100	9,645,069	575,000	10,220,069
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana	13,065,354	-	13,065,354	17,810,273	-	17,810,273
Fondo de Espacios Abiertos	5,829,752	12,240,042	18,069,794	7,148,283	8,335,148	15,483,431
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	1,033,985	-	1,033,985	1,352,017	-	1,352,017
Fondo de Desarrollo de Parques	-	1,636,560	1,636,560	3,344	5,098,824	5,102,168
Fondo de Recreación	12,287,746	-	12,287,746	15,658,271	-	15,658,271
Fondo de Gestión de Riesgos	17,842,838	-	17,842,838	21,404,016	-	21,404,016
Fondo de Mantenimiento del Transporte	-	-	-	-	63,890,877	63,890,877
Fondo de Aguas Residuales	67,626,826	47,815,000	115,441,826	74,084,222	45,724,738	119,808,960
Fondo de Agua	107,434,577	126,306,075	233,740,652	120,397,384	127,646,494	248,043,878
<b>Total Fondos No Generales</b>	<b>\$326,080,728</b>	<b>\$314,326,773</b>	<b>\$640,407,501</b>	<b>\$351,121,696</b>	<b>\$375,744,714</b>	<b>\$726,866,410</b>
Fondo General	483,624,630	-	483,624,630	497,291,791	-	497,291,791
<b>Presupuesto Total</b>	<b>\$809,705,358</b>	<b>\$314,326,773</b>	<b>\$1,124,032,131</b>	<b>\$848,413,487</b>	<b>\$375,744,714</b>	<b>\$1,224,158,201</b>

## Anexo 3

### Resumen de Gastos: Todos los Fondos

Nombre del Fondo	2024 Operativo	2024 Capital	2024 Proyección	2025 Operativo	2025 Capital	2025 Aprobado
<b>Fondos No Generales</b>						
Fondo de Proyectos de Capital	-	84,535,240	84,535,240	-	57,442,200	57,442,200
Fondo de Desarrollo Comunitario	4,594,824	-	4,594,824	4,594,824	-	4,594,824
Fondo de Conservación de Fideicomiso	1,491,470	4,782,500	6,273,970	1,881,402	3,465,000	5,346,402
Fondo de Servicios Culturales	3,809,583	-	3,809,583	3,940,191	-	3,940,191
Fondo del Servicio de Deudas (SID)	-	-	-	-	-	-
Fondo de Ingresos Designados	9,348,352	-	9,348,352	7,380,024	1,500,000	8,880,024
Fondo de Revisión del Desarrollo	26,594,496	-	26,594,496	26,992,472	-	26,992,472
Fondo E-911 Avanzado	13,002,625	4,225,302	17,227,927	16,402,247	2,421,830	18,824,077
Fondo de Administración de Flotas	15,558,084	-	15,558,084	15,403,870	-	15,403,870
Fondo de Donaciones y Subvenciones	68,725,008	-	68,725,008	9,903,861	-	9,903,861
Fondo de Campos de Golf	10,163,702	800,000	10,963,702	10,593,624	2,050,000	12,643,624
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana	14,134,488	-	14,134,488	13,973,641	-	13,973,641
Fondo de Espacios Abiertos	7,291,558	10,075,000	17,366,558	7,403,670	8,860,000	16,263,670
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	1,386,168	-	1,386,168	1,373,168	-	1,373,168
Fondo de Desarrollo de Parques	577,060	2,041,902	2,618,962	598,248	3,094,373	3,692,621
Fondo de Recreación	16,209,294	-	16,209,294	17,906,979	-	17,906,979
Fondo de Gestión de Riesgos	21,253,453	-	21,253,453	20,671,799	-	20,671,799
Fondo de Mantenimiento del Transporte	-	33,329,518	33,329,518	-	31,289,713	31,289,713
Fondo de Aguas Residuales	78,073,884	57,731,692	135,805,576	92,934,345	83,934,776	176,869,121
Fondo de Agua	131,517,923	166,522,177	298,040,100	168,121,322	269,772,992	437,894,314
<b>Total Fondos No Generales</b>	<b>\$423,731,972</b>	<b>\$364,043,331</b>	<b>\$787,775,303</b>	<b>\$420,075,687</b>	<b>\$463,830,884</b>	<b>\$883,906,571</b>
Fondo General	523,979,028	-	523,979,028	541,556,685	-	541,556,685
<b>Presupuesto Total</b>	<b>\$947,711,000</b>	<b>\$364,043,331</b>	<b>\$1,311,754,331</b>	<b>\$961,632,372</b>	<b>\$463,830,884</b>	<b>\$1,425,463,256</b>

Anexo 4 - Variación de Original a Proyección

**Anexo 4**  
2024 Variación de Original a Proyección

Nombre del Fondo	2024 Original		2024 Original	2024 Proyección		2024 Proyección	Proyecc/Orig Variación
	Operativo	Capital		Operativo	Capital		
<b>Fondos No Generales</b>							
Fondo de Proyectos de Capital	-	55,738,428	55,738,428	-	84,535,240	84,535,240	28,796,812
Fondo de Desarrollo Comunitario	4,744,703	-	4,744,703	4,594,824	-	4,594,824	(149,879)
Fondo de Conservación de Fideicomiso	1,491,470	4,782,500	6,273,970	1,491,470	4,782,500	6,273,970	-
Fondo de Servicios Culturales	3,707,687	-	3,707,687	3,809,583	-	3,809,583	101,896
Fondo de Ingresos Designados	9,693,428	-	9,693,428	9,348,352	-	9,348,352	(345,076)
Fondo de Revisión del Desarrollo	24,227,463	-	24,227,463	26,594,496	-	26,594,496	2,367,033
Fondo E-911 Avanzado	12,420,497	3,273,500	15,693,997	13,002,625	4,225,302	17,227,927	1,533,930
Fondo de Administración de Flotas	14,177,224	-	14,177,224	15,558,084	-	15,558,084	1,380,860
Fondo de Donaciones y Subvenciones	9,688,997	-	9,688,997	68,725,008	-	68,725,008	59,036,011
Fondo de Campos de Golf	9,952,399	800,000	10,752,399	10,163,702	800,000	10,963,702	211,303
Fondo de Ing Fiscales de Marihuana	14,339,210	-	14,339,210	14,134,488	-	14,134,488	(204,722)
Fondo de Espacios Abiertos	7,414,159	10,075,000	17,489,159	7,291,558	10,075,000	17,366,558	(122,601)
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	1,363,677	-	1,363,677	1,386,168	-	1,386,168	22,491
Fondo de Desarrollo de Parques	290,642	2,041,902	2,332,544	577,060	2,041,902	2,618,962	286,418
Fondo de Recreación	17,268,909	-	17,268,909	16,209,294	-	16,209,294	(1,059,615)
Fondo de Gestión de Riesgos	19,386,107	-	19,386,107	21,253,453	-	21,253,453	1,867,346
Fondo de Mantenimiento del Transporte	-	30,645,684	30,645,684	-	33,329,518	33,329,518	2,683,834
Fondo de Aguas Residuales	79,312,174	75,139,690	154,451,864	78,073,884	57,731,692	135,805,576	(18,646,288)
Fondo de Agua	131,579,746	247,940,057	379,519,803	131,517,923	166,522,177	298,040,100	(81,479,703)
<b>Total Fondos No Generales</b>	<b>\$361,058,492</b>	<b>\$430,436,761</b>	<b>\$791,495,253</b>	<b>\$423,731,972</b>	<b>\$364,043,331</b>	<b>\$787,775,303</b>	<b>(\$3,719,950)</b>
Fondo General	508,793,154	-	508,793,154	523,979,028	-	523,979,028	15,185,874
<b>Presupuesto Total</b>	<b>\$869,851,646</b>	<b>\$430,436,761</b>	<b>\$1,300,288,407</b>	<b>\$947,711,000</b>	<b>\$364,043,331</b>	<b>\$1,311,754,331</b>	<b>\$11,465,924</b>

## Anexo 5

## Gastos del Fondo General

Departamento	2022 Actual	2023 Actual	2024 Original	2024 Proyección	2025 Aprobado
Aurora Water	459,089	483,586	617,999	511,890	626,110
Aurora911	8,007,679	9,127,086	9,463,647	10,023,038	8,929,802
Fiscal de la Ciudad	7,631,216	9,035,332	9,990,745	10,003,345	10,385,942
Concejo Municipal	1,370,863	1,415,166	1,626,411	1,629,428	1,661,625
Comisión de Servicio Civil	1,213,286	726,927	715,191	762,793	740,184
Comunicación	3,595,641	4,113,353	4,538,276	4,532,388	4,766,313
Administración Judicial	11,449,201	11,604,201	14,133,653	15,523,345	14,510,336
Servicios de Desarrollo	-	-	-	-	1,664,150
Finanzas	8,683,683	9,995,540	10,833,352	11,632,222	11,272,698
Bomberos	79,039,602	82,907,527	86,337,983	89,552,648	92,928,501
Dirección General	5,402,121	4,164,813	4,870,768	4,622,661	14,137,160
Vivienda y Servicios Comunitarios	7,919,858	8,740,028	12,368,428	12,599,363	12,858,958
Recursos Humanos	3,700,153	6,322,743	6,229,679	6,776,697	7,363,452
Tecnologías de la Información	17,759,876	24,874,167	25,866,451	28,171,835	30,339,484
Judicial	3,353,254	3,511,529	3,686,953	3,736,176	4,093,030
Biblioteca y Servicios Culturales	6,557,088	6,905,350	7,280,756	7,507,641	8,182,149
No Departamental	126,455,842	107,843,908	85,494,926	93,236,242	90,140,171
Parques, Rec y Espacios Abiertos	16,387,353	17,993,928	18,911,436	18,481,762	19,421,049
Planificación y Desarrollo de Negocios	3,107,653	3,799,685	4,371,554	4,316,279	4,518,263
Policía	133,749,444	144,401,416	155,786,769	155,636,540	164,983,854
Defensor Público	1,943,142	2,146,408	2,257,958	2,275,158	2,412,029
Obras Públicas	35,838,586	37,179,098	43,410,219	42,447,577	35,621,425
<b>Total Gastos del Fondo General</b>	<b>\$483,624,630</b>	<b>\$497,291,791</b>	<b>\$508,793,154</b>	<b>\$523,979,028</b>	<b>\$541,556,685</b>

## Anexo 6 - Cambios Importantes en los Fondos Disponibles

### Anexo 6

Cambios Importantes en los Fondos Disponibles (superior a 1.0 millones de dólares)

<b>Disminuciones Notables de los Fondos Disponibles para 2024</b>		
Fondo	Reducción	Comentario
<b>Revisión del Desarrollo</b>	\$ (1,141,987)	Principalmente debido a los servicios técnicos y profesionales contratados para cumplir los plazos de revisión del desarrollo, las tarifas de las tarjetas de crédito, y una rotación de personal por debajo de las tendencias históricas
<b>E-911 Avanzado</b>	\$ (1,827,537)	Remuneración de las horas extras de Aurora911 y gasto de los fondos disponibles en proyectos de capital
<b>General</b>	\$ (5,623,992)	Utilización de los fondos disponibles en proyectos únicos de seguridad pública y transferencias relacionadas con incentivos
<b>Donaciones y Subvenciones</b>	\$ (30,249,920)	Gastos asociados a la subvención ARPA (American Rescue Plan Act)
<b>Ingresos Fiscales de Marihuana</b>	\$ (2,493,433)	Disminución de los ingresos debido a la menor demanda de productos derivados de la marihuana y a la reducción de los fondos únicos disponibles en el Programa de Prevención de la Violencia Juvenil
<b>Espacios Abiertos</b>	\$ (2,035,581)	Gasto de los fondos disponibles en proyectos de capital
<b>Aguas Residuales</b>	\$ (34,790,070)	Gasto de los fondos disponibles en proyectos de capital

<b>Aumentos Notables de los Fondos Disponibles para 2024</b>		
Fondo	Aumento	Comentario
<b>Proyectos de Capital</b>	\$ 3,932,412	Total tasas de impacto de capital no gastadas
<b>Campos de Golf</b>	\$ 1,388,333	Los ingresos superan las expectativas debido al constante interés por el golf
<b>Agua</b>	\$ 18,384,560	Producto del empréstito de 2024 a gastar en los años siguientes

<b>Disminuciones Notables Previstas de los Fondos Disponibles en 2025</b>		
Fondo	Disminución	Comentario
<b>Ingresos Designados</b>	\$ (1,212,502)	Utilización de los fondos designados para el programa, que se incluyen los Árboles Comunitarios, el Cargo Suplementario de los Tribunales de Bienestar y los Pagos de Incentivos Fiscales
<b>General</b>	\$ 5,120,916	Utilización de los fondos disponibles para el equilibrio del Fondo General, incluidos \$658,400 dólares netos en enmiendas
<b>Donaciones y Subvenciones</b>	\$ (3,161,960)	Utilización de las subvenciones recibidas en años fiscales anteriores
<b>Ingresos Fiscales de Marihuana</b>	\$ (2,269,319)	Reducción de los ingresos previstos por el impuesto sobre la marihuana y una disminución de los fondos disponibles en los subfondos General y de Prevención de la Violencia Juvenil
<b>Desarrollo de Parques</b>	\$ (1,776,321)	Gasto de los fondos disponibles en proyectos de capital

<b>Aumentos Notables Previstos de los Fondos Disponibles en 2025</b>		
Fondo	Aumento	Comentario
<b>Proyectos de Capital</b>	\$ 2,456,130	Total tasas de impacto de capital no gastadas
<b>E-911 Avanzado</b>	\$ 2,113,510	Ingresos adicionales debidos a un aumento de la tasa de recargo, que se gastarán en personal y proyectos de capital en años siguientes.
<b>Aguas Residuales</b>	\$ 3,094,557	Producto del empréstito de 2025 a gastar en los años siguientes
<b>Agua</b>	\$ 194,224,355	Producto del empréstito de 2025 a gastar en los años siguientes

## Anexo 7 - Ajustes Notables del Presupuesto Base, Fondo No General

### Anexo 7

#### Ajustes Notables del Presupuesto Base, Fondo No General

Fondo	Tipo de Gasto	Cantidad	Descripción
<b>Servicios Culturales</b>	Ajustes en Servicios Personales	\$ 210,767	Principalmente debido a los ajustes de compensación en toda la ciudad
<b>Ingresos Designados</b>	Gastos Únicos	\$ (1,051,480)	Eliminación de los presupuestos únicos de 2024 para Extensión de la Iniciativa de Competencia del Defensor Público; Ayuda al Robo de Automóviles en la Policía.
	Ajustes en Servicios Personales	\$ 221,117	Principalmente debido a los ajustes de compensación en toda la ciudad
<b>Revisión del Desarrollo</b>	Ajustes en Servicios Personales	\$ 948,929	Principalmente debido a ajustes de compensación en toda la ciudad y reclasificación de puestos.
	Otros Ajustes	\$ 718,392	Ajustes de costos obligatorios y costos asignados para gastos generales de administración
<b>E-911 Avanzado</b>	Ajustes en Servicios Personales	\$ 298,120	Principalmente debido a los ajustes de compensación en toda la ciudad, y al aumento de los escalones de progresión profesional en Aurora911.
	Otros Ajustes	\$ 1,390,393	Ajustes de costos obligatorios relacionados con los programas informáticos
<b>Administración de Flotas</b>	Ajustes en Servicios Personales	\$ 440,640	Principalmente debido a los ajustes de compensación en toda la ciudad
	Otros Ajustes	\$ 603,739	Principalmente debido al aumento de los costos de componentes y subarrendamientos, compensado por la disminución de los costos de combustible.
<b>Donaciones y Subvenciones</b>	Gastos Únicos	\$ (1,581,327)	Eliminación de las asignaciones únicas de fondos de subvenciones en 2024, principalmente para la división de Servicios de control de Animales, Personas sin Hogar, y fondos para la Prevención de Embargos Hipotecarios.
	Otros Ajustes	\$ 1,619,887	Adición de nuevas subvenciones para 2025, principalmente subvenciones de Vivienda y Servicios Comunitarios.
<b>Campos de Golf</b>	Ajustes en Servicios Personales	\$ 244,644	Principalmente debido a ajustes de compensación en Parques, Recreación y Espacios Abiertos.
<b>Ingresos Fiscales de Marihuana</b>	Gastos Únicos	\$ (288,750)	Eliminación de la financiación única relacionada con los premios NOFO 2023 de Prevención de la Violencia Juvenil
<b>Espacios Abiertos</b>	Otros Ajustes	\$ (1,116,201)	Principalmente debido a la eliminación de la deuda del Parque Deportivo. El último año para el pago de esa deuda fue en 2024.
<b>Recreación</b>	Gastos Únicos	\$ 499,500	Relacionado con la reducción de la suposición de ahorro por vacantes en Parques, Recreación y Espacios Abiertos
	Ajustes en Servicios Personales	\$ 360,138	Relacionado con los aumentos de compensación en toda la ciudad
<b>Gestión de Riesgos</b>	Otros Ajustes	\$ 1,102,439	Principalmente debido a los ajustes por el aumento previsto de las primas de seguros y los siniestros pagados

**Anexo 7 - Ajustes Notables del Presupuesto Base, Fondo No General**

**Anexo 7**

**Ajustes Notables del Presupuesto Base, Fondo No General**

<b>Fondo</b>	<b>Tipo de Gasto</b>	<b>Cantidad</b>	<b>Descripción</b>
<b>Aguas Residuales</b>	Gastos Únicos	\$ (240,392)	Eliminación de las compras de equipos únicas de 2024 y eliminación de la paga única para administración y certificación
	Ajustes en Servicios Personales	\$ 995,892	Relacionado con los aumentos de compensación en toda la ciudad
	Otros Ajustes	\$ 10,675,803	Ajustes obligatorios de los costos relacionados con las deudas
<b>Agua</b>	Gastos Únicos	\$ (568,520)	Eliminación de las compras de equipos únicas de 2024 y eliminación de la paga única para administración y certificación
	2024 Suplemento de Primavera	\$ 966,161	Principalmente asociado con el suplemento de primavera de 2024 continuo en relación con los descuentos para la conservación del agua.
	Ajustes en Servicios Personales	\$ 2,313,226	Relacionado con los aumentos de compensación en toda la ciudad
	Otros Ajustes	\$ 30,837,794	Ajustes obligatorios de los costos relacionados con las deudas

## Anexo 8

## 2025 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Únicas	FTE	Ingresos
<b>Fondo General Enmiendas Operativas Propuestas</b>						
Aurora911	Bien Administrado	Transferir todo el personal de Aurora911 del Fondo General al Fondo E-911 Avanzado	-1,000,000	0	-16.00	0
Bomberos	Bien Involucrado	Añadir 1.0 FTE Oficial de Información Pública del Servicio de Carreras Profesionales	105,255	69,500	1.00	0
Bomberos	Bienestar	CAPSTC Nederman Reemplazo de Ventilación	0	200,000	0.00	0
Bomberos	Seguro	Añadir 1.0 FTE Coordinador de Participación Comunitaria de Carreras Profesionales	101,103	69,500	1.00	0
Bomberos	Seguro	Añadir 1.0 FTE EMS Jefe de Batallón y Reclasificación de Posiciones	252,300	30,000	1.00	0
Dirección General	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	8,993,502	0	3.00	0
Finanzas	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	-197,333	0	-1.00	0
Fiscal de la Ciudad	Seguro	Tribunal HEART	24,000	0	0.00	0
Judicial	Seguro	Tribunal HEART	220,000	0	0.00	0
No Departmental	Bien Administrado	Aumentar la Suposición de ahorro por vacantes	-1,500,000	0	0.00	0
No Departmental	Seguro	Alivio para las Víctimas de Robo de Automóviles en los Lotes de Incautación	100,000	0	0.00	0
Obras Públicas	Seguro	Tribunal HEART	1,500	0	0.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	-10,460,319	0	-15.00	0
Policía	Seguro	Aperitivos para programas de participación para estudiantes	10,800	0	0.00	0

## Anexo 8

## 2025 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Únicas	FTE	Ingresos
Policía	Seguro	Kits de Máscara Antigás	0	66,499	0.00	0
Policía	Seguro	Perro de Terapia para la Unidad de Servicios a las Víctimas	2,700	4,860	0.00	0
Policía	Seguro	Servicio de Transcripción para Investigaciones Internas	0	80,000	0.00	0
Policía	Seguro	Añadir 1.0 FTE Analista de Datos	113,516	0	1.00	0
Policía	Seguro	Contratista de Control de Calidad – Unified Forensic Lab	22,333	0	0.00	0
Policía	Seguro	Añadir 4.0 FTE para crear el Equipo de Garantía de Calidad del Cumplimiento	447,904	30,000	4.00	0
Policía	Seguro	Añadir 2.0 FTE Técnicos de Registros	177,706	15,000	2.00	177,706
Policía	Seguro	Programa Piloto de Servicios Profesionales de Seguridad (dos años)	112,500	0	0.00	0
Recursos Humanos	Seguro	Añadir 2.0 FTE RH Puestos de Seguridad Pública	218,703	0	2.00	0
Recursos Humanos	Bien Administrado	RH División de Apoyo a la Seguridad Pública Financiación Continua y Única	50,000	200,000	0.00	0
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	1,664,150	0	13.00	0
Tecnologías de la Información	Seguro	Añadir 1.0 FTE GIS Analista de Datos (Seguridad Pública)	113,148	9,500	1.00	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Financiación Municipal para la Subvención Estatal de DOLA para Vales de Vivienda	126,000	0	0.00	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Convertir Analista de Datos de Horas Variables (financiado por una subvención) en 1.0 FTE Analista de Datos	0	0	1.00	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Reajuste de FTE en el Programa de Prevención de la Violencia Juvenil	79,026	0	1.00	0

## Anexo 8

### 2025 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Únicas	FTE	Ingresos
Vivienda y Servicios Comunitarios	Seguro	Tribunal HEART	105,000	0	0.00	0
<b>Total Fondo General</b>			<b>-\$116,506</b>	<b>\$774,859</b>	<b>-1.00</b>	<b>\$177,706</b>
<b>Total Fondo General Enmiendas Operativas Propuestas</b>			<b>-\$116,506</b>	<b>\$774,859</b>	<b>-1.00</b>	<b>\$177,706</b>
<b>Total Fondo General Enmiendas Operativas</b>			<b>-\$116,506</b>	<b>\$774,859</b>	<b>-1.00</b>	<b>\$177,706</b>

## Anexo 8

## 2025 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Únicas	FTE	Ingresos
<b>Otros Fondos Enmiendas Operativas Propuestas</b>						
<b>Fondo de Administración de Flotas</b>						
Dirección General	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	15,347,097	0	52.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	-15,347,097	0	-52.00	0
<b>Total Fondo de Administración de Flotas</b>			<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>0.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Agua</b>						
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Especialista en Calibración	109,295	71,070	1.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	2025 Aumentos de Servicios Profesionales	0	1,110,000	0.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Estratega de Comunicación Senior	77,107	1,002	0.60	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Coordinador de Subvenciones	63,011	0	0.60	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Analista de Precios	67,476	1,002	0.60	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Gerente de Proyectos de Recursos Hídricos	152,476	71,070	1.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Costos de Funcionamiento de las Instalaciones de Mantenimiento de la Zona Sudeste (SEAM)	1,200,000	0	0.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Coordinador del Programa Aurora Water Cares	68,404	1,002	0.60	0
<b>Total Fondo de Agua</b>			<b>\$1,737,769</b>	<b>\$1,255,146</b>	<b>4.40</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Aguas Residuales</b>						
Aurora Water	Bien Administrado	2025 Aumentos de Servicios Profesionales	0	740,000	0.00	0

## Anexo 8

### 2025 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Únicas	FTE	Ingresos
Aurora Water	Bien Administrado	Costos de Funcionamiento de las Instalaciones de Mantenimiento de la Zona Sudeste (SEAM)	800,000	0	0.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 3.0 FTE Personal de Drenaje para Reemplazar Contratos de Terceros	397,692	5,010	3.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Analista de Precios	44,987	669	0.40	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Estratega de Comunicación Senior	51,406	668	0.40	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Coordinador del Programa Aurora Water Cares	45,603	670	0.40	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Coordinador de Subvenciones	42,009	0	0.40	0
<b>Total Fondo de Aguas Residuales</b>			<b>\$1,381,697</b>	<b>\$747,017</b>	<b>4.60</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Campos de Golf</b>						
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Especialista en Instalaciones para Mejorar el Mantenimiento de las Instalaciones de Golf	293,645	0	1.00	0
<b>Total Fondo de Campos de Golf</b>			<b>\$293,645</b>	<b>\$0</b>	<b>1.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Conservación de Fideicomiso</b>						
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	Económicamente Sólido	Alineaciones de Eficiencia del Fondo de Recreación	365,023	0	3.00	0
<b>Total Fondo de Conservación de Fideicomiso</b>			<b>\$365,023</b>	<b>\$0</b>	<b>3.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Desarrollo Comunitario</b>						
Vivienda y Servicios Comunitarios	Económicamente Sólido	Ajustes Previstos de las Subvenciones CDBG y HOME	-122,348	0	0.00	0
<b>Total Fondo de Desarrollo Comunitario</b>			<b>-\$122,348</b>	<b>\$0</b>	<b>0.00</b>	<b>\$0</b>

**Fondo de Desarrollo de Parques**

## Anexo 8

### 2025 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Únicas	FTE	Ingresos
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Supervisor de Planificación y Contratar Servicios para Revisión de Desarrollo	345,188	0	1.00	0
<b>Total Fondo de Desarrollo de Parques</b>			<b>\$345,188</b>	<b>\$0</b>	<b>1.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Donaciones y Subvenciones</b>						
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Financiación Municipal para la Subvención Estatal de DOLA para Vales de Vivienda	126,000	0	0.00	126,000
<b>Total Fondo de Donaciones y Subvenciones</b>			<b>\$126,000</b>	<b>\$0</b>	<b>0.00</b>	<b>\$126,000</b>
<b>Fondo de Espacios Abiertos</b>						
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	Seguro	Añadir 4.0 FTE Guardaparques, Seguridad Privada y Cámaras Móviles para Mejorar la Seguridad del Parque.	346,266	625,000	4.00	0
<b>Total Fondo de Espacios Abiertos</b>			<b>\$346,266</b>	<b>\$625,000</b>	<b>4.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Gestión de Riesgos</b>						
Finanzas	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	20,123,491	0	10.00	0
Finanzas	Bien Administrado	Añadir un Ajustador de Sinistros de Hora Variable	108,573	0	0.00	0
Recursos Humanos	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	-20,123,491	0	-10.00	0
<b>Total Fondo de Gestión de Riesgos</b>			<b>\$108,573</b>	<b>\$0</b>	<b>0.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Ingresos Designados</b>						
Judicial	Seguro	Tribunal HEART	0	0	0.00	15,000
Policía	Bien Administrado	Eliminación del Programa de Fotovigilancia	-1,494,405	0	0.00	0
Policía	Seguro	Alivio para las Víctimas de Robo de Automóviles en los Lotes de Incautación	100,000	0	0.00	100,000

## Anexo 8

### 2025 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Únicas	FTE	Ingresos
<b>Total Fondo de Ingresos Designados</b>			<b>-\$1,394,405</b>	<b>\$0</b>	<b>0.00</b>	<b>\$115,000</b>
<b>Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana</b>						
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Reajuste de FTE en el Programa de Prevención de la Violencia Juvenil	0	0	-3.00	0
<b>Total Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana</b>			<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>-3.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Recreación</b>						
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	Económicamente Sólido	Alineaciones de Eficiencia del Fondo de Recreación	-358,739	0	-11.00	0
<b>Total Fondo de Recreación</b>			<b>-\$358,739</b>	<b>\$0</b>	<b>-11.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo de Revisión del Desarrollo</b>						
Dirección General	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	-1,824,329	0	-14.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Añadir 9.0 FTE al Fondo de Revisión del Desarrollo en Tres Departamentos	121,954	2,000	1.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	-14,567,820	0	-103.00	0
Planificación y Desarrollo de Negocios	Bien Administrado	Añadir 9.0 FTE al Fondo de Revisión del Desarrollo en Tres Departamentos	132,333	2,000	1.00	0
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Añadir 9.0 FTE al Fondo de Revisión del Desarrollo en Tres Departamentos	825,401	14,000	7.00	0
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Alinear los FTE y los Costos Operativos según la Reorganización de 2024	16,392,149	0	117.00	0
<b>Total Fondo de Revisión del Desarrollo</b>			<b>\$1,079,688</b>	<b>\$18,000</b>	<b>9.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Fondo E-911 Avanzado</b>						

## Anexo 8

### 2025 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Únicas	FTE	Ingresos
Aurora911	Bien Administrado	Transferir todo el personal de Aurora911 del Fondo General al Fondo E-911	2,293,237	0	16.00	0
<b>Total Fondo E-911 Avanzado</b>			<b>\$2,293,237</b>	<b>\$0</b>	<b>16.00</b>	<b>\$0</b>
<b>Total Otros Fondos Enmiendas Operativas Propuestas</b>			<b>\$6,201,594</b>	<b>\$2,645,163</b>	<b>29.00</b>	<b>\$241,000</b>
<b>Total Otros Fondos Enmiendas Operativas</b>			<b>\$6,201,594</b>	<b>\$2,645,163</b>	<b>29.00</b>	<b>\$241,000</b>
<b>Total de Modificaciones Operativas, Todos los Fondos</b>			<b>\$6,085,088</b>	<b>\$3,420,022</b>	<b>28.00</b>	<b>\$418,706</b>

## Anexo 9 - Resumen de la Asignación de Personal

### Anexo 9

#### Resumen de la Asignación de Personal por Fondos

<b>Fondo</b>	<b>2022 Actual</b>	<b>2023 Actual</b>	<b>2024 Original</b>	<b>2024 Proyección</b>	<b>2025 Aprobado</b>
Fondo de Desarrollo Comunitario	18.50	18.50	16.50	16.50	16.50
Fondo de Conservación de Fideicomiso	14.22	14.22	14.22	14.22	17.22
Fondo de Servicios Culturales	18.50	18.50	18.50	18.50	18.50
Fondo de Ingresos Designados	23.96	22.00	22.00	22.00	22.00
Fondo de Revisión del Desarrollo	155.00	157.00	155.00	155.00	164.00
Fondo E-911 Avanzado	80.00	81.00	81.00	81.00	97.00
Fondo de Administración de Flotas	48.00	50.00	50.00	52.00	52.00
Fondo General	2,322.24	2,370.24	2,415.24	2,424.24	2,423.24
Fondo de Donaciones y Subvenciones	8.10	7.10	6.10	6.10	6.10
Fondo de Campos de Golf	33.00	33.00	33.00	33.00	34.00
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana	7.00	6.00	6.00	6.00	3.00
Fondo de Espacios Abiertos	38.48	45.44	47.44	47.44	51.44
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Fondo de Desarrollo de Parques	0.00	1.00	2.00	2.00	3.00
Fondo de Recreación	110.00	108.00	104.00	104.00	93.00
Fondo de Gestión de Riesgos	11.00	11.00	11.00	11.00	11.00
Fondo de Aguas Residuales	160.48	164.38	167.98	167.98	172.58
Fondo de Agua	326.52	332.62	329.02	329.02	333.42
<b>Gran Total</b>	<b>3,378.00</b>	<b>3,443.00</b>	<b>3,482.00</b>	<b>3,493.00</b>	<b>3,521.00</b>

## Anexo 10 - Detalles de las Enmiendas de las Posiciones por Fondo

### Anexo 10

#### Detalles de las Enmiendas de las Posiciones por Fondo

#### Fondo General

Departamento	FTE Variación	Descripción del Puesto
<b>Aurora911</b>	-16.00	Transferir 16.0 FTE de Aurora911 al Fondo E-911 Avanzado
<b>Servicios de Desarrollo</b>	13.00	Aumentar 13.0 FTE de la Reorganización de 2024
<b>Finanzas</b>	-1.00	Reducir 1.0 FTE de la Reorganización de 2024
<b>Bomberos</b>	1.00	Añadir 1.0 FTE EMS Jefe de Batallón y reclasificación de posiciones
	1.00	Añadir 1.0 FTE Coordinador de Participación Comunitaria de Carreras Profesionales
	1.00	Añadir 1.0 FTE Oficial de Información Pública del Servicio de Carreras Profesionales
<b>Dirección General</b>	3.00	Aumentar 3.0 FTE de la Reorganización de 2024
<b>Vivienda y Servicios Comunitarios</b>	1.00	Convertir Analista de Datos (financiado por subvención) de Horas Variables en 1.0 FTE Analista de Datos
	1.00	Reajuste de FTE en el Programa de Prevención de la Violencia Juvenil
<b>Recursos Humanos</b>	2.00	Añadir 2.0 FTE RH Puestos de Seguridad Pública
<b>Tecnologías de la Información</b>	1.00	Añadir 1.0 FTE GIS Analista de Datos (Seguridad Pública )
<b>Policía</b>	4.00	Añadir 4.0 FTE para crear Equipo de Garantía de Calidad del Cumplimiento
	2.00	Añadir 2.0 FTE Técnicos de Registros
	1.00	Añadir 1.0 FTE Analista de Datos
<b>Obras Públicas</b>	-15.00	Reducir 15.0 FTE de la Reorganización de 2024
<b>Cambio Neto FTE, Fondo General</b>	<b>-1.00</b>	

**Anexo 10 - Detalles de las Enmiendas de las Posiciones por Fondo**

**Anexo 10**

Detalles de las Enmiendas de las Posiciones por Fondo

Fondo No General

<b>Departamento</b>	<b>FTE Variación</b>	<b>Descripción del Puesto</b>
<b>Fondo de Conservación de Fideicomiso - PROS</b>	3.00	Alineaciones de Eficiencia del Fondo de Recreación
<b>Fondo de Revisión del Desarrollo - Servicios de Desarrollo</b>	7.00	Añadir 3.0 FTE Revisores de Planes, 1.0 FTE Inspector de Edificios, 1.0 FTE GIS Ingeniero Técnico, 1.0 FTE Ingeniero de Tráfico, y 1.0 FTE Analista Empresarial
<b>Fondo de Revisión del Desarrollo - Obras Públicas</b>	1.00	Añadir 1.0 FTE Gerente de Proyectos de Transporte y Movilidad
<b>Fondo de Revisión del Desarrollo - Planificación y Desarrollo de Negocios</b>	1.00	Añadir 1.0 FTE Planificador Senior
<b>Fondo E-911 Avanzado - Aurora911</b>	16.00	Transferir 16.0 FTE de Aurora911 del Fondo General
<b>Fondo de Campos de Golf - PROS</b>	1.00	Añadir 1.0 FTE Especialista en Oficios
<b>Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana</b>	-3.00	Reajuste de FTE en el Programa de Prevención de la Violencia Juvenil
<b>Fondo de Espacios Abiertos - PROS</b>	4.00	Añadir 4.0 FTE Guardaparques
<b>Fondo de Desarrollo de Parques - PROS</b>	1.00	Alineaciones de Eficiencia del Fondo de Recreación
<b>Fondo de Recreación - PROS</b>	-11.00	Alineaciones de Eficiencia del Fondo de Recreación
	3.00	Añadir 3.0 FTE Personal de Drenaje para Reemplazar Contratos de Terceros
<b>Fondo de Aguas Residuales - Aurora Water</b>	0.40	Añadir 1.0 FTE Estratega de Comunicación Senior
	0.40	Añadir 1.0 FTE Coordinador del Programa Aurora Water Cares
	0.40	Añadir 1.0 FTE Analista de Precios
	0.40	Añadir 1.0 FTE Coordinador de Subvenciones
<b>Fondo de Agua - Aurora Water</b>	1.00	Añadir 1.0 FTE Especialista en Calibración
	0.60	Añadir 1.0 FTE Coordinador de Subvenciones
	0.60	Añadir 1.0 FTE Coordinador del Programa Aurora Water Cares
	0.60	Añadir 1.0 FTE Analista de Precios
	0.60	Añadir 1.0 FTE Estratega de Comunicación Senior
	1.00	Añadir 1.0 FTE Gerente de Proyectos de Recursos Hídricos
<b>Cambio Neto FTE, Fondo No General</b>	<b>29.00</b>	

## Anexo 11

### 2022-2029 Resumen del Programa de Mejoras de Capital

Fondo \ Departamento	2022 Actual	2023 Actual	2024 Presupuesto Proyectado	Plan Quinquenal					Costo Total 2025 - 2029
				2025 Aprobado	2026 Planeado	2027 Planeado	2028 Planeado	2029 Planeado	
<b><u>Fondo de Agua</u></b>									
Aurora Water	126,306,075	127,646,494	166,522,177	269,772,992	327,463,150	332,723,595	300,498,501	291,695,467	1,522,153,705
<b>Total Fondo de Agua</b>	<b>126,306,075</b>	<b>127,646,494</b>	<b>166,522,177</b>	<b>269,772,992</b>	<b>327,463,150</b>	<b>332,723,595</b>	<b>300,498,501</b>	<b>291,695,467</b>	<b>1,522,153,705</b>
<b><u>Fondo de Aguas Residuales</u></b>									
Aurora Water	47,815,000	45,724,738	57,731,692	83,934,776	34,353,965	28,252,625	45,512,866	48,682,070	240,736,302
<b>Total Fondo de Aguas Residuales</b>	<b>47,815,000</b>	<b>45,724,738</b>	<b>57,731,692</b>	<b>83,934,776</b>	<b>34,353,965</b>	<b>28,252,625</b>	<b>45,512,866</b>	<b>48,682,070</b>	<b>240,736,302</b>
<b><u>Fondo de Campos de Golf</u></b>									
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	600,000	575,000	800,000	2,050,000	2,570,000	4,150,000	4,010,000	4,300,000	17,080,000
<b>Total Fondo de Campos de Golf</b>	<b>600,000</b>	<b>575,000</b>	<b>800,000</b>	<b>2,050,000</b>	<b>2,570,000</b>	<b>4,150,000</b>	<b>4,010,000</b>	<b>4,300,000</b>	<b>17,080,000</b>
<b><u>Fondo de Conservación de Fideicomiso</u></b>									
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	4,960,816	4,365,000	4,782,500	3,465,000	3,330,000	2,770,000	1,675,000	1,235,000	12,475,000
<b>Total Fondo de Conservación de Fideicomiso</b>	<b>4,960,816</b>	<b>4,365,000</b>	<b>4,782,500</b>	<b>3,465,000</b>	<b>3,330,000</b>	<b>2,770,000</b>	<b>1,675,000</b>	<b>1,235,000</b>	<b>12,475,000</b>
<b><u>Fondo de Desarrollo de Parques</u></b>									
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	1,636,560	5,098,824	2,041,902	3,094,373	8,524,952	4,702,072	42,599	0	16,363,996
<b>Total Fondo de Desarrollo de Parques</b>	<b>1,636,560</b>	<b>5,098,824</b>	<b>2,041,902</b>	<b>3,094,373</b>	<b>8,524,952</b>	<b>4,702,072</b>	<b>42,599</b>	<b>0</b>	<b>16,363,996</b>
<b><u>Fondo de Donaciones y Subvenciones</u></b>									
No Departmental	433,371	2,287,526	0	0	0	0	0	0	0
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	2,670,815	750,000	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Fondo de Donaciones y Subvenciones</b>	<b>3,104,186</b>	<b>3,037,526</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Fondo de Espacios Abiertos</u></b>									
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	12,240,042	8,335,148	10,075,000	8,860,000	8,495,000	8,660,000	12,445,000	5,250,000	43,710,000
<b>Total Fondo de Espacios Abiertos</b>	<b>12,240,042</b>	<b>8,335,148</b>	<b>10,075,000</b>	<b>8,860,000</b>	<b>8,495,000</b>	<b>8,660,000</b>	<b>12,445,000</b>	<b>5,250,000</b>	<b>43,710,000</b>

Anexo 11 - Resumen del Programa de Mejoras de Capital

**Anexo 11**  
2022-2029 Resumen del Programa de Mejoras de Capital

Fondo \ Departamento	2022 Actual	2023 Actual	2024 Presupuesto Proyectado	Plan Quinquenal					Costo Total 2025 - 2029
				2025 Aprobado	2026 Planeado	2027 Planeado	2028 Planeado	2029 Planeado	
<b><u>Fondo de Ingresos Designados</u></b>									
Biblioteca y Servicios Culturales	0	49,625	0	0	0	0	0	0	0
Comunicación	0	0	0	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000
<b>Total Fondo de Ingresos Designados</b>	<b>0</b>	<b>49,625</b>	<b>0</b>	<b>1,500,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,500,000</b>
<b><u>Fondo de Mantenimiento del Transporte</u></b>									
Obras Públicas	0	63,890,877	33,329,518	31,289,713	33,819,992	34,496,392	36,221,210	38,032,271	173,859,578
<b>Total Fondo de Mantenimiento del Transporte</b>	<b>0</b>	<b>63,890,877</b>	<b>33,329,518</b>	<b>31,289,713</b>	<b>33,819,992</b>	<b>34,496,392</b>	<b>36,221,210</b>	<b>38,032,271</b>	<b>173,859,578</b>
<b><u>Fondo de Proyectos de Capital</u></b>									
Bomberos	1,998,355	1,993,387	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	10,000,000
Finanzas	631,175	702,444	1,062,591	796,921	824,813	853,682	883,561	914,486	4,273,463
No Departamental	12,741,812	13,631,405	12,929,628	12,659,118	10,077,758	10,158,082	10,241,876	10,164,963	53,301,797
Obras Públicas	92,600,613	88,818,125	66,542,231	17,218,844	23,347,925	17,529,531	24,990,323	14,520,471	97,607,094
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	6,452,890	3,056,724	1,374,790	4,464,790	2,314,790	2,314,790	2,314,790	2,314,790	13,723,950
Planificación y Desarrollo de Negocios	370,999	3,398,397	0	0	0	0	0	0	0
Tecnologías de la Información	426,000	426,000	626,000	3,302,527	2,772,103	2,766,215	2,790,806	2,765,892	14,397,543
Vivienda y Servicios Comunitarios	0	0	0	17,000,000	3,000,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	24,500,000
<b>Total Fondo de Proyectos de Capital</b>	<b>115,221,844</b>	<b>112,026,482</b>	<b>84,535,240</b>	<b>57,442,200</b>	<b>44,337,389</b>	<b>37,122,300</b>	<b>44,721,356</b>	<b>34,180,602</b>	<b>217,803,847</b>
<b><u>Fondo E-911 Avanzado</u></b>									
Tecnologías de la Información	2,442,250	4,995,000	4,225,302	2,421,830	1,200,000	1,200,000	4,200,000	3,100,000	12,121,830
<b>Total Fondo E-911 Avanzado</b>	<b>2,442,250</b>	<b>4,995,000</b>	<b>4,225,302</b>	<b>2,421,830</b>	<b>1,200,000</b>	<b>1,200,000</b>	<b>4,200,000</b>	<b>3,100,000</b>	<b>12,121,830</b>
<b>Total Program de Mejoras de Capital</b>	<b>314,326,773</b>	<b>375,744,714</b>	<b>364,043,331</b>	<b>463,830,884</b>	<b>464,094,448</b>	<b>454,076,984</b>	<b>449,326,532</b>	<b>426,475,410</b>	<b>2,257,804,258</b>

Las asignaciones del Programa de Mejoras de Capital se consideran gastadas en el año en que se asignan sobre una base presupuestaria. Sin embargo, desde el punto de vista contable, cualquier asignación no gastada se traslada al presupuesto del año siguiente. Normalmente, cuando se finaliza un proyecto o se produce un cambio en su alcance, el presupuesto sobrante se traspasa al balance de fondos. Una cifra negativa es generalmente el resultado de la aplicación de una reducción presupuestaria a un proyecto con asignación del año anterior no gastada.

## Anexo 12

### Resumen de Enmiendas de Capital por Fondo y Departamento

Fondo \ Departamento	2024	Plan Quinquenal					Costo Total 2025 - 2029
	Presupuesto Proyectado	2025 Aprobado	2026 Planeado	2027 Planeado	2028 Planeado	2029 Planeado	
<b><u>Fondo de Agua</u></b>							
Aurora Water	-81,417,880	44,225,369	26,035,540	89,635,945	94,322,043	291,695,467	545,914,364
<b>Total Fondo de Agua</b>	<b>(\$81,417,880)</b>	<b>\$44,225,369</b>	<b>\$26,035,540</b>	<b>\$89,635,945</b>	<b>\$94,322,043</b>	<b>\$291,695,467</b>	<b>\$545,914,364</b>
<b><u>Fondo de Aguas Residuales</u></b>							
Aurora Water	-17,407,998	38,552,126	-291,151	1,418,652	1,784,663	48,682,070	90,146,360
<b>Total Fondo de Aguas Residuales</b>	<b>(\$17,407,998)</b>	<b>\$38,552,126</b>	<b>(\$291,151)</b>	<b>\$1,418,652</b>	<b>\$1,784,663</b>	<b>\$48,682,070</b>	<b>\$90,146,360</b>
<b><u>Fondo de Campos de Golf</u></b>							
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	0	1,250,000	1,200,000	2,050,000	1,900,000	4,300,000	10,700,000
<b>Total Fondo de Campos de Golf</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1,250,000</b>	<b>\$1,200,000</b>	<b>\$2,050,000</b>	<b>\$1,900,000</b>	<b>\$4,300,000</b>	<b>\$10,700,000</b>
<b><u>Fondo de Conservación de Fideicomiso</u></b>							
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	0	-600,000	500,000	0	50,000	1,235,000	1,185,000
<b>Total Fondo de Conservación de Fideicomiso</b>	<b>\$0</b>	<b>(\$600,000)</b>	<b>\$500,000</b>	<b>\$0</b>	<b>\$50,000</b>	<b>\$1,235,000</b>	<b>\$1,185,000</b>
<b><u>Fondo de Desarrollo de Parques</u></b>							
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	0	1,635,713	8,468,466	702,072	42,599	0	10,848,850
<b>Total Fondo de Desarrollo de Parques</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1,635,713</b>	<b>\$8,468,466</b>	<b>\$702,072</b>	<b>\$42,599</b>	<b>\$0</b>	<b>\$10,848,850</b>
<b><u>Fondo de Espacios Abiertos</u></b>							
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	0	50,000	850,000	-50,000	5,850,000	4,750,000	11,450,000
<b>Total Fondo de Espacios Abiertos</b>	<b>\$0</b>	<b>\$50,000</b>	<b>\$850,000</b>	<b>(\$50,000)</b>	<b>\$5,850,000</b>	<b>\$4,750,000</b>	<b>\$11,450,000</b>
<b><u>Fondo de Ingresos Designados</u></b>							
Comunicación	0	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000
<b>Total Fondo de Ingresos Designados</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1,500,000</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1,500,000</b>
<b><u>Fondo de Proyectos de Capital</u></b>							
Finanzas	0	11,452	15,780	20,378	25,258	26,142	99,010
No Departamental	-300,000	-228,972	-378,415	-391,852	-392,415	-469,328	-1,860,982
Obras Públicas	23,524,312	2,382,091	2,332,994	710,622	639,010	472,050	6,536,767

## Anexo 12

### Resumen de Enmiendas de Capital por Fondo y Departamento

Fondo \ Departamento	2024	Plan Quinquenal					Costo Total 2025 - 2029
	Presupuesto Proyectado	2025 Aprobado	2026 Planeado	2027 Planeado	2028 Planeado	2029 Planeado	
<b><u>Fondo de Proyectos de Capital</u></b>							
Parques, Recreación y Espacios Abiertos	0	3,150,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	7,150,000
Tecnologías de la Información	0	2,676,527	2,146,103	2,140,215	2,164,806	2,139,892	11,267,543
Vivienda y Servicios Comunitarios	0	17,000,000	3,000,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	24,500,000
<b>Total Fondo de Proyectos de Capital</b>	<b>\$23,224,312</b>	<b>\$24,991,098</b>	<b>\$8,116,462</b>	<b>\$4,979,363</b>	<b>\$4,936,659</b>	<b>\$4,668,756</b>	<b>\$47,692,338</b>
<b><u>Fondo E-911 Avanzado</u></b>							
Tecnologías de la Información	951,802	50,000	-300,000	-300,000	-300,000	3,100,000	2,250,000
<b>Total Fondo E-911 Avanzado</b>	<b>\$951,802</b>	<b>\$50,000</b>	<b>(\$300,000)</b>	<b>(\$300,000)</b>	<b>(\$300,000)</b>	<b>\$3,100,000</b>	<b>\$2,250,000</b>
<b>Total Programa de Mejoras de Capital</b>	<b>(\$74,649,764)</b>	<b>\$111,654,306</b>	<b>\$44,579,317</b>	<b>\$98,436,032</b>	<b>\$108,585,964</b>	<b>\$358,431,293</b>	<b>\$721,686,912</b>