

Resumen del Presupuesto Aprobado 2026

El resumen ejecutivo ofrece una descripción general del presupuesto aprobado para 2026 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 2026 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 el mensaje.

FACTORES QUE INFLUYEN EN EL PRESUPUESTO APROBADO 2026

Las estimaciones de ingresos del Fondo General de la ciudad de Aurora para el proceso presupuestario de 2026 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, optimista y pesimista 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 en detalle las suposiciones sobre las economías nacional y local que se utilizaron para guiar el desarrollo del presupuesto.

ECONOMÍA

Nacional

Superada ya la etapa de recuperación de la pandemia, la economía nacional mostró resiliencia en 2024. El producto interno bruto (PIB) real creció un 2.8 por ciento, el empleo aumentó un 1.3 por ciento, los ingresos personales se incrementaron un 5.4 por ciento, y la inflación promedió un 2.9 por ciento. Las perspectivas económicas para 2025 están marcadas por la incertidumbre, relacionada con los aranceles federales, una reestructuración del gobierno federal, la política de tasas de interés y la inflación. En el primer trimestre de 2025, el PIB disminuyó un 0.5 por ciento. Esto ocurrió en gran medida debido a un aumento repentino de las importaciones, que se restan en el cálculo del PIB, ya que las empresas se apresuraron a acumular inventarios de bienes importados antes de la implementación de nuevos aranceles. Dado que el país continúa luchando contra la inflación, la Reserva Federal no ha implementado reducciones en las tasas de interés durante los primeros seis meses de 2025, a pesar de haber realizado tres recortes en la segunda mitad de 2024. Conforme al escenario base, se prevé que el producto interno bruto real crezca un 1.2 por ciento en 2025 y un 0.5 por ciento en 2026.

En 2024, el comercio minorista en Estados Unidos aumentó un 2.6 por ciento. A pesar de algunos de los obstáculos económicos actuales, las ventas minoristas en EE. UU. aumentaron un 3.6 por

ciento durante el primer semestre de 2025. Conforme al escenario económico base, se prevé que el comercio minorista crezca un 1.7 por ciento en 2025 y un 0.8 por ciento en 2026.

El mercado laboral se ha mantenido sólido en los últimos años, con una tasa nacional de desempleo del 4.0 por ciento en 2024. En junio de 2025, la tasa de desempleo acumulada en los Estados Unidos durante el año era del 4.2 por ciento. Conforme al pronóstico base de la BRD, el empleo se reducirá un 0.7 por ciento en 2025 y un 0.5 por ciento en 2026.

Colorado y Aurora

Antes de la recesión provocada por la pandemia, Colorado disfrutó de más de una década de sólido crecimiento económico que, en general, superó al de la mayoría de los otros estados del país en algunos indicadores económicos clave, como el empleo, los ingresos personales y el crecimiento del PIB. Sin embargo, a comienzos de 2025, Colorado se ubicó en la mitad inferior de los estados en cuanto al crecimiento interanual de estos mismos indicadores económicos. El crecimiento del PIB real de Colorado, del 1.7 por ciento, ocupó el puesto 36; su crecimiento del empleo, del 0.0 por ciento, se ubicó en el puesto 45; y su crecimiento del ingreso personal, del 4.8 por ciento, ocupó el puesto 32. En 2024, la tasa de desempleo en el área de Denver–Aurora promedió el 4.2 por ciento. En junio de 2025, la tasa de desempleo acumulada durante el año tanto en Colorado como en el área metropolitana de Denver-Aurora era del 4.7 por ciento (tasas superiores a la tasa nacional de desempleo del 4.2 por ciento para el mismo período).

El Índice de Confianza Empresarial de Leeds, una medida local de las expectativas empresariales, mostró que los líderes empresariales de Colorado también tenían inquietudes sobre la política federal. El índice descendió de manera pronunciada antes del segundo trimestre de 2025, pasando de 50.0 antes del primer trimestre de 2025 a 31.9 antes del segundo trimestre (una puntuación de 50.0 se considera neutral). Los seis componentes del índice reflejaron percepciones negativas, siendo la economía nacional la que recibió la puntuación más baja (25.9). Los aranceles y la incertidumbre económica fueron mencionados con frecuencia como motivos de las respuestas de los panelistas.

Existen riesgos tanto al alza como a la baja para el pronóstico base. Las políticas federales de aranceles y deportación tienen el potencial de incrementar la inflación, lo que podría requerir mantener las tasas de interés en niveles más altos de lo previsto. BRD también mencionó una amplia lista de otros posibles riesgos económicos, entre ellos guerras en el extranjero, endeudamiento federal excesivo, inteligencia artificial y dificultades en el sector inmobiliario comercial. Dicho esto, la política federal continúa evolucionando, y resulta difícil evaluar el impacto que dichas políticas tendrán sobre el crecimiento económico. Por ejemplo, las reducciones de impuestos federales y los esfuerzos del gobierno federal por impulsar la manufactura nacional tienen el potencial de impulsar el crecimiento económico por encima de lo proyectado en el pronóstico base. En resumen, existe un nivel de incertidumbre superior al normal respecto de cuál será el panorama económico futuro.

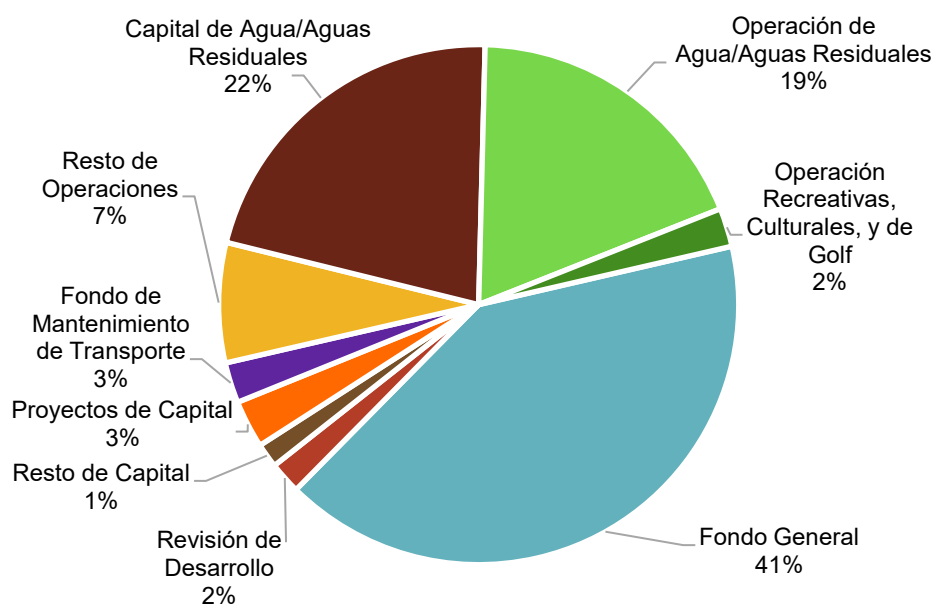
RESUMEN DEL PRESUPUESTO – TODOS LOS FONDOS

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 2026 incluye un total de \$1.3 mil millones en asignaciones para todos los fondos. Esto representa \$82.1 millones menos que el Presupuesto Original de 2025 de \$1.4 mil millones, con \$2.6 millones provenientes de una disminución en los gastos operativos y \$79.5 millones de una disminución en los gastos de capital. El Fondo de Agua presenta la mayor disminución interanual, principalmente debido a una reducción de la deuda. Gran parte de la disminución de capital se asocia con el Fondo de Proyectos de Capital, el Fondo de Aguas Residuales y el Fondo de Agua.

Figura 1. 2026 Asignaciones totales por fondo



Al analizar las categorías de cuentas operativas, los costos de la deuda en toda la ciudad disminuyeron en 22.4 millones (29.9 por ciento), y fueron compensados parcialmente por un aumento de 19.4 millones (4.1 por ciento) en salarios y beneficios, de conformidad con los supuestos aplicables a toda la ciudad y los convenios colectivos de la Policía y los Bomberos. Asimismo, se incorporaron 25.0 puestos equivalentes a tiempo completo (FTE, por sus siglas en inglés) al presupuesto, incluidos 6.0 FTE añadidos mediante las enmiendas suplementarias de primavera de 2025 y un incremento neto de 19.0 FTE incorporado durante el proceso presupuestario. Se pueden encontrar más detalles en la sección de personal más adelante en el resumen ejecutivo.

La Figura 1 ilustra la distribución de las asignaciones totales en 2026. El Fondo General representa aproximadamente el 41 por ciento del total de las asignaciones, mientras que otro 28 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 19 por ciento del presupuesto total de la ciudad. El 12 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 2026.

Tabla 1. 2026 Resumen de Gastos y Presupuesto – Fondo General

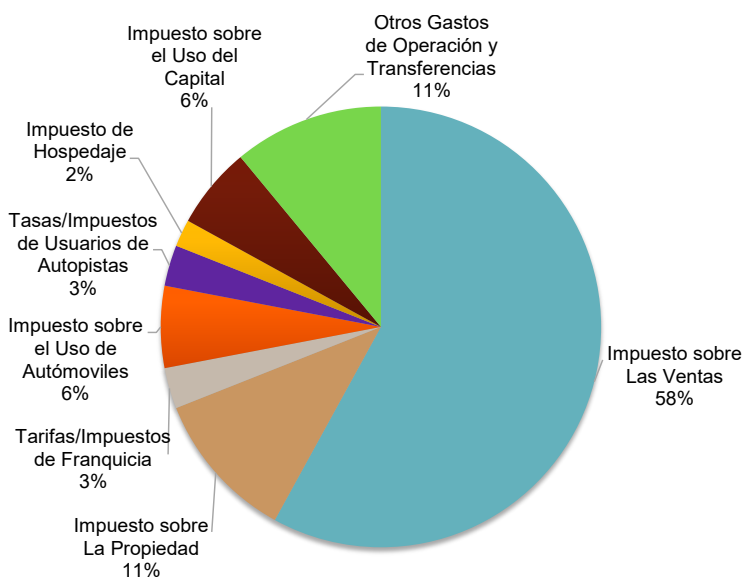
Fuentes	Cantidad	Comentario
Ingresos y Transferencias	\$539,548,848	Se prevé un menor crecimiento de la recaudación de impuestos sobre las ventas y el uso en 2026.
Nuevos Ingresos y Transferencias	1,789,833	Nuevos ingresos para contribuir al equilibrio del Fondo General. Puede encontrar más información en el Anexo 8 y en las páginas del Presupuesto Operativo del Departamento.
Fuentes Totales	\$541,338,681	2026 Total de Fuentes Aprobadas
2025 Presupuesto Original	\$541,556,685	El Presupuesto original de 2025 es el punto de partida para el Presupuesto aprobado de 2026.
Ajustes del Presupuesto Base	(1,693,298)	El monto incluye reducciones de \$1.7 millones para eliminar asignaciones únicas de 2025, parcialmente compensadas por la porción continua de \$29,000 del Suplemento de Primavera de 2025.
Generador de Costos	15,028,709	\$16.6 millones en ajustes a los servicios personales; una disminución de \$1.5 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	4,643,525	Las enmiendas presupuestarias incluyen los costos de contrapartida de subvenciones y gastos únicos asociados con una estación de bomberos adicional, así como fondos para establecer la Oficina de Rendición de Cuentas de la Policía, ingresos por subastas, tecnología adicional para seguridad pública y 4.0 puestos equivalentes a tiempo completo (FTE) en la Policía. Puede encontrar más información en el Anexo 8 y en las páginas del Presupuesto Operativo del Departamento.
Recortes	(10,205,516)	Recortes en varios departamentos, incluidos días de licencia sin goce de sueldo, reducciones en viajes y capacitación, y otras medidas de equilibrio presupuestario. Puede encontrar más información en el Anexo 8 y en las páginas del Presupuesto Operativo del Departamento.

Enmiendas del taller presupuestario del Concejo Municipal	1,167,102	Eliminación de la contrapartida de la subvención SAFER y asignación de fondos para la operación de la Estación de Bomberos 18, fondos para la operación del contrato del sistema de sirenas de advertencia y ajustes al presupuesto del Concejo Municipal.
Usos Totales	\$550,497,207	2026 Presupuesto Total del Fondo General
Usos de Fondos Disponibles	\$(9,158,526)	Uso de la Reserva para Recesión

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 58 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. Un total 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).

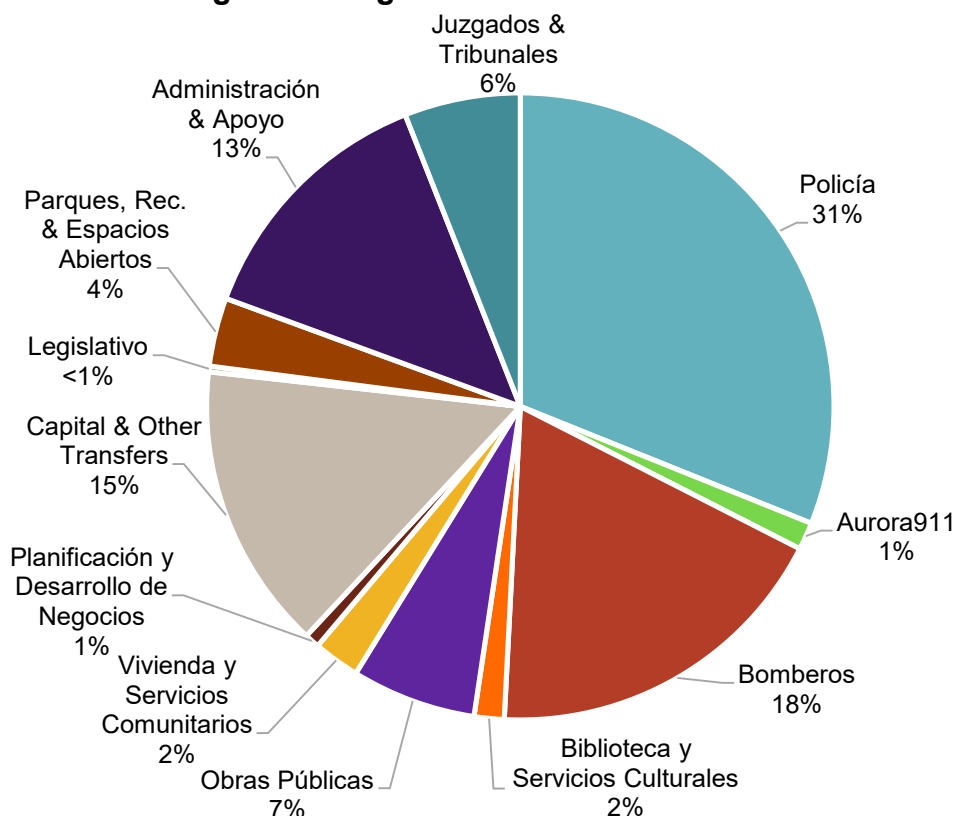
Figura 2. 2026 Fuentes del Fondo General



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 2026, excluidas las transferencias, crecerán a una tasa del 2.7 por ciento o \$14.1 millones en comparación con la proyección de cierre del año 2025. Los dos principales componentes del crecimiento de los ingresos en 2026 son un aumento de 6.7 millones en la recaudación del impuesto sobre las ventas y un aumento de 5.8 millones en la recaudación del impuesto sobre el uso relacionado con el capital. También se espera que la recaudación del impuesto a la propiedad y del impuesto sobre el uso de vehículos sean impulsores significativos del crecimiento de los ingresos del Fondo General en 2026. Compensando parcialmente estos aumentos, los ingresos por auditorías disminuirán en 4.8 millones, lo que refleja un retorno a niveles más normales de recuperaciones después de las recuperaciones récord proyectadas para 2025. Después de considerar las transferencias del Fondo General al Fondo de Proyectos de Capital, el presupuesto de 2026 incluye un aumento del 1.7 por ciento en los ingresos operativos del Fondo General. La sección de ingresos que comienza en la página C-1 proporciona más detalles sobre las proyecciones de ingresos.

Asignaciones del Fondo General

Figura 3. Asignaciones del Fondo General



Para 2026, las asignaciones totales del Fondo General, incluidas las transferencias, son de \$550.5 millones, lo que representa un aumento del 1.7 por ciento en comparación con el Presupuesto Original de 2025 de \$541.6 millones. Cabe señalar que, de no haberse realizado recortes por \$10.2 millones, este aumento habría sido considerablemente mayor. Gran parte del incremento se debe a aumentos salariales de acuerdo con la política municipal. El Presupuesto Aprobado para 2026 es \$1.2 millones superior al Presupuesto Propuesto, como resultado de que la ciudad no recibió la subvención federal SAFER, lo que obligó al Fondo General a cubrir el costo total de la Estación de Bomberos 18, incluidos 17.0 puestos FTE.

Los departamentos relacionados con la seguridad pública constituyen la mayor parte del presupuesto del Fondo General, lo que refleja la prioridad de la ciudad de 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.

PERSONAL – TODOS LOS FONDOS

El Presupuesto Aprobado para 2026 incluye 25.0 FTE adicionales en comparación con el Presupuesto Original para 2025, con 6.0 FTE añadidos en el Suplementario de Primavera para 2024 y otros 19.0 FTE netos añadidos como parte del proceso presupuestario para el año 2026. La Tabla 3 detalla todos los cambios en la posición neta por fondo para el año 2026.

Tabla 3. 2026 Aumento de FTE por Fondos

Fondo	2025 Número Original de FTE	2025 Aj. Supl.	2026 Adiciones / Reducciones	Cambio Neto	2026 Número de FTE Aprobado
Desarrollo Comunitario	16.50	-	-	-	16.50
Conservación de Fideicomiso	17.22	0.10	-	0.10	17.32
Servicios Culturales	18.50	1.00	-	1.00	19.50
Ingresos Designados	22.00	-	(3.50)	(3.50)	18.50
Revisión de Desarrollo	164.00	-	(2.00)	(2.00)	162.00
E-911 Avanzado	97.00	-	-	-	97.00
Administración de Flotas	52.00	-	-	-	52.00
General	2,423.24	3.00	18.00	21.00	2,444.24
Donaciones y Subvenciones	6.10	-	-	-	6.10
Campos de Golf	34.00	0.20	-	0.20	34.20
Ing. Fiscales de Marihuana	3.00	-	-	-	3.00
Espacios Abiertos	51.44	0.20	4.00	4.20	55.64
Estacionamientos y Movilidad	3.00	-	-	-	3.00
Desarrollo de Parques	3.00	0.50	1.50	2.00	5.00
Recreación	93.00	(2.00)	(3.00)	(5.00)	88.00
Gestión de Riesgos	11.00	-	-	-	11.00
Aguas Residuales	172.58	2.34	2.25	4.59	177.17
Agua	333.42	0.66	1.75	2.41	335.83
Totales	3,521.00	6.00	19.00	25.00	3,546.00

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 2026.

Tabla 4. 2026 Cambio Neto de FTE – Fondo General

Departamento	2025 Ajustes Suplementarios	Adiciones / Reducciones	2025 - 2026 Cambio Neto
Fiscal de la Ciudad	1.00	-	1.00
Administración Judicial	-	(3.00)	(3.00)
Finanzas	1.00	-	1.00
Bomberos	-	17.00	17.00
Dirección General		2.00	2.00
Vivienda y Servicios Comunitarios	-	-	-
Recursos Humanos	1.00	-	1.00
Judicial	-	1.50	1.50
Parques, Rec. y Espacios Abiertos	-	(3.50)	(3.50)
Policía	-	4.00	4.00
Obras Públicas		-	-
Totals	3.00	18.00	21.00

Para 2026, el Fondo General incluye un aumento neto de 21.0 FTE, con 3.0 FTE añadidos en el Suplemento de Primavera de 2025 como parte del proceso presupuestario de 2025 y un incremento neto de 18.0 FTE añadido durante el proceso presupuestario de 2026. El mayor cambio es la inclusión de 17.0 puestos FTE de bomberos para la Estación de Bomberos 18, debido a que la ciudad no recibió la subvención federal SAFER. Se han recortado o transferido un total de 6.5 FTE a otros fondos con fines de equilibrio presupuestario.

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 Servicios Culturales

Los gastos operativos en 2026 aumentarán en \$308,200 (7.8 por ciento) en comparación con el Presupuesto Original de 2025, y la mayor parte de este incremento está asociada con ajustes en los costos base de suministros y servicios relacionados con el Distrito de Instalaciones Científicas y Culturales (SCFD) de Fox Arts. El presupuesto incluye \$90,400 en recortes, tales como cuatro días de licencia sin goce de sueldo, reducciones en viajes y capacitación, y ajustes al presupuesto de Fox Arts y del Museo de Historia de Aurora. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del resumen ejecutivo.

Fondo de Ingresos Designados

Los gastos operativos en 2026 disminuirán en \$125,500 (1.7 por ciento) en comparación con el Presupuesto original de 2025. Esto es el resultado de un aumento neto de \$94,700 (1.3 por ciento) en los costos base, compensado por una disminución neta de \$220,200 en enmiendas. Entre las enmiendas se incluye la transferencia de 2.0 puestos FTE de Silvicultura del Departamento de Parques, Recreación y Espacios Abiertos al Fondo de Espacios Abiertos, así como la transferencia de 1.5 puestos FTE del Tribunal de Resolución de Problemas Judiciales al Fondo General. Estas disminuciones se ven compensadas por un aumento de \$200,000 destinado al alivio de tarifas del depósito de vehículos en el Departamento de Policía.

Fondo de Revisión del Desarrollo

Los gastos operativos en 2026 disminuirán en \$351,300 (1.3 por ciento) en comparación con el Presupuesto original de 2025. Este monto se compone de \$745,400 (2.8 por ciento), asociado principalmente a incrementos en salarios base y beneficios. Dicho monto se ve compensado por recortes totales de \$1.1 millones, asociados principalmente a una reducción de \$580,000 en comisiones por tarjetas de crédito, la transferencia de 2.0 FTE al Fondo de Aguas Residuales y el efecto de recortes extraordinarios a nivel municipal en viajes, capacitación y días de licencia sin goce de sueldo. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen Ejecutivo.

Fondo de E-911 Avanzado

Los gastos operativos en 2026 aumentarán en \$1.3 millones (8.1 por ciento) en comparación con el Presupuesto Original de 2025, con \$1.4 millones (8.4 por ciento) en ajustes de base, compensados parcialmente por \$47,600 en recortes (días de licencia sin goce de sueldo y viajes/capacitación). El mayor incremento en los ajustes de base corresponde a \$990,300 (18.6 por ciento) en suministros y servicios, asociado principalmente a suscripciones tecnológicas alojadas. Los ajustes de base en servicios personales son de \$384,100 (3.5 por ciento). Además de los ajustes en el gasto, las fuentes del Fondo E-911 incluirán una disminución de \$1.5 millones en el subsidio proveniente del Fondo General, como resultado del equilibrio del Fondo General.

Fondo de Donaciones y Subvenciones

Los gastos operativos en 2026 aumentarán en \$588,500 (5.9 por ciento) en comparación con el Presupuesto original de 2025, con \$594,400 en ajustes de base y \$5,900 en enmiendas netas de recorte. Los ajustes de base están asociados principalmente a un aumento de \$615,000 (7.3 por ciento) en suministros y servicios, derivado en su mayor parte de una subvención de Safe Outdoor Spaces en el área de Parques, Recreación y Espacios Abiertos. Las enmiendas de recorte están asociadas principalmente a los días de licencia sin goce de sueldo aplicados a nivel municipal en 2026. En el Presupuesto Propuesto de 2026 se incluyó una enmienda relacionada con la subvención SAFER en el Departamento de Bomberos; sin embargo, dicha enmienda fue eliminada en las modificaciones posteriores al presupuesto propuesto, dado que la ciudad no recibió la subvención SAFER. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del resumen ejecutivo.

Fondo de Campos de Golf

Los gastos operativos en 2026 aumentarán en \$304,600 (2.9 por ciento) en comparación con el Presupuesto original de 2025, con \$360,600 (3.4 por ciento) en ajustes de base, compensados parcialmente por \$55,900 en recortes (días de licencia sin goce de sueldo y viajes/capacitación). La mayoría de los aumentos corresponden a servicios personales, con un aumento de \$160,400 (2.6 por ciento) de acuerdo con la política municipal.

Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana

El presupuesto operativo de 2026 es \$2.0 millones (14.6 por ciento) menor que el presupuesto operativo original de 2025 debido a medidas de equilibrio presupuestario en el fondo. En 2025, no solo continuaron disminuyendo los ingresos, sino que el estado redujo la participación de la ciudad en los ingresos estatales del 10 por ciento al 3.5 por ciento. Para equilibrar una disminución de ingresos de tal magnitud, la transferencia de fondos para mantenimiento de calles al Fondo de Proyectos de Capital se redujo en \$2.0 millones anuales.

Fondo de Espacios Abiertos

Los gastos operativos en 2026 aumentarán en \$410,200 (5.5 por ciento) en comparación con el Presupuesto original de 2025, con una reducción de \$336,700 (4.5 por ciento) en los ajustes de base, compensada por un total neto de \$746,900 en enmiendas. La disminución en los ajustes de base está asociada a la eliminación del presupuesto de los costos únicos de 2025 correspondientes a guardaparques y seguridad, parcialmente compensada por un aumento de \$253,400 (4.3 por ciento) en servicios personales. Las enmiendas incluyen la continuación del programa piloto de seguridad privada con carácter de gasto único y la transferencia de 4.0 FTE desde otros fondos con fines de equilibrio presupuestario. Se prevé que la transferencia de FTE sea permanente. Se puede encontrar un resumen de las enmiendas en el Anexo 8 del Resumen ejecutivo.

Fondo de Estacionamientos y Movilidad

El presupuesto operativo de 2026 es \$163,700 (11.9 por ciento) más alto que el presupuesto operativo original de 2025. La razón principal del incremento es un ajuste de base por costos obligatorios de \$147,000 asociado a la seguridad del estacionamiento Iliff, así como un aumento de \$21,400 (5.1 por ciento) en servicios personales, de conformidad con la política municipal.

Fondo de Desarrollo de Parques

El presupuesto operativo de 2026 es \$307,300 (51.4 por ciento por ciento) superior al presupuesto operativo original de 2025, debido a un aumento de \$112,200 (18.7 por ciento) en los costos de base y a un incremento neto de \$195,100 derivado de las enmiendas. El aumento de base se concentra casi en su totalidad en servicios personales, como resultado de una Enmienda Suplementaria de Primavera que trasladó 0.5 FTE al fondo desde el Fondo de Recreación, así como de los incrementos habituales en servicios personales conforme a la política municipal. Las enmiendas incluyen la transferencia de 1.5 FTE del equipo de ejecución de proyectos al fondo

desde el Fondo General, parcialmente compensada por recortes a nivel municipal (licencias sin goce de sueldo y viajes/capacitación).

Fondo de Recreación

El presupuesto operativo de 2026 es \$844,800 (4.7 por ciento por ciento) inferior al presupuesto operativo original de 2025, con un aumento de \$673,800 (3.8 por ciento) en los costos de base, compensado por \$1.5 millones en recortes presupuestarios. El aumento de base se concentra casi en su totalidad en servicios personales, como resultado de la eliminación del supuesto de ahorro por vacantes de \$500,000 correspondiente a 2025 y la incorporación de incrementos salariales y de beneficios de conformidad con la política municipal. Los recortes son consecuencia del equilibrio del Fondo General e incluyen, entre otras reducciones, el cierre del Centro Recreativo Beck y la eliminación de comisiones por uso de tarjetas de crédito. En total, se transfieren 3.0 FTE a otros fondos. Cabe señalar que todos los recortes conllevan una disminución del subsidio proveniente del Fondo General.

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 disminuirá \$11.5 millones (4.4 por ciento) con respecto al Presupuesto Original de 2025. Se abordan los siguientes factores presupuestarios significativos:

En el Fondo de Agua, los gastos operativos para 2026 disminuirán \$16.7 millones (10.0 por ciento) en comparación con el Presupuesto Original de 2025. Esta disminución es casi en su totalidad resultado de ajustes al presupuesto base, impulsados principalmente por una reducción de \$24.0 millones (39.3 por ciento) en los costos de la deuda. Esto se ve compensado por un aumento de \$2.1 millones (9.0 por ciento) en los costos de capital relacionados con el reemplazo de equipos, un incremento de \$2.0 millones (4.6 por ciento) en los costos de servicios personales conforme a la política municipal y un aumento de \$2.5 millones (14.2 por ciento) en los costos de servicios públicos asociados al almacenamiento de agua. Existe un total neto de \$480,300 en enmiendas, que incluye \$976,900 en adiciones para el presupuesto operativo de Aurora Arkansas Farms y 1.0 FTE correspondiente al cargo de Especialista Principal en Recursos Hídricos, compensados por \$496,600 en recortes únicos asociados a cuatro días de licencia sin goce de sueldo y reducciones en viajes/capacitación.

En el Fondo de Aguas Residuales, el presupuesto operativo de 2026 es \$5.3 millones (5.7 por ciento) más alto que el Presupuesto original de 2025, la mayor parte del cual se debe a ajustes de base. El incremento neto en los ajustes de base es principalmente el resultado de \$3.5 millones (8.5 por ciento) en servicios públicos adquiridos relacionados con alcantarillado y aguas pluviales, un aumento de \$1.3 millones (6.6 por ciento) en servicios personales y un incremento de \$1.7 millones (12.6 por ciento) en deuda, compensados por \$686,500 (8.2 por ciento) asociados a la eliminación de costos únicos de servicios profesionales y \$439,900 (15.9 por ciento) en reducciones de equipos relacionados con capital. Existen enmiendas que representan una reducción neta total de \$131,400. Esto incluye un aumento de \$205,300 correspondiente a la transferencia de 2.0 FTE del Fondo de Revisión de Desarrollo al Fondo de Aguas Residuales, compensado por \$336,700 en recortes

únicos a nivel municipal asociados a cuatro días de licencia sin goce de sueldo y reducciones en viajes/capacitación.

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 2026 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 \$393.4 millones en 2025, mientras que se proyecta o planifica un total general de \$1.8 mil millones en proyectos de capital entre 2026 y 2030.

Los principales fondos asociados al CIP quinquenal son:

- Fondos de Agua y Aguas Residuales - \$1.8 mil millones;
- Fondo de Proyectos de Capital (CPF) - \$186.4 millones;
- Fondo de Mantenimiento del Transporte (TMF) - \$182.5 millones;
- Fondo de Espacios Abiertos (OSF) - \$38.6 millones;
- Fondo de Campos de Golf - \$33.2 millones;
- Fondo de E-911 Avanzado (E-911) - \$17.3 millones;
- Fondo de Desarrollo de Parques (PDF) - \$13.5 millones; y
- Fondo de Conservación de Fideicomiso (CTF) - \$11.0 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 la mayor parte del plan de gastos de capital de cinco años de la ciudad. El gasto de capital para Aurora Water asciende a \$1.4 mil millones para el período 2026-2030.

En el Fondo de Agua, los principales proyectos de capital incluyen: Embalse Wild Horse (\$400.9 millones), Mejoras a las Instalaciones de Purificación de Agua (\$235.6 millones), Transmisión y Distribución (\$168.4 millones) y Adquisición de Derechos de Agua (\$63.9 millones).

En el Fondo de Aguas Residuales, los principales proyectos de capital incluyen: Construcción de nuevas líneas de alcantarillado (\$37.4 millones), Fases futuras de Westerly Creek (\$19.7 millones)

y mejoras en el Sistema de Control y Adquisición de Datos (SCADA, por sus siglas en inglés) (\$18.9 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 destinado al programa de dotación de personal de seguridad pública.

El plan quinquenal 2026-2030 suma un total de \$186.4 millones. Esto representa \$31.4 millones menos que los \$217.8 millones del plan quinquenal 2025-2029. Es \$122.4 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 \$100.7 millones superior al punto más bajo del fondo en 2012, después de la Gran Recesión.

Debido a importantes disminuciones de ingresos en el fondo, agravadas por la necesidad de identificar fondos para fines previamente no presupuestados, fue necesario adoptar medidas de equilibrio para asegurar un plan quinquenal equilibrado. Estas medidas de equilibrio totalizaron \$41.8 millones e incluyeron la reducción y suspensión de proyectos, la identificación de nuevas fuentes de ingresos y el uso de fondos disponibles reservados. Aun con estas medidas de equilibrio, se están desarrollando importantes proyectos nuevos en la ciudad, financiados mediante cuotas de impacto o fondos provenientes de subvenciones.

La sección del CIP del Presupuesto aprobado para 2026 contiene detalles sobre el Fondo de Proyectos de Capital, incluidas las medidas de equilibrio presupuestario mencionadas anteriormente.

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 separado, lo que crea una visión más clara para el mantenimiento de las carreteras. Durante el plan de cinco años, se proyecta que se gastarán \$182.5 millones, principalmente para el mantenimiento y la reconstrucción de calles.

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

El Fondo de Conservación de Fideicomiso

El Fondo de Conservación de Fideicomiso (CTF, por sus siglas en inglés) contempla \$11.0 millones en gastos de capital dentro del plan quinquenal. Para 2026, los proyectos de construcción de capital incluyen una contrapartida para el Canal Highline bajo la Avenida Colfax y renovaciones de sistemas de riego. Entre los proyectos más importantes del plan quinquenal se incluyen

conversiones de césped, reparaciones de canchas, equipamiento y mantenimiento de centros recreativos, mejoras en el área del Plains Conservation Center, y proyectos de infraestructura relacionados con la Ley de Estadounidenses con Discapacidades (ADA).

Fondo de Campos de Golf

El plan de capital de cinco años del Fondo de Campos de Golf incluye \$33.2 millones para equipos de cuidado de césped, reemplazo de flotas de carros de golf y reparaciones y mejoras en las instalaciones.

Fondo de Espacios Abiertos (OSF)

El Fondo de Espacios Abiertos (OSF, por sus siglas en inglés) combina los proyectos de Espacios Abiertos del Condado de Arapahoe (ArCo) y del Condado de Adams (AdCo). En lo que respecta a los proyectos del Condado de Arapahoe, los votantes de dicho condado aprobaron en la boleta electoral de 2003 un impuesto sobre ventas y uso del 0.25 por ciento destinado a la adquisición, el desarrollo y el mantenimiento de espacios abiertos, parques y senderos en el Condado de Arapahoe. Los fondos destinados al mantenimiento están limitados al 20.0 por ciento de los ingresos anuales. En el Condado de Adams, se encuentra vigente un impuesto AdCo similar. No existe un límite para el monto que puede destinarse a programas de patrullaje y educación ambiental en ninguno de los dos condados.

El OSF brinda a la ciudad una valiosa oportunidad para incrementar la financiación destinada al desarrollo de parques y senderos. El plan quinquenal suma un total de \$38.6 millones. Los proyectos de capital más importantes del plan de capital incluyen Meadowood Park, Panorama Park, Kalispell Park, Buckley Quincy Park, Confluence Park, mejoras en el Sports Park, Dome Park, Great Plains Park y diversos proyectos de riego.

Fondo de Desarrollo de Parques

Se proyecta que el Fondo de Desarrollo de Parques (PDF, por sus siglas en inglés) gastará \$13.5 millones durante el plan de cinco años. En el plan 2026-2030, los proyectos principales incluyen Utah Park, Parklands Community Park, Community Park Development, Aurora Highlands, Painted Prairie, Red-tailed Hawk Park, Centre Hills Park y Signature Park.

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 2026-2030, se proyecta un gasto de \$17.3 millones.

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 2023 a 2026;
- Anexo 4 – Comparación del Presupuesto Original de 2025 con la proyección para 2025. El Presupuesto Original de 2025 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 2025 and 2026;
- 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 (2026-2030) junto con información sobre las asignaciones para los años 2023 a 2025; y
- Anexo 12 – Enmiendas de capital por departamento y fondo.

Siglas de uso frecuente

Inglés	Español	Abreviación por sus siglas en inglés
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

Resumen Ejecutivo

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
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

	2023 Actual	2024 Actual	2025 Original	2025 Proyección	2026 Aprobado
Ingresos por Fuente					
Impuestos	471,512,322	470,600,635	491,629,988	483,654,932	497,572,536
Otros Ingresos	147,603,562	125,339,294	97,578,406	110,195,098	120,798,625
Licencias y Permisos	23,775,783	24,113,699	22,617,813	23,433,083	22,576,654
Intergubernamental	88,556,449	124,280,520	55,663,706	81,401,295	54,959,692
Cargos por Servicios	324,893,203	365,395,745	381,321,063	373,397,735	418,762,715
Multas y Confiscaciones	5,113,881	4,836,083	4,188,789	3,721,105	3,984,056
Transferencias Operativas	141,903,173	84,822,486	89,662,972	80,485,284	78,759,338
Venta de Activos	1,235,895	766,383	37,000	448,211	37,000
Ingresos de los Prestamos	45,469,805	150,619,730	470,000,000	185,000,000	60,000,000
Ingresos Totales	\$1,250,064,073	\$1,350,774,575	\$1,612,699,737	\$1,341,736,743	\$1,257,450,616
Gastos Operativos por Categoría:					
Salarios y Beneficios	405,711,343	444,317,695	476,319,491	477,849,497	495,671,034
Suministros y Servicios	235,498,954	265,406,524	260,060,773	271,898,135	267,941,247
Gastos entre Fondos	28,828,833	32,517,984	35,271,010	35,199,157	35,045,348
Gastos de Deuda	40,931,156	40,639,069	74,955,612	49,299,722	52,577,446
Gastos de Capital	14,984,535	38,835,082	8,932,376	11,755,584	11,461,003
Transferencias Externas	122,458,666	98,089,807	106,093,110	94,392,505	96,359,885
Total de Gastos Operativos	\$848,413,487	\$919,806,161	\$961,632,372	\$940,394,600	\$959,055,963
Gastos Operativos por Función:					
Servicios Administrativos	67,826,717	72,689,509	77,142,916	78,524,399	79,810,521
Servicios Comunitarios	280,981,113	306,506,715	319,759,705	330,710,339	334,883,275
Concejo/Personas Nombradas	29,009,612	33,829,341	34,599,782	35,728,874	35,947,814
Dirección General	27,439,941	30,434,541	34,361,618	34,421,045	35,636,696
No Departamental (Transferencias)	134,641,506	153,982,596	109,414,740	102,617,456	98,772,290
Operaciones	308,514,598	322,363,459	386,353,611	358,392,487	374,005,367
Total de Gastos Operativos	\$848,413,487	\$919,806,161	\$961,632,372	\$940,394,600	\$959,055,963
Programa de Mejoras de Capital	\$375,744,714	\$375,855,139	\$463,830,884	\$393,375,602	\$384,354,334
Gastos Totales	\$1,224,158,201	\$1,295,661,300	\$1,425,463,256	\$1,333,770,202	\$1,343,410,297
FTE por Función:					
Servicios Administrativos	201.0	201.0	203.0	205.0	205.0
Servicios Comunitarios	1,678.0	1,726.0	1,735.0	1,736.0	1,757.0
Concejo/Personas Nombradas	234.5	237.5	237.5	238.5	236.5
Dirección General	100.5	103.5	106.5	106.5	108.5
No Departamental (Transferencias)	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0
Operaciones	1,220.0	1,216.0	1,230.0	1,232.0	1,230.0
Total de FTE	3,443.0	3,493.0	3,521.0	3,527.0	3,546.0

Anexo 2

2026 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	2026 Fondos Iniciales	Ingresos	Transferencias entrantes	Usos totales *	Neto	2026 Fondos finales
Fondo de Proyectos de Capital	101,536,305	33,490,540	24,883,037	39,962,082	18,411,495	119,947,800
Fondo de Desarrollo Comunitario	-	4,375,165	241,445	4,616,610	-	-
Fondo de Conservación de Fideicomiso	1,660,255	5,075,000	-	5,114,873	(39,873)	1,620,382
Fondo de Servicios Culturales	3,728,991	1,534,700	2,524,125	4,248,367	(189,542)	3,539,449
Fondo de Ingresos Designados	15,466,849	6,202,092	1,216,619	7,254,516	164,195	15,631,044
Fondo de Revisión del Desarrollo	3,854,292	25,211,000	-	26,641,190	(1,430,190)	2,424,102
Fondo E-911 Avanzado	4,407,055	12,837,191	7,172,785	19,426,642	583,334	4,990,389
Fondo de Administración de Flotas	188,550	15,517,724	-	15,333,375	184,349	372,899
Fondo General	93,162,772	541,338,681	-	550,497,207	(9,158,526)	84,004,246
Fondo de Donaciones y Subvenciones	20,560,719	5,609,692	126,000	10,492,350	(4,756,658)	15,804,061
Fondo de Campos de Golf	16,189,783	15,242,000	-	17,538,255	(2,296,255)	13,893,528
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana	4,852,302	10,423,512	-	11,939,733	(1,516,221)	3,336,081
Fondo de Espacios Abiertos	5,063,394	15,525,000	-	17,438,884	(1,913,884)	3,149,510
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	-	610,685	926,220	1,536,905	-	-
Fondo de Desarrollo de Parques	18,243,978	1,925,000	-	1,119,280	805,720	19,049,698
Fondo de Recreación	4,255,050	8,258,300	7,786,115	17,040,076	(995,661)	3,259,389
Fondo de Gestión de Riesgos	4,069,079	20,613,459	63,000	20,608,962	67,497	4,136,576
Fondo de Mantenimiento del Transporte	-	-	33,819,992	33,819,992	-	-
Fondo de Aguas Residuales	35,829,741	185,480,246	-	153,139,366	32,340,880	68,170,621
Fondo de Agua	161,797,725	269,421,291	-	385,641,632	(116,220,341)	45,577,384
Total	\$494,866,840	\$1,178,691,278	\$78,759,338	\$1,343,410,297	(\$85,959,681)	\$408,907,159

* Los usos totales incluyen las transferencias externas

Anexo 3 - Resumen de Gastos: Todos los Fondos

Anexo 3

Resumen de gastos: Todos los fondos

Nombre del Fondo	2023 Operativo	2023 Capital	2023 Actual	2024 Operativo	2024 Capital	2024 Actual
Fondos No Generales						
Fondo de Proyectos de Capital	-	112,026,482	112,026,482	-	96,203,627	96,203,627
Fondo de Desarrollo Comunitario	4,933,153	-	4,933,153	4,458,281	-	4,458,281
Fondo de Conservación de Fideicomiso	1,548,308	4,365,000	5,913,308	1,376,945	4,782,500	6,159,445
Fondo de Servicios Culturales	3,242,100	-	3,242,100	3,640,146	-	3,640,146
Fondo de Ingresos Designados	7,282,947	49,625	7,332,572	7,916,299	-	7,916,299
Fondo de Revisión del Desarrollo	27,898,827	-	27,898,827	26,230,429	-	26,230,429
Fondo E-911 Avanzado	10,834,876	4,995,000	15,829,876	12,670,482	4,225,302	16,895,784
Fondo de Administración de Flotas	13,657,443	-	13,657,443	14,463,125	-	14,463,125
Fondo de Donaciones y Subvenciones	14,221,163	3,037,526	17,258,689	58,554,343	19,317,543	77,871,886
Fondo de Campos de Golf	9,645,069	575,000	10,220,069	10,296,489	800,000	11,096,489
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana	17,810,273	-	17,810,273	13,582,153	-	13,582,153
Fondo de Espacios Abiertos	7,148,283	8,335,148	15,483,431	6,981,985	10,075,000	17,056,985
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	1,352,017	-	1,352,017	1,379,227	-	1,379,227
Fondo de Desarrollo de Parques	3,344	5,098,824	5,102,168	490,713	2,041,902	2,532,615
Fondo de Recreación	15,658,271	-	15,658,271	16,047,719	-	16,047,719
Fondo de Gestión de Riesgos	21,404,016	-	21,404,016	21,176,367	-	21,176,367
Fondo de Mantenimiento del Transporte	-	63,890,877	63,890,877	-	33,329,518	33,329,518
Fondo de Aguas Residuales	74,084,222	45,724,738	119,808,960	80,446,541	59,139,690	139,586,231
Fondo de Agua	120,397,384	127,646,494	248,043,878	123,117,618	145,940,057	269,057,675
Total Fondos No Generales	\$351,121,696	\$375,744,714	\$726,866,410	\$402,828,862	\$375,855,139	\$778,684,001
Fondo General	497,291,791	-	497,291,791	516,977,299	-	516,977,299
Presupuesto Total	\$848,413,487	\$375,744,714	\$1,224,158,201	\$919,806,161	\$375,855,139	\$1,295,661,300

Anexo 3 - Resumen de Gastos: Todos los Fondos

Anexo 3

Resumen de gastos: Todos los fondos

Nombre del Fondo	2025 Operativo	2025 Capital	2025 Proyección	2026 Operativo	2026 Capital	2026 Aprobado
Fondos No Generales						
Fondo de Proyectos de Capital	-	80,921,687	80,921,687	-	39,962,082	39,962,082
Fondo de Desarrollo Comunitario	4,616,610	-	4,616,610	4,616,610	-	4,616,610
Fondo de Conservación de Fideicomiso	1,899,663	3,465,000	5,364,663	1,909,873	3,205,000	5,114,873
Fondo de Servicios Culturales	4,181,832	-	4,181,832	4,248,367	-	4,248,367
Fondo de Ingresos Designados	8,199,334	2,204,716	10,404,050	7,254,516	-	7,254,516
Fondo de Revisión del Desarrollo	28,812,892	-	28,812,892	26,641,190	-	26,641,190
Fondo E-911 Avanzado	18,343,996	2,421,830	20,765,826	17,726,642	1,700,000	19,426,642
Fondo de Administración de Flotas	15,504,728	-	15,504,728	15,333,375	-	15,333,375
Fondo de Donaciones y Subvenciones	12,092,269	360,515	12,452,784	10,492,350	-	10,492,350
Fondo de Campos de Golf	10,595,987	2,050,000	12,645,987	10,898,255	6,640,000	17,538,255
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana	10,787,778	-	10,787,778	11,939,733	-	11,939,733
Fondo de Espacios Abiertos	7,420,594	8,860,000	16,280,594	7,813,884	9,625,000	17,438,884
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	1,498,763	-	1,498,763	1,536,905	-	1,536,905
Fondo de Desarrollo de Parques	682,173	3,094,373	3,776,546	905,518	213,762	1,119,280
Fondo de Recreación	16,365,295	-	16,365,295	17,040,076	-	17,040,076
Fondo de Gestión de Riesgos	20,431,972	-	20,431,972	20,608,962	-	20,608,962
Fondo de Mantenimiento del Transporte	-	31,289,713	31,289,713	-	33,819,992	33,819,992
Fondo de Aguas Residuales	95,920,236	73,934,776	169,855,012	98,199,903	54,939,463	153,139,366
Fondo de Agua	139,520,109	184,772,992	324,293,101	151,392,597	234,249,035	385,641,632
Total Fondos No Generales	\$396,874,231	\$393,375,602	\$790,249,833	\$408,558,756	\$384,354,334	\$792,913,090
Fondo General	543,520,369	-	543,520,369	550,497,207	-	550,497,207
Presupuesto Total	\$940,394,600	\$393,375,602	\$1,333,770,202	\$959,055,963	\$384,354,334	\$1,343,410,297

Anexo 4 - Variación de Original a Proyección

Anexo 4

2025 Variación de original a proyección

Nombre del Fondo	<u>2025 Original</u>		2025 Original	<u>2025 Proyección</u>		2025 Proyección	Proyecc/Orig Variación
	Operativo	Capital		Operativo	Capital		
Fondos No Generales							
Fondo de Proyectos de Capital	-	57,442,200	57,442,200	-	80,921,687	80,921,687	23,479,487
Fondo de Desarrollo Comunitario	4,594,824	-	4,594,824	4,616,610	-	4,616,610	21,786
Fondo de Conservación de Fideicomiso	1,881,402	3,465,000	5,346,402	1,899,663	3,465,000	5,364,663	18,261
Fondo de Servicios Culturales	3,940,191	-	3,940,191	4,181,832	-	4,181,832	241,641
Fondo de Ingresos Designados	7,380,024	1,500,000	8,880,024	8,199,334	2,204,716	10,404,050	1,524,026
Fondo de Revisión del Desarrollo	26,992,472	-	26,992,472	28,812,892	-	28,812,892	1,820,420
Fondo E-911 Avanzado	16,402,247	2,421,830	18,824,077	18,343,996	2,421,830	20,765,826	1,941,749
Fondo de Administración de Flotas	15,403,870	-	15,403,870	15,504,728	-	15,504,728	100,858
Fondo de Donaciones y Subvenciones	9,903,861	-	9,903,861	12,092,269	360,515	12,452,784	2,548,923
Fondo de Campos de Golf	10,593,624	2,050,000	12,643,624	10,595,987	2,050,000	12,645,987	2,363
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihua	13,973,641	-	13,973,641	10,787,778	-	10,787,778	(3,185,863)
Fondo de Espacios Abiertos	7,403,670	8,860,000	16,263,670	7,420,594	8,860,000	16,280,594	16,924
Fondo de Estacionamientos y Movilida	1,373,168	-	1,373,168	1,498,763	-	1,498,763	125,595
Fondo de Desarrollo de Parques	598,248	3,094,373	3,692,621	682,173	3,094,373	3,776,546	83,925
Fondo de Recreación	17,906,979	-	17,906,979	16,365,295	-	16,365,295	(1,541,684)
Fondo de Gestión de Riesgos	20,671,799	-	20,671,799	20,431,972	-	20,431,972	(239,827)
Fondo de Mantenimiento del Transport	-	31,289,713	31,289,713	-	31,289,713	31,289,713	-
Fondo de Aguas Residuales	92,934,345	83,934,776	176,869,121	95,920,236	73,934,776	169,855,012	(7,014,109)
Fondo de Agua	168,121,322	269,772,992	437,894,314	139,520,109	184,772,992	324,293,101	(113,601,213)
Total Fondos No Generales	\$420,075,687	\$463,830,884	\$883,906,571	\$396,874,231	\$393,375,602	\$790,249,833	(\$93,656,738)
Fondo General	541,556,685	-	541,556,685	543,520,369	-	543,520,369	1,963,684
Presupuesto Total	\$961,632,372	\$463,830,884	\$1,425,463,256	\$940,394,600	\$393,375,602	\$1,333,770,202	(\$91,693,054)

Anexo 5

Gastos del Fondo General

Departamento	2023 Actual	2024 Actual	2025 Original	2025 Proyección	2026 Aprobado
Aurora Water	483,586	539,987	626,110	669,336	674,306
Aurora911	9,127,086	9,313,961	8,929,802	9,902,004	7,810,001
Fiscal de la Ciudad	9,035,332	9,804,709	10,385,942	10,545,475	10,870,933
Concejo Municipal	1,415,166	1,469,955	1,661,625	1,661,625	1,597,126
Comisión de Servicio Civil	726,927	783,817	740,184	760,388	750,319
Comunicación	4,113,353	4,552,225	4,766,313	4,767,572	4,719,200
Administración Judicial	11,604,201	15,147,769	14,510,336	15,820,092	15,308,161
Servicios de Desarrollo	1,136,885	1,627,473	1,664,150	1,412,880	1,634,350
Finanzas	9,995,540	11,719,607	11,272,698	11,662,538	11,412,712
Bomberos	82,907,527	89,322,443	92,928,501	96,792,254	100,827,852
Dirección General	9,382,098	11,246,968	14,137,160	14,023,801	15,469,643
Vivienda y Servicios Comunitarios	8,740,028	11,788,653	12,858,958	13,113,524	13,145,804
Recursos Humanos	6,322,743	6,761,644	7,363,452	7,770,633	7,249,047
Tecnologías de la Información	24,874,167	28,118,247	30,339,484	31,207,279	31,978,816
Judicial	3,511,529	3,731,202	4,093,030	3,983,010	4,169,611
Biblioteca y Servicios Culturales	6,905,350	7,717,175	8,182,149	7,958,046	8,491,929
No Departmental	107,843,908	89,462,041	90,140,171	80,577,824	81,616,794
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	17,993,928	18,494,585	19,421,049	18,722,938	19,494,026
Planificación y Desarrollo de Negocios	3,799,685	4,280,517	4,518,263	3,697,015	4,212,268
Policía	144,401,416	155,888,031	164,983,854	171,522,364	171,113,744
Defensor Público	2,146,408	2,190,300	2,412,029	2,418,797	2,564,839
Obras Públicas	30,824,928	33,015,990	35,621,425	34,530,974	35,385,726
Total Gastos del Fondo General	\$497,291,791	\$516,977,299	\$541,556,685	\$543,520,369	\$550,497,207

Anexo 6 - Cambios Importantes en los Fondos Disponibles

Anexo 6

Cambios importantes en los fondos disponibles (superior a 1.0 millones de dólares)

Disminuciones Notables de los Fondos Disponibles para 2025		
Fondo	Disminución	Comentario
Proyectos de Capital	\$ (8,461,531)	Disminución de los ingresos y utilización de los fondos disponibles para proyectos específicos.
Ingresos Designados	\$ (1,344,107)	Utilización de fondos para proyectos de capital, principalmente para la actualización de Aurora Television a 4K.
Revisión del Desarrollo	\$ (3,097,404)	Principalmente debido a los servicios técnicos y profesionales contratados para mantener los plazos de revisión del desarrollo, las tarifas de las tarjetas de crédito y la rotación de personal por debajo de las tendencias históricas.
General	\$ (16,191,084)	Menores ingresos y uso de fondos para los excesos presupuestarios en los fondos de Seguridad Pública.
Donaciones y Subvenciones	\$ (1,174,890)	Gasto de las subvenciones de ayuda y las subvenciones del Departamento de Policía recibidas en ejercicios fiscales anteriores.
Desarrollo de Parques	\$ (1,326,546)	Utilización de fondos para proyectos de capital

Aumentos Notables de los Fondos Disponibles para 2025		
Fondo	Aumento	Comentario
Campos de Golf	\$ 1,045,813	Los ingresos superaron las expectativas debido al interés continuo por el golf.
Aguas Residuales	\$ 28,867,064	Los ingresos obtenidos mediante préstamos en 2025 se gastarán en los años siguientes.
Agua	\$ 8,508,764	Los ingresos obtenidos mediante préstamos en 2025 se gastarán en los años siguientes.

Disminuciones Notables Previstas de los Fondos Disponibles en 2026		
Fondo	Disminución	Comentario
Revisión del Desarrollo	\$ (1,430,190)	Menores ingresos debido a una desaceleración continuada en la actividad de desarrollo.
General	\$ (9,158,526)	Menores ingresos y uso de la reserva para recesiones para equilibrar el presupuesto de 2026.
Donaciones y Subvenciones	\$ (4,756,658)	Gasto de las subvenciones recibidas en años fiscales anteriores
Campos de Golf	\$ (2,296,255)	Gastar los fondos disponibles en proyectos de capital para reparar y remplazar la infraestructura envejecida de los campos de golf de Aurora.
Ingresos Fiscales de Marihuana	\$ (1,516,221)	Menores expectativas de ingresos y uso de fondos disponibles para la financiación del Centro de Empoderamiento Juvenil.
Espacios Abiertos	\$ (1,913,884)	Utilización de los fondos disponibles para proyectos de capital
Agua	\$ (116,220,341)	Utilización de los fondos disponibles para proyectos de capital

Aumentos Notables Previstos de los Fondos Disponibles en 2026		
Fondo	Aumento	Comentario
Proyectos de Capital	\$ 18,411,495	Fondos adicionales procedentes de tasas de impacto de capital no gastadas.
Aguas Residuales	\$ 32,340,880	Los ingresos por préstamos en 2026 se gastarán en los años siguientes.

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

Anexo 7

Ajustes notables del presupuesto base, no Fondo General

Fondo	Tipo de Gasto	Cantidad	Descripción
Servicios Culturales	2025 Suplemento de Primavera	\$ 383,074	Principalmente asociado con el 2025 Suplemento de Primavera en curso en relación con la administración del Programa de Apoyo al Distrito de las Artes.
Ingresos Designados	Gastos Únicos	\$ (270,675)	Eliminación de los presupuestos únicos de 2025 para la ampliación de la iniciativa de competencia de los defensores públicos; ayudas para el robo de automóviles en la policía.
	Otros Ajustes	\$ 363,150	Principalmente asociado con una subvención de ocho años del Project Waterfall (250,000 dólares al año) y compras únicas de tecnología para los tribunales.
Revisión del Desarrollo	Ajustes en Servicios Personales	\$ 589,081	Principalmente debido a ajustes de compensación en toda la ciudad y reclasificación de puestos.
E-911 Avanzado	Ajustes en Servicios Personales	\$ 380,054	Principalmente debido a los ajustes de compensación en toda la ciudad, así como al aumento de los pasos de progresión profesional en Aurora911.
	Otros Ajustes	\$ 992,932	Ajustes de costes obligatorios relacionados con el software informático
Donaciones y Subvenciones	Gastos Únicos	\$ (1,533,370)	Eliminación de asignaciones únicas de fondos de subvenciones en 2025, principalmente para los programas de Servicios para Animales, Personas sin Hogar, Soluciones Comunitarias y HOME ARP.
	Otros Ajustes	\$ 2,154,404	Adición de nuevas asignaciones presupuestarias para subvenciones en 2025, principalmente para subvenciones destinadas a Vivienda y Servicios Comunitarios.
Ingresos Fiscales de Marihuana	Otros Ajustes	\$ (2,048,675)	Principalmente debido a la reducción de 2.0 millones de dólares en la transferencia al Fondo de Proyectos de Capital para proyectos de transporte.
Espacios Abiertos	Gastos Únicos	\$ (633,710)	Eliminación de las asignaciones únicas en 2025 para patrullas de fin de semana y nocturnas en los parques y seguridad adicional.
	Ajustes en Servicios Personales	\$ 208,187	Principalmente debido a los ajustes de compensación en Parques, Recreación y Espacios Abiertos.
Recreación	Gastos Únicos	\$ 500,000	Relacionado con la reducción de la estimación de ahorro por vacantes en Parques, Recreación y Espacios Abiertos.
	Ajustes en Servicios Personales	\$ 230,741	Principalmente debido a los ajustes de compensación en Parques, Recreación y Espacios Abiertos.

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

Anexo 7

Ajustes notables del presupuesto base, no Fondo General

Fondo	Tipo de Gasto	Cantidad	Descripción
Aguas Residuales	Gastos Únicos	\$ (801,999)	Eliminación de los aumentos únicos de 2025 en los servicios profesionales y eliminación de los pagos únicos asignados para administración y certificación.
	Ajustes en Servicios Personales	\$ 1,251,346	Relacionado con los ajustes de compensación en toda la ciudad.
	Otros Ajustes	\$ 4,759,823	Ajustes de costos relacionados principalmente con la deuda
Aguas	Gastos Únicos	\$ (1,446,464)	Eliminación de los aumentos únicos de 2025 en los servicios profesionales y eliminación de los pagos únicos asignados para administración y certificación.
	2025 Suplemento de Primavera	\$ 256,939	Asociado principalmente con el 2025 suplemento de primavera en curso para 3.0 FTE con el fin de mejorar la ciberseguridad y los entornos de tecnología de la información y operaciones de Aurora Water.
	Ajustes en Servicios Personales	\$ 1,912,856	Relacionado con los ajustes de compensación en toda la ciudad.
	Otros Ajustes	\$ (17,932,405)	Debido a la disminución de los ajustes de costos obligatorios, principalmente las obligaciones de deuda.

*Se consideran ajustes significativos al presupuesto base aquellos que superen los 200,000 dólares, tanto al alza como a la baja.

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para el Fondo General						
Administración Judicial	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-93,126	0.00	0
Administración Judicial	Bien Administrado	Futuros casos de violencia doméstica recogidos en el código estatal	-250,000	0	-3.00	0
Administración Judicial	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-10,017	0.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-9,689	0.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-1,350	0.00	0
Aurora911	Bien Administrado	Reducir la Subvención del Fondo General al Fondo E-911 Avanzado para Usuarios de Llamadas	-1,500,000	0	0.00	0
Aurora911	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-27,000	0.00	0
Biblioteca y Servicios Culturales	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Biblioteca y Servicios Culturales: Reducción de eventos especiales y divulgación del Fondo General	0	-25,000	0.00	0
Biblioteca y Servicios Culturales	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-8,266	0.00	0
Biblioteca y Servicios Culturales	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-88,453	0.00	0
Bomberos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-75,083	0.00	0
Bomberos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-43,087	0.00	0
Bomberos	Seguro	Estación 18: Añadir 34.0 FTE bomberos, equipos y gastos operativos	844,773	1,863,000	0.00	0
Comisión de Servicio Civil	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-7,515	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para el Fondo General						
Comisión de Servicio Civil	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-579	0.00	0
Comunicación	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-48,215	0.00	0
Comunicación	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Comunicación: Marketing, Impresión Externa, Suministros y Apoyo Profesional como Freelance	-92,000	-45,000	0.00	0
Comunicación	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-11,275	0.00	0
Concejo Municipal	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-10,599	0.00	0
Concejo Municipal	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-28,500	0.00	0
Defensor Público	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-33,895	0.00	0
Defensor Público	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-1,816	0.00	0
Dirección General	Seguro	Oficina de Responsabilidad Policial: Añadir 2,0 FTE Monitores Policiales	323,718	5,699	2.00	0
Dirección General	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-66,638	0.00	0
Dirección General	Bien Administrado	Recortes presupuestarios del Departamento de Dirección General: Mantengan vacante el DCM abierto y reducir los servicios profesionales de Ciudades Hermanas	-20,000	-140,000	0.00	0
Dirección General	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-19,859	0.00	0
Finanzas	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-151,905	0.00	0
Finanzas	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-24,836	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para el Fondo General						
Finanzas	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Finanzas: salario por horas variables, reparto de costes del puesto con AURA	-121,460	0	0.00	0
Finanzas	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Finanzas: Suministros, Operaciones Generales y Servicios Profesionales	-134,419	0	0.00	0
Fiscal de la Ciudad	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-16,575	0.00	0
Fiscal de la Ciudad	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-140,835	0.00	0
Judicial	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-6,595	0.00	0
Judicial	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-46,157	0.00	0
Judicial	Bien Administrado	Alinear el personal para los tribunales de resolución de problemas	0	0	1.50	0
No Departmental	Bien Administrado	Presupuesto y reducción de subvenciones del Departamento de Biblioteca y Servicios Culturales: Fondos de Servicios Culturales, recortes en las artes Fox y recortes en el Museo de Historia/Nuevos ingresos	-111,369	0	0.00	0
No Departmental	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-14,083	0.00	0
No Departmental	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias y subsidios del Fondo de Recreación, incluyendo el cierre del Beck Center y las tasas de tarjetas de crédito	-1,478,000	0	0.00	0
No Departmental	Bien Administrado	Recortes presupuestarios y de subvenciones del Departamento PROS: Reasignación de seis puestos y dejar vacante el puesto de gerente de recreación durante un año	-122,141	-191,798	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para el Fondo General						
No Departmental	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias de departamentos no departamentales: reducciones de incentivos y programas de empleados	-222,500	0	0.00	0
No Departmental	Bien Administrado	Futuros casos de violencia doméstica recogidos en el código estatal	-750,000	0	0.00	-45,000
No Departmental	Bien Administrado	Ingresos de Lamar Signs	0	0	0.00	550,000
No Departmental	Bien Administrado	Ajuste de Seguro Dental (Ingresos)	0	0	0.00	700,000
No Departmental	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-5,082	0.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Recortes presupuestarios del Departamento de Obras Públicas: Congelación de Puestos en la División de Calles	0	-185,216	0.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-15,550	0.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Obras Públicas: Reducción de Gastos Generales de Operación y Tarifas	-70,000	0	0.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Obras Públicas: Servicios de Limpieza y Mantenimiento de Instalaciones	-470,264	0	0.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-316,168	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Recortes presupuestarios y de subvenciones del Departamento PROS: Reasignación de seis puestos y dejando vacante el puesto de gerente de recreación durante un año	-392,616	0	-3.50	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-10,956	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para el Fondo General						
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-115,454	0.00	0
Planificación y Desarrollo de Negocios	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-9,156	0.00	0
Planificación y Desarrollo de Negocios	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-55,705	0.00	0
Planificación y Desarrollo de Negocios	Bien Administrado	Reducción presupuestaria en planificación y desarrollo de negocios: Reducción de suministros, software, servicios técnicos y profesionales	-80,600	0	0.00	0
Policía	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-349,389	0.00	0
Policía	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-166,310	0.00	0
Policía	Seguro	Ajuste de la subasta de la incautación policial	438,625	0	0.00	584,833
Policía	Seguro	Analista de crímenes a tiempo completo	114,041	0	1.00	0
Policía	Seguro	Añadir 3.0 FTE para reemplazar tres puestos civiles por personal de servicio profesional	454,808	0	3.00	0
Recursos Humanos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-70,360	0.00	0
Recursos Humanos	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Recursos Humanos: Programa de Beneficios	-222,520	0	0.00	0
Recursos Humanos	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Recursos Humanos: Programas de Premios de Evaluación para Empleados, Suministros y Servicios Profesionales	-20,742	-128,151	0.00	0
Recursos Humanos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-17,076	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para el Fondo General						
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Servicios de Desarrollo: Salario en Servicios Personales y Ahorro para Reclasificaciones	-50,000	0	0.00	0
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-21,653	0.00	0
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-1,465	0.00	0
Tecnologías de la Información	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-49,955	0.00	0
Tecnologías de la Información	Bien Administrado	Recortes tecnológicos sustituidos por otras soluciones	-410,029	0	0.00	0
Tecnologías de la Información	Seguro	Tecnología y Equipamiento Axon	613,304	0	0.00	0
Tecnologías de la Información	Bien Administrado	Cancelar Infor Asset Management Support	-49,134	0	0.00	0
Tecnologías de la Información	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-138,739	0.00	0
Tecnologías de la Información	Bien Administrado	Recortes tecnológicos debido a la consolidación de centros de datos	-420,188	0	0.00	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Ajustes previstos de subvenciones CDBG y HOME	-14,443	0	0.00	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Vivienda y Servicios Comunitarios: Suministros de Oficina y Tasas de Crédito	-53,600	0	0.00	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-14,925	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para el Fondo General						
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-104,878	0.00	0
Total Fondo General			-\$4,266,756	-\$1,295,235	1.00	\$1,789,833
Total Fondo General Enmiendas operativas adoptadas			-\$4,266,756	-\$1,295,235	1.00	\$1,789,833
Fondo General Enmiendas del Concejo Municipal						
Bomberos		Estación 18: Añadir 34.0 FTE de bomberos, equipos y gastos operativos - Tras la reversión propuesta	-844,773	-1,863,000	0.00	0
Bomberos		Aportación de la Estación 18: 17.0 FTE, Equipos y Aparatos - Posterior a la Propuesta de Asignación	2,345,637	1,531,500	17.00	0
Bomberos		Advertencia: Financiación operativa de Siren - Posterior a la propuesta de asignación	100,000	0	0.00	0
Concejo Municipal		Eliminaciones y reducciones de presupuesto del Taller de Presupuesto	-24,762	-77,500	0.00	0
Total Fondo General			\$1,576,102	-\$409,000	17.00	\$0
Total Fondo General Enmiendas del Concejo Municipal			\$1,576,102	-\$409,000	17.00	\$0
Total Fondo General Enmiendas Operativas			-\$2,690,654	-\$1,704,235	18.00	\$1,789,833

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para otros fondos						
Fondo de Administración de Flotas						
Dirección General	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-76,366	0.00	0
Dirección General	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-4,988	0.00	0
Total Fondo de Administración de Flotas			\$0	-\$81,354	0.00	\$0
Fondo de Agua						
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Principio de Recursos Hídricos	174,944	2,000	1.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-83,560	0.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir asignación para el presupuesto operativo anual de Aurora Arkansas Farms	800,000	0	0.00	800,000
Aurora Water	Bien Administrado	Añadir 1,. FTE Fiscal Adjunto Principal de la Ciudad (Agua)	-201,632	0	0.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-405,738	0.00	0
Fiscal de la Ciudad	Bien Administrado	Añadir 1.0 FTE Fiscal Adjunto Principal de la Ciudad (Agua)	201,632	0	1.00	0
Fiscal de la Ciudad	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-7,147	0.00	0
Fiscal de la Ciudad	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-150	0.00	0
Total Fondo de Agua			\$974,944	-\$494,595	2.00	\$800,000
Fondo de Aguas Residuales						
Aurora Water	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-292,471	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
--------------	-----------------------	--------	----------	-------	-----	----------

Enmiendas operativas aprobadas para otros fondos

Aurora Water	Bien Administrado	Transferencia 2.0 FTE del Fondo de Revisión del Desarrollo al Fondo de Aguas Residuales	205,297	0	2.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-44,274	0.00	0
Total Fondo de Aguas Residuales			\$205,297	-\$336,745	2.00	\$0

Fondo de Campos de Golf

Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-50,888	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-5,061	0.00	0
Total Fondo de Campos de Golf			\$0	-\$55,949	0.00	\$0

Fondo de Conservación de Fideicomiso

Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-711	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-20,129	0.00	0
Total Fondo de Conservación de Fideicomiso			\$0	-\$20,840	0.00	\$0

Fondo de Desarrollo Comunitario

Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Ajustes previstos de subvenciones CDBG y HOME	115,079	0	0.00	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-21,783	0.00	0
Total Fondo de Desarrollo Comunitario			\$115,079	-\$21,783	0.00	\$0

Fondo de Desarrollo de Parques

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para otros fondos						
No Departmental	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-50	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-6,268	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Recortes presupuestarios y de subvenciones del Departamento PROS: Reasignación de seis puestos y dejando vacante el puesto de gerente de recreación durante un año	201,522	0	1.50	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-100	0.00	0
Total Fondo de Desarrollo de Parques			\$201,522	-\$6,418	1.50	\$0
Fondo de Donaciones y Subvenciones						
Bomberos	Seguro	Estación 18: Añadir bomberos FTE de 34.0 a tiempo completo, equipos y gastos operativos	2,534,317	0	34.00	2,534,317
No Departmental	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-3,773	0.00	0
Planificación y Desarrollo de Negocios	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-4,739	0.00	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Ajustes previstos de subvenciones CDBG y HOME	2,609	0	0.00	0
Total Fondo de Donaciones y Subvenciones			\$2,536,926	-\$8,512	34.00	\$2,534,317
Fondo de Espacios Abiertos						
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Seguro	Continuación del programa piloto de seguridad privada en el embalse Aurora en temporada alta y patrullas nocturnas en parques.	0	389,000	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para otros fondos						
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-70,026	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Recortes presupuestarios y de subvenciones del Departamento PROS: Reasignación de seis puestos y dejando vacante el puesto de gerente de recreación durante un año	430,246	0	4.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-2,275	0.00	0
Total Fondo de Espacios Abiertos			\$430,246	\$316,699	4.00	\$0
Fondo de Estacionamientos y Movilidad						
Obras Públicas	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-4,962	0.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-2,050	0.00	0
Total Fondo de Estacionamientos y Movilidad			\$0	-\$7,012	0.00	\$0
Fondo de Gestión de Riesgos						
Finanzas	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-2,293	0.00	0
Finanzas	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-18,082	0.00	0
Finanzas	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias del Departamento de Finanzas: Suministros, Operaciones Generales y Servicios Profesionales	-30,000	0	0.00	0
Recursos Humanos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-1,732	0.00	0
Recursos Humanos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-100	0.00	0
Total Fondo de Gestión de Riesgos			-\$30,000	-\$22,207	0.00	\$0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para otros fondos						
Fondo de Ingresos Designados						
Judicial	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-5,717	0.00	0
Judicial	Bien Administrado	Alinear el personal para los tribunales de resolución de problemas	-152,633	0	-1.50	-15,000
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-13,548	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Recortes presupuestarios y de subvenciones del Departamento PROS: Reasignación de seis puestos y dejando vacante el puesto de gerente de recreación durante un año	-239,152	0	-2.00	0
Policia	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-9,137	0.00	0
Policia	Seguro	Liberación de tasas en el lote de vehículos incautados para víctimas de robo de automóviles.	0	200,000	0.00	0
Total Fondo de Ingresos Designados			-\$391,785	\$171,598	-3.50	-\$15,000
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana						
Vivienda y Servicios Comunitarios	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-5,353	0.00	0
Total Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana			\$0	-\$5,353	0.00	\$0
Fondo de Recreación						
No Departmental	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias y subsidios del Fondo de Recreación, incluyendo el cierre del Beck Center y las tasas de tarjetas de crédito	0	0	0.00	-1,478,000

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para otros fondos						
No Departmental	Bien Administrado	Recortes presupuestarios y de subvenciones del Departamento PROS: Reasignación de seis puestos y dejando vacante el puesto de gerente de recreación durante un año	0	0	0.00	-313,939
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-109,454	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Recortes presupuestarios y de subvenciones del Departamento PROS: Reasignación de seis puestos y dejando vacante el puesto de gerente de recreación durante un año	-122,141	-191,798	0.00	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Reducciones presupuestarias y subsidios del Fondo de Recreación, incluyendo el cierre del Beck Center y las tasas de tarjetas de crédito	-1,109,971	0	-3.00	368,029
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-7,367	0.00	0
Total Fondo de Recreación			-\$1,232,112	-\$308,619	-3.00	-\$1,423,910
Fondo de Revisión del Desarrollo						
Aurora Water	Bien Administrado	Transferencia 2.0 FTE del Fondo de Revisión del Desarrollo al Fondo de Aguas Residuales	-205,297	0	-2.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-18,487	0.00	0
Aurora Water	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-400	0.00	0
Obras Públicas	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-6,734	0.00	0
Planificación y Desarrollo de Negocios	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-43,822	0.00	0

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para otros fondos						
Planificación y Desarrollo de Negocios	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-6,125	0.00	0
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-224,079	0.00	0
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Reducción de comisiones por tarjeta de crédito	-580,000	0	0.00	0
Servicios de Desarrollo	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-9,260	0.00	0
Tecnologías de la Información	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-2,500	0.00	0
Total Fondo de Revisión del Desarrollo			-\$785,297	-\$311,407	-2.00	\$0
Fondo de Servicios Culturales						
Biblioteca y Servicios Culturales	Bien Administrado	Presupuesto y reducción de subvenciones del Departamento de Biblioteca y Servicios Culturales: Fondos de Servicios Culturales, recortes en las artes Fox y recortes en el Museo de Historia/Nuevos ingresos	-51,369	-10,000	0.00	50,000
Biblioteca y Servicios Culturales	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-1,469	0.00	0
Biblioteca y Servicios Culturales	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-27,557	0.00	0
No Departmental	Bien Administrado	Presupuesto y reducción de subvenciones del Departamento de Biblioteca y Servicios Culturales: Fondos de Servicios Culturales, recortes en las artes Fox y recortes en el Museo de Historia/Nuevos ingresos	0	0	0.00	-111,369
Total Fondo de Servicios Culturales			-\$51,369	-\$39,026	0.00	-\$61,369

Fondo E-911 Avanzado

Anexo 8

2026 Enmiendas Operativas

Departamento	Resultado Estratégico	Título	En Curso	Único	FTE	Ingresos
Enmiendas operativas aprobadas para otros fondos						
Aurora911	Bien Administrado	Reducir la Subvención del Fondo General al Fondo E-911 Avanzado para Usuarios de Llamadas	0	0	0.00	-1,500,000
Aurora911	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-33,326	0.00	0
Tecnologías de la Información	Bien Administrado	Suspensión temporal de empleo: Cuatro días	0	-11,351	0.00	0
Tecnologías de la Información	Bien Administrado	Reducir los presupuestos de viajes/entrenamiento	0	-2,925	0.00	0
Total Fondo E-911 Avanzado			\$0	-\$47,602	0.00	-\$1,500,000
Total Otros Fondos Enmiendas operativas adoptadas			\$1,973,451	-\$1,279,125	35.00	\$334,038
Otros Fondos Enmiendas del Concejo Municipal						
Fondo de Donaciones y Subvenciones						
Bomberos		Estación 18: Añadir 34.0 FTE de bomberos, equipos y gastos operativos - Tras la reversión propuesta	-2,534,317	0	-34.00	-2,534,317
Total Fondo de Donaciones y Subvenciones			-\$2,534,317	\$0	-34.00	-\$2,534,317
Total Otros Fondos Enmiendas del Ayuntamiento Municipal			-\$2,534,317	\$0	-34.00	-\$2,534,317
Total Otros Fondos Enmiendas Operativas			-\$560,866	-\$1,279,125	1.00	-\$2,200,279
Total de Modificaciones Operativas, Todos los Fondos			-\$3,251,520	-\$2,983,360	19.00	-\$410,446

Anexo 9

Resumen de la Dotación de Personal por Fondos

Fondo	2023 Actual	2024 Actual	2025 Original	2025 Proyección	2026 Aprobado
Fondo de Desarrollo Comunitario	18.50	16.50	16.50	16.50	16.50
Fondo de Conservación de Fideicomiso	14.22	14.22	17.22	17.32	17.32
Fondo de Servicios Culturales	18.50	18.50	18.50	19.50	19.50
Fondo de Ingresos Designados	22.00	22.00	22.00	22.00	18.50
Fondo de Revisión del Desarrollo	157.00	155.00	164.00	164.00	162.00
Fondo E-911 Avanzado	81.00	81.00	97.00	97.00	97.00
Fondo de Administración de Flotas	50.00	52.00	52.00	52.00	52.00
Fondo General	2,370.24	2,424.24	2,423.24	2,426.24	2,444.24
Fondo de Donaciones y Subvenciones	7.10	6.10	6.10	6.10	6.10
Fondo de Campos de Golf	33.00	33.00	34.00	34.20	34.20
Fondo de Ingresos Fiscales de Marihuana	6.00	6.00	3.00	3.00	3.00
Fondo de Espacios Abiertos	45.44	47.44	51.44	51.64	55.64
Fondo de Estacionamientos y Movilidad	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Fondo de Desarrollo de Parques	1.00	2.00	3.00	3.50	5.00
Fondo de Recreación	108.00	104.00	93.00	91.00	88.00
Fondo de Gestión de Riesgos	11.00	11.00	11.00	11.00	11.00
Fondo de Aguas Residuales	164.38	167.98	172.58	175.17	177.17
Fondo de Agua	332.62	329.02	333.42	333.83	335.83
Gran Total	3,443.00	3,493.00	3,521.00	3,527.00	3,546.00

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
Administración Judicial	-3.00	Casos futuros de violencia doméstica incluidos en el código estatal
Bomberos	17.00	Estación 18: Añadir 17.0 FTE y gastos operativos
Dirección General	2.00	Oficina de la División de Responsabilidad Policial: Añadir 2.0 FTE monitores policiales
Judicial	1.50	Alinear el personal para los Tribunales de Resolución de Problemas
Parques, Recreación y Espacios Abiertos (PROS)	-3.50	Reducciones para equilibrar el Fondo General
Policía	1.00	Añadir 1.0 FTE Analista Criminalista
	3.00	Añadir 3.0 FTE para remplazar tres puestos civiles con personal de carrera.
Cambio Neto FTE, Fondo General	18.00	

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**

Departamento	FTE Variación	Descripción del Puesto
Fondo de Ingresos Designados - Judicial	-1.50	Alinear el personal para los Tribunales de Resolución de Problemas
Fondo de Ingresos Designados-PROS	-2.00	Reducciones para equilibrar el Fondo General
Revisión del Desarrollo - Aurora Water	-2.00	Transferir 2.0 FTE del Fondo de Revisión del Desarrollo al Fondo de Aguas Residuales.
Fondo de Espacios Abiertos - PROS	4.00	Reducciones para equilibrar el Fondo General
Parks Development Fund - PROS	1.50	Reducciones para equilibrar el Fondo General
Fondo de Recreación - PROS	-3.00	Cierre del Beck Center
Fondo de Aguas Residuales - Aurora Water	2.00	Transferir 2.0 FTE del Fondo de Revisión del Desarrollo al Fondo de Aguas Residuales.
Fondo de Agua - Aurora Water	1.00	Añadir 1.0 FTE Principal de Recursos Hídricos
Fondo de Agua - Fiscal de la Ciudad	1.00	Añadir 1.0 FTE Asistente del Fiscal Municipal Sr (Agua)
Cambio Neto FTE, Fondo No General	1.00	

Anexo 11 - Resumen del Programa de Mejoras de Capital

Anexo 11

2023-2030 Resumen del Programa de Mejoras de Capital

Fondo \ Departamento	2023 Actual	2024 Actual	2025 Presupuesto Proyectado	Plan Quinquenal					Costo Total
				2026 Aprobado	2027 Planeado	2028 Planeado	2029 Planeado	2030 Planeado	
<u>Fondo de Agua</u>									
Aurora Water	127,646,494	145,940,057	184,772,992	234,249,035	224,479,954	234,154,391	234,761,941	247,928,797	1,175,574,118
Total Fondo de Agua	127,646,494	145,940,057	184,772,992	234,249,035	224,479,954	234,154,391	234,761,941	247,928,797	1,175,574,118
<u>Fondo de Aguas Residuales</u>									
Aurora Water	45,724,738	59,139,690	73,934,776	54,939,463	45,656,247	30,408,336	34,750,900	18,564,026	184,318,972
Total Fondo de Aguas Residuales	45,724,738	59,139,690	73,934,776	54,939,463	45,656,247	30,408,336	34,750,900	18,564,026	184,318,972
<u>Fondo de Campos de Golf</u>									
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	575,000	800,000	2,050,000	6,640,000	7,850,000	8,240,000	5,630,000	4,830,000	33,190,000
Total Fondo de Campos de Golf	575,000	800,000	2,050,000	6,640,000	7,850,000	8,240,000	5,630,000	4,830,000	33,190,000
<u>Fondo de Conservación de Fideicomiso</u>									
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	4,365,000	4,782,500	3,465,000	3,205,000	3,220,000	1,875,000	1,635,000	1,025,000	10,960,000
Total Fondo de Conservación de Fideicomiso	4,365,000	4,782,500	3,465,000	3,205,000	3,220,000	1,875,000	1,635,000	1,025,000	10,960,000
<u>Fondo de Desarrollo de Parques</u>									
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	5,098,824	2,041,902	3,094,373	213,762	0	8,648,672	0	4,620,951	13,483,385
Total Fondo de Desarrollo de Parques	5,098,824	2,041,902	3,094,373	213,762	0	8,648,672	0	4,620,951	13,483,385
<u>Fondo de Donaciones y Subvenciones</u>									
No Departamental	2,287,526	17,604,810	360,515	0	0	0	0	0	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	750,000	1,712,733	0	0	0	0	0	0	0
Total Fondo de Donaciones y Subvenciones	3,037,526	19,317,543	360,515	0	0	0	0	0	0
<u>Fondo de Espacios Abiertos</u>									
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	8,335,148	10,075,000	8,860,000	9,625,000	7,270,000	12,045,000	6,850,000	2,800,000	38,590,000
Total Fondo de Espacios Abiertos	8,335,148	10,075,000	8,860,000	9,625,000	7,270,000	12,045,000	6,850,000	2,800,000	38,590,000

Anexo 11 - Resumen del Programa de Mejoras de Capital

Anexo 11 2023-2030 Resumen del Programa de Mejoras de Capital

Fondo \ Departamento	2023 Actual	2024 Actual	2025 Presupuesto Proyectado	Plan Quinquenal					Costo Total
				2026 Aprobado	2027 Planeado	2028 Planeado	2029 Planeado	2030 Planeado	
Fondo de Ingresos Designados									
Biblioteca y Servicios Culturales	49,625	0	0	0	0	0	0	0	0
Comunicación	0	0	1,500,000	0	0	0	0	0	0
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	0	0	200,000	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios Comunitarios	0	0	504,716	0	0	0	0	0	0
Total Fondo de Ingresos Designados	49,625	0	2,204,716	0	0	0	0	0	0
Fondo de Mantenimiento del Transporte									
Obras Públicas	63,890,877	33,329,518	31,289,713	33,819,992	34,496,392	36,221,210	38,032,271	39,933,885	182,503,750
Total Fondo de Mantenimiento del Transporte	63,890,877	33,329,518	31,289,713	33,819,992	34,496,392	36,221,210	38,032,271	39,933,885	182,503,750
Fondo de Proyectos de Capital									
Administración Judicial	0	0	1,063,000	0	0	0	0	0	0
Bomberos	1,993,387	2,000,000	2,350,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	10,000,000
Finanzas	702,444	1,062,591	796,921	790,438	818,103	846,736	876,372	907,045	4,238,694
No Departamental	13,631,405	10,984,432	18,517,549	8,475,359	8,597,479	8,673,140	8,605,920	8,624,494	42,976,392
Obras Públicas	88,818,125	72,810,513	32,799,684	22,179,392	17,562,100	25,024,032	14,320,361	14,451,264	93,537,149
Parques, Recreación & Espacios Abiertos	3,056,724	1,323,607	3,047,006	44,790	2,294,790	2,314,790	2,334,790	2,334,790	9,323,950
Planificación y Desarrollo de Negocios	3,398,397	7,256,484	-655,000	0	0	0	0	0	0
Tecnologías de la Información	426,000	766,000	3,302,527	2,772,103	2,766,215	2,790,806	2,765,892	2,765,892	13,860,908
Vivienda y Servicios Comunitarios	0	0	19,700,000	3,700,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,200,000	12,500,000
Total Fondo de Proyectos de Capital	112,026,482	96,203,627	80,921,687	39,962,082	36,238,687	43,849,504	33,103,335	33,283,485	186,437,093
Fondo E-911 Avanzado									
Tecnologías de la Información	4,995,000	4,225,302	2,421,830	1,700,000	1,700,000	1,700,000	4,229,720	4,379,800	13,709,520
Total Fondo E-911 Avanzado	4,995,000	4,225,302	2,421,830	1,700,000	1,700,000	1,700,000	4,229,720	4,379,800	13,709,520
Total Program de Mejoras de Capital	375,744,714	375,855,139	393,375,602	384,354,334	360,911,280	377,142,113	358,993,167	357,365,944	1,838,766,838

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	2025 Presupuesto Proyectado	Plan Quinquenal					Costo Total 2026 - 2030
		2026 Aprobado	2027 Planeado	2028 Planeado	2029 Planeado	2030 Planeado	
<u>Fondo de Proyectos de Capital</u>							
Total Fondo de Proyectos de Capital	\$12,186,110	(\$4,375,307)	(\$883,613)	(\$871,852)	(\$1,077,267)	(\$1,058,805)	(\$8,266,844)
<u>Fondo E-911 Avanzado</u>							
Tecnologías de la Información	0	500,000	500,000	500,000	1,129,720	4,379,800	7,009,520
Total Fondo E-911 Avanzado	\$0	\$500,000	\$500,000	\$500,000	\$1,129,720	\$4,379,800	\$7,009,520
Total Programa de Mejoras de Capital	(\$82,813,890)	(\$70,465,162)	(\$89,294,753)	(\$77,709,371)	(\$67,482,243)	\$278,468,818	(\$26,482,711)