

Discusión abierta al público: El futuro financiero de Commerce City

Introducción al plan financiero a largo
plazo de la ciudad

7 & 8 de julio, 2026



Orden del día

1. Presentaciones y descripción general del proyecto
2. Descripción general financiero
3. Pronóstico financiero
4. Discusión

Presentaciones y descripción general del proyecto



Bienvenida y presentaciones

- 
- Nombre
 - Relación con la ciudad (residente, propietario de negocio, etc.)
 - Años
viviendo/trabajando en
Commerce City

Propósito de la reunión

- Presentar a la comunidad el Plan Financiero a Largo Plazo de la Ciudad (Long-Term Financial Plan, LTFP)
- Describir la situación financiera histórica y la proyectada para el futuro de Commerce City bajo las tendencias actuales
- Involucrar a la comunidad en las prioridades de la ciudad siguiendo adelante



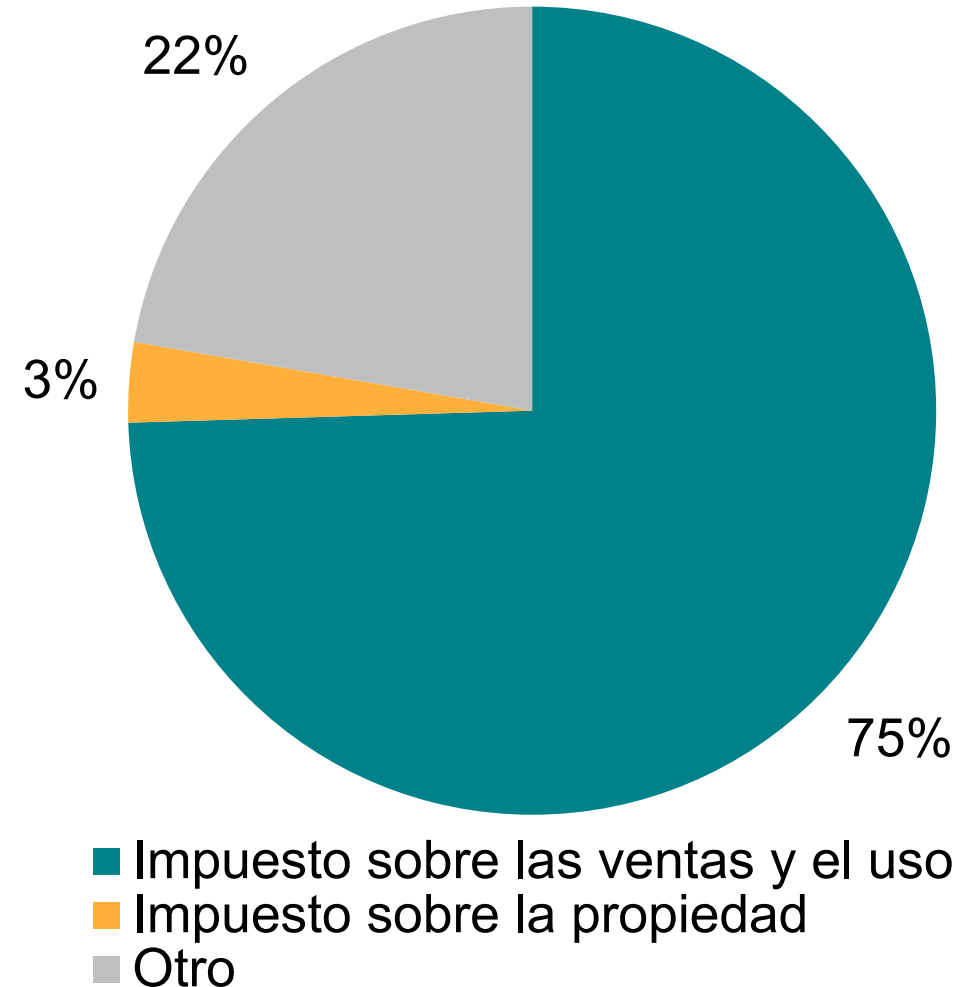
Descripción general financiero



Ingresos del Fondo General por categoría, 2020-2025

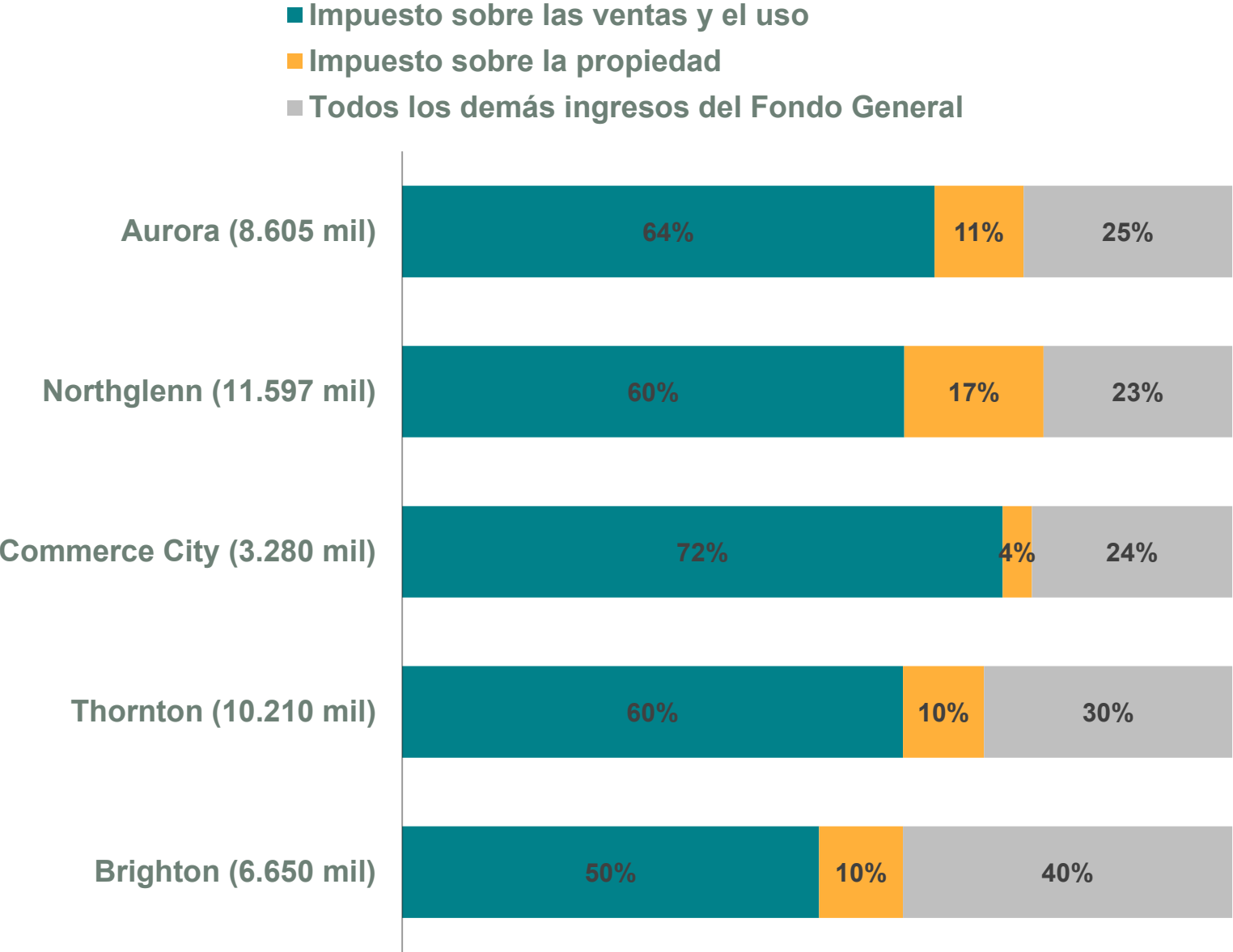
2026 Tasa del impuesto sobre las ventas y el uso: 4.5%

2026 Mill Levy: 3.280 mil (uno de los más bajos del área metropolitana de Denver)

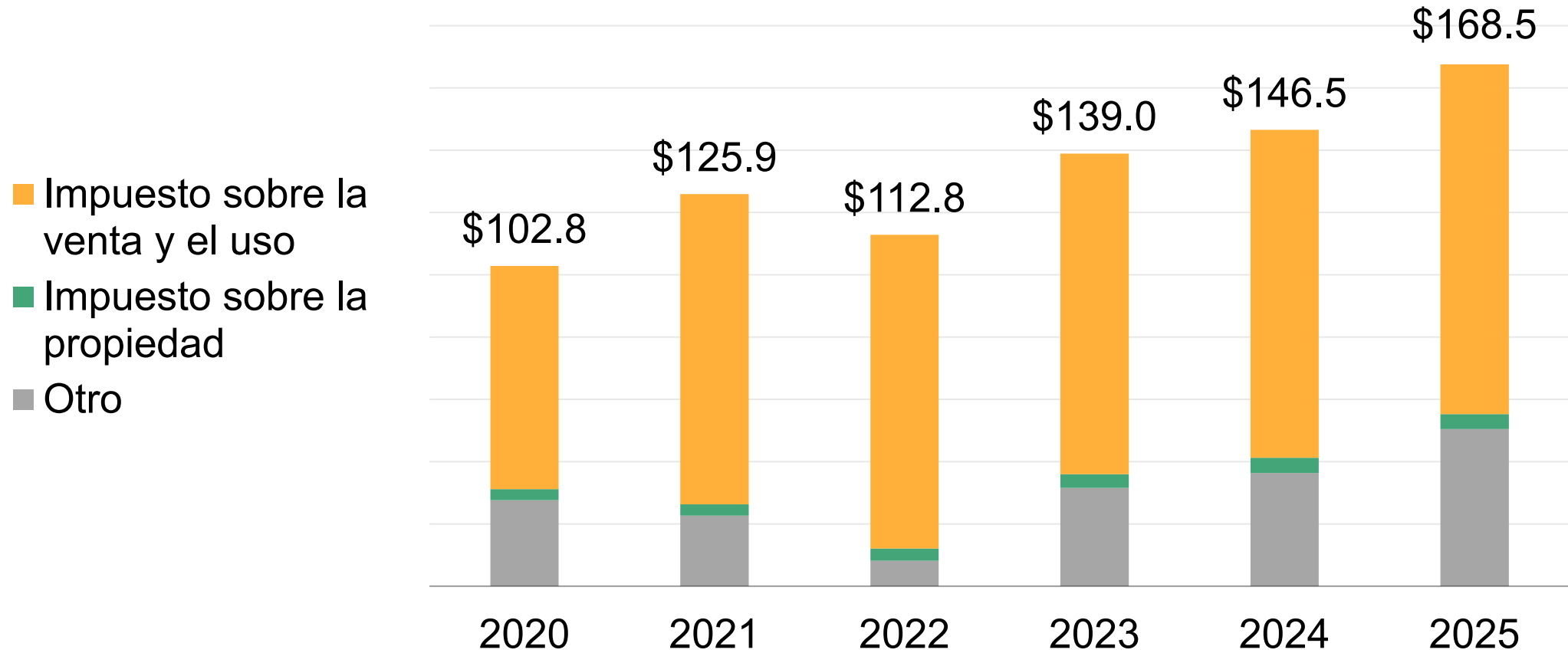


Comparación con otros municipios

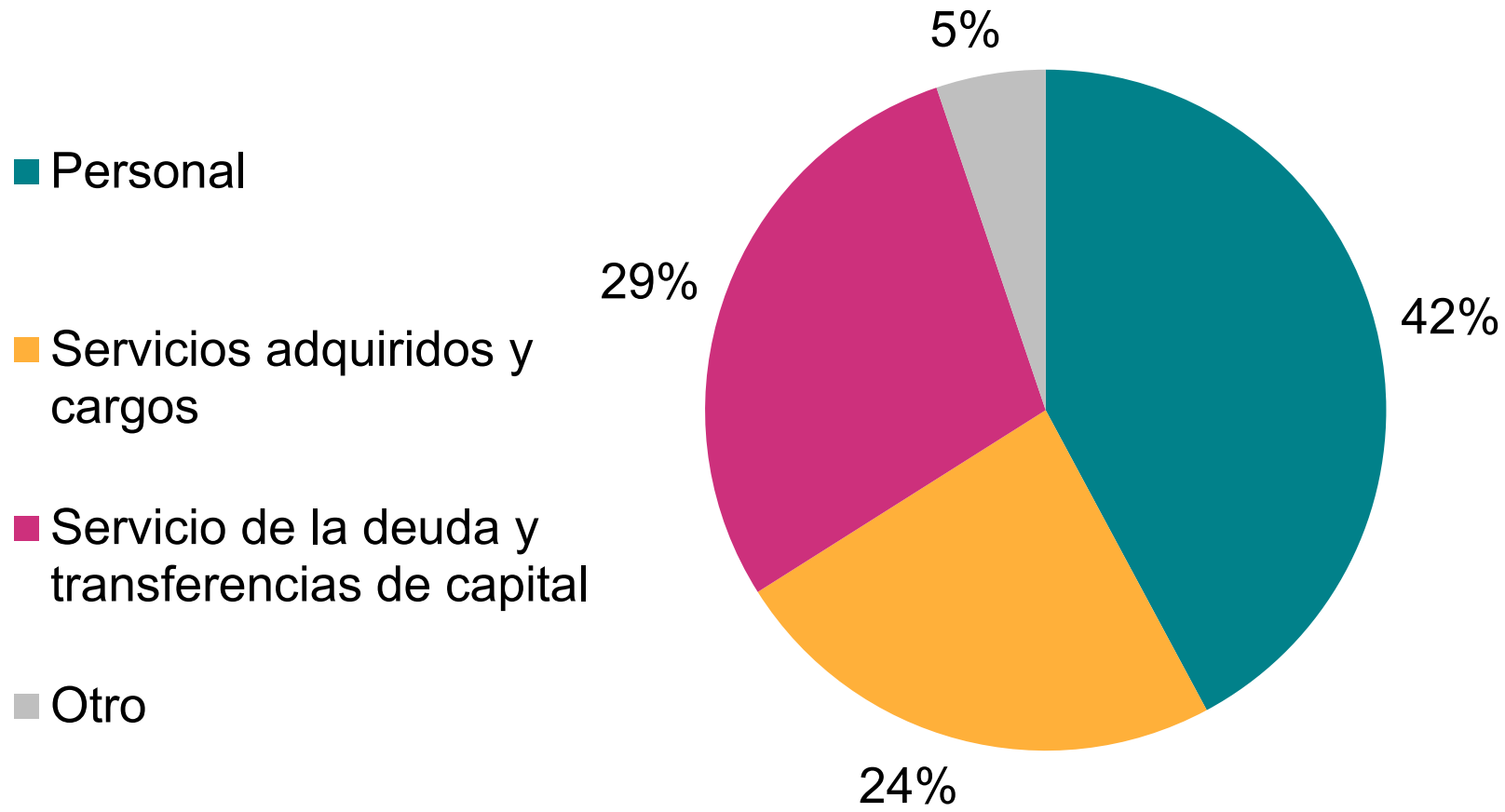
Refleja el presupuesto de 2026



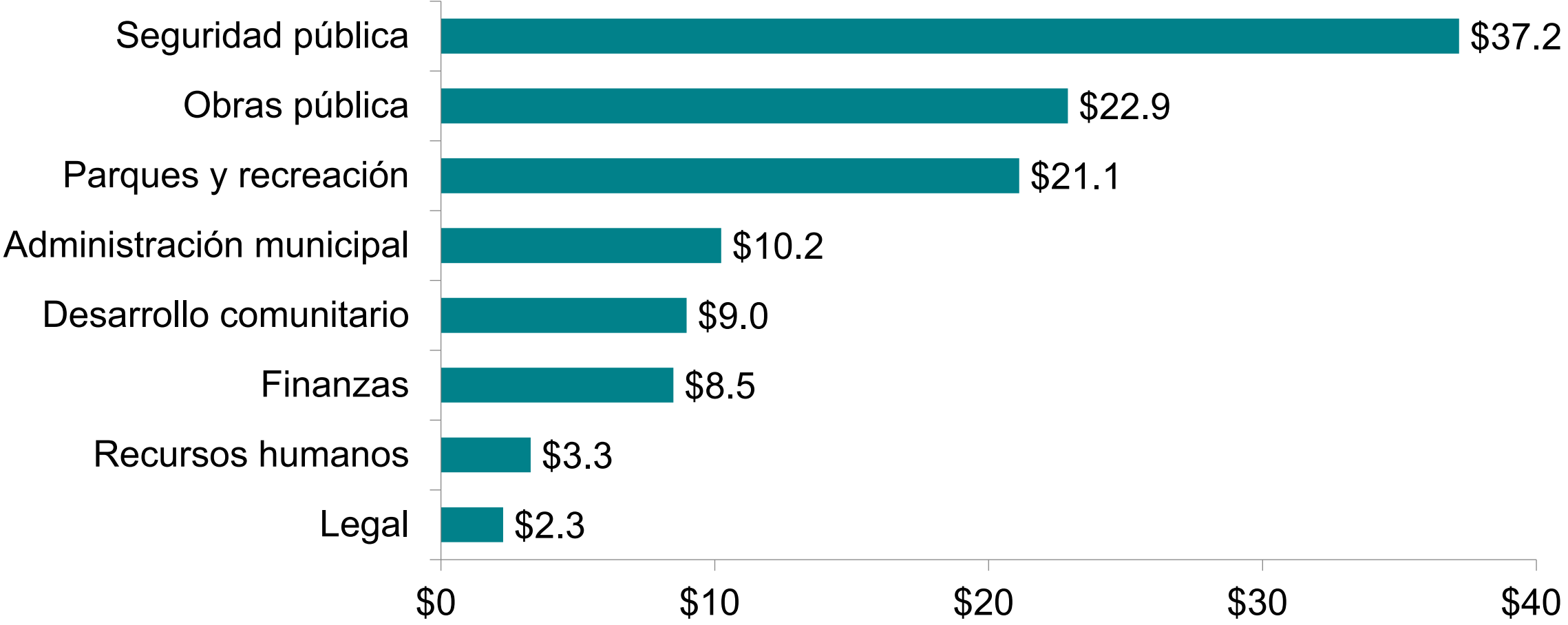
Ingresos históricos del Fondo General (\$M)



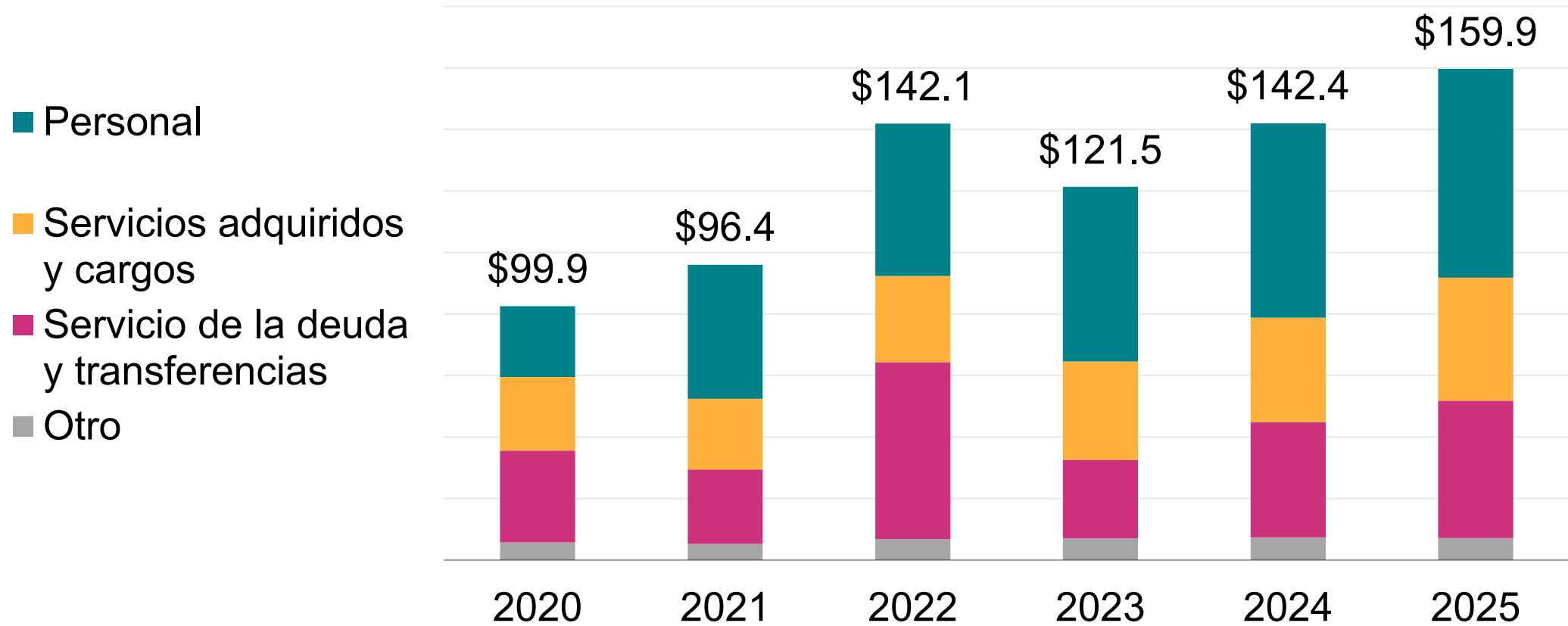
Gastos del Fondo General por categoría, 2020-2025



Gastos del Fondo General por departamento, 2025 (\$M)



Gastos históricos del Fondo General (\$M)



Pronóstico financiero



Pronóstico financiero a largo plazo contra presupuesto anual

	Pronóstico financiero a largo plazo 	Proceso de presupuesto anual 
Objetivo principal	Identifique tendencias a largo plazo y proyecte condiciones razonablemente predecibles en un horizonte plurianual.	Mecanismo para realizar ajustes a corto plazo a fin de mantener el equilibrio fiscal.
Alcance de la decisión	Establece el marco de las condiciones de política e inversión de alto nivel para la alta dirección y los órganos de gobierno.	Implica decisiones difíciles y específicas en cuanto a los niveles de dotación de personal, la prestación de servicios y la inversión en infraestructura.
Resultado	Sistema de alerta	Solución incremental

Proyecciones de ingresos base (\$M)

Categoría de ingresos	2026 (Base)	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Impuesto sobre las ventas	\$74.2	\$78.4	\$83.0	\$87.8	\$93.0	\$98.6	\$104.5	\$110.8	\$117.6	\$124.9	\$132.7
Impuesto sobre el uso	\$39.8	\$40.2	\$40.7	\$41.1	\$41.6	\$42.0	\$42.5	\$43.0	\$43.4	\$43.9	\$44.4
Otros impuestos	\$14.1	\$14.7	\$15.4	\$16.1	\$17.0	\$17.9	\$18.9	\$20.0	\$21.2	\$22.5	\$23.9
Licencias y permisos	\$6.2	\$6.5	\$6.9	\$7.3	\$7.8	\$8.2	\$8.7	\$9.3	\$9.8	\$10.4	\$11.0
Cargos por servicio	\$10.4	\$11.1	\$11.7	\$12.5	\$13.3	\$14.1	\$15.0	\$15.9	\$16.9	\$18.0	\$19.1
Otros Ingresos	\$5.6	\$5.8	\$6.0	\$6.1	\$6.1	\$6.0	\$5.7	\$5.3	\$4.6	\$3.7	\$3.6
Total	\$150.3	\$156.8	\$163.7	\$171.0	\$178.7	\$186.8	\$195.3	\$204.2	\$213.5	\$223.3	\$234.7
Cambio porcentual	N/A	4.3%	4.4%	4.5%	4.5%	4.5%	4.5%	4.6%	4.6%	4.6%	5.1%

Borrador - Sujeto a cambios

Proyecciones de ingresos base (\$M)

Categoría de ingresos	2026 (Base)	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Salarios	\$56.4	\$59.9	\$63.7	\$67.7	\$72.0	\$76.5	\$81.3	\$86.5	\$91.9	\$97.7	\$103.8
Beneficios	\$16.5	\$16.5	\$17.7	\$18.9	\$20.2	\$21.7	\$23.2	\$24.9	\$26.7	\$28.6	\$30.7
Servicios contratados / Servicios y cargos	\$43.2	\$47.2	\$51.7	\$56.8	\$62.6	\$69.3	\$76.9	\$85.7	\$95.8	\$107.5	\$121.0
Otros gastos	\$7.9	\$8.2	\$8.4	\$8.6	\$8.8	\$9.0	\$9.2	\$9.4	\$9.6	\$9.8	\$10.0
Servicio de la deuda	\$14.8	\$14.8	\$14.8	\$14.8	\$14.8	\$14.8	\$15.6	\$15.6	\$15.6	\$15.6	\$15.6
Transferencias de capital del Fondo General	\$7.7	\$0.0	\$0.0	\$0.0	\$0.0	\$0.0	\$0.0	\$0.0	\$0.0	\$0.0	\$0.0
Total	\$146.5	\$146.6	\$156.3	\$166.8	\$178.4	\$191.3	\$206.2	\$222.1	\$239.6	\$259.2	\$281.1
Cambio porcentual	N/A	0.1%	6.7%	6.7%	7.0%	7.2%	7.8%	7.7%	7.9%	8.2%	8.4%

Borrador - Sujeto a cambios

Déficit frente vs. Saldo del fondo

Déficit

Un déficit se produce cuando los gastos superan a los ingresos en un año determinado. Una organización puede presentar un déficit y, al mismo tiempo, disponer de un saldo de fondos.

Saldo de fondo

El saldo del fondo es la diferencia acumulada entre los activos y los pasivos de la Ciudad. Con el tiempo, la Ciudad acumula un saldo de fondo que puede utilizarse para financiar operaciones futuras, emergencias o costos imprevistos.

Reservas

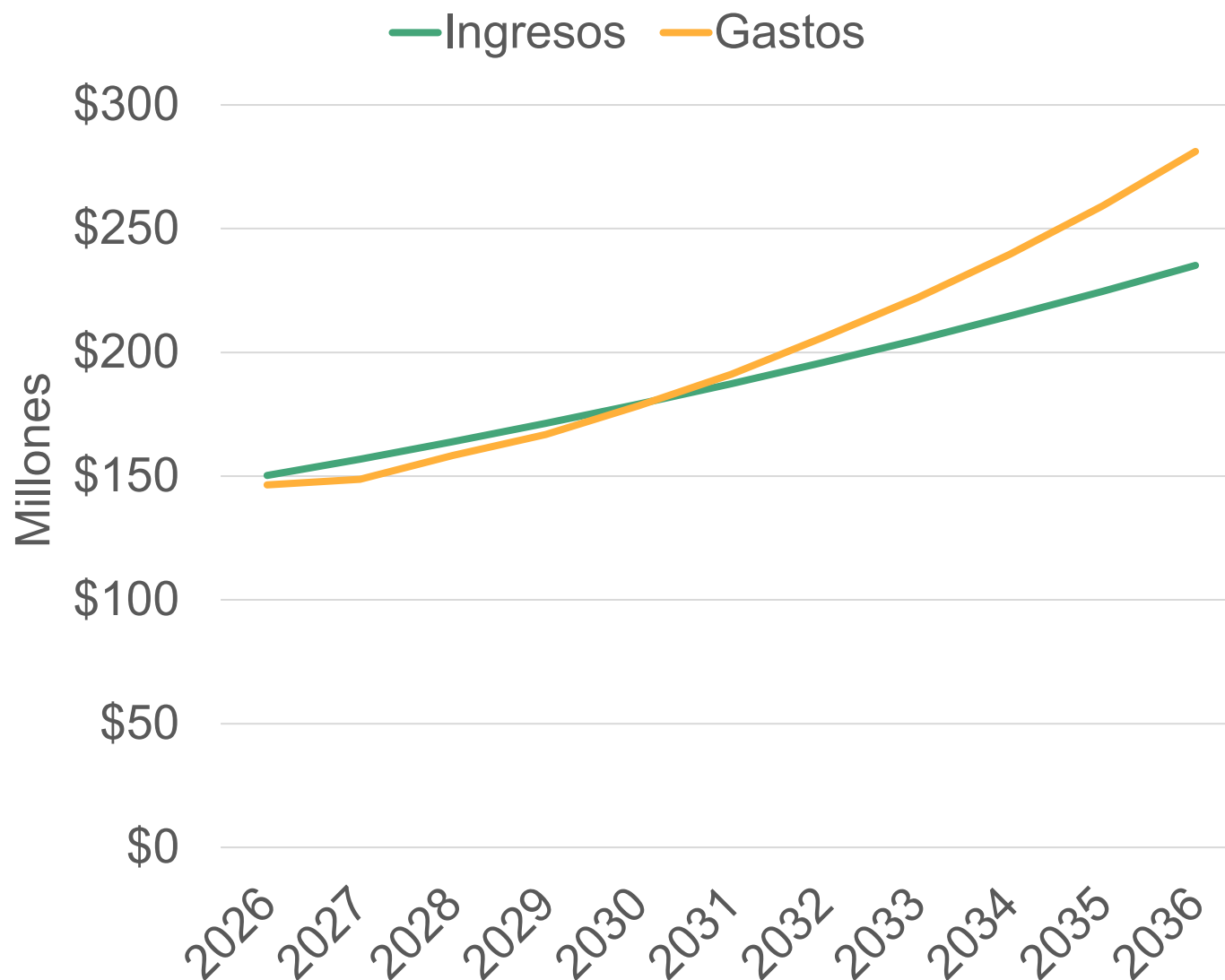
La Ciudad mantiene reservas (partes del saldo total del fondo) para fines específicos: reservas operativas, reservas de protección, reserva de emergencia del 3 % (TABOR), etc.

Saldo de fondos no asignado

La parte restante del saldo del fondo que excede el mínimo constituye el saldo del fondo no asignado. Estos fondos están disponibles para que la ciudad los utilice. La mejor práctica consiste en destinar el saldo del fondo únicamente a gastos puntuales, en lugar de a operaciones recurrentes.

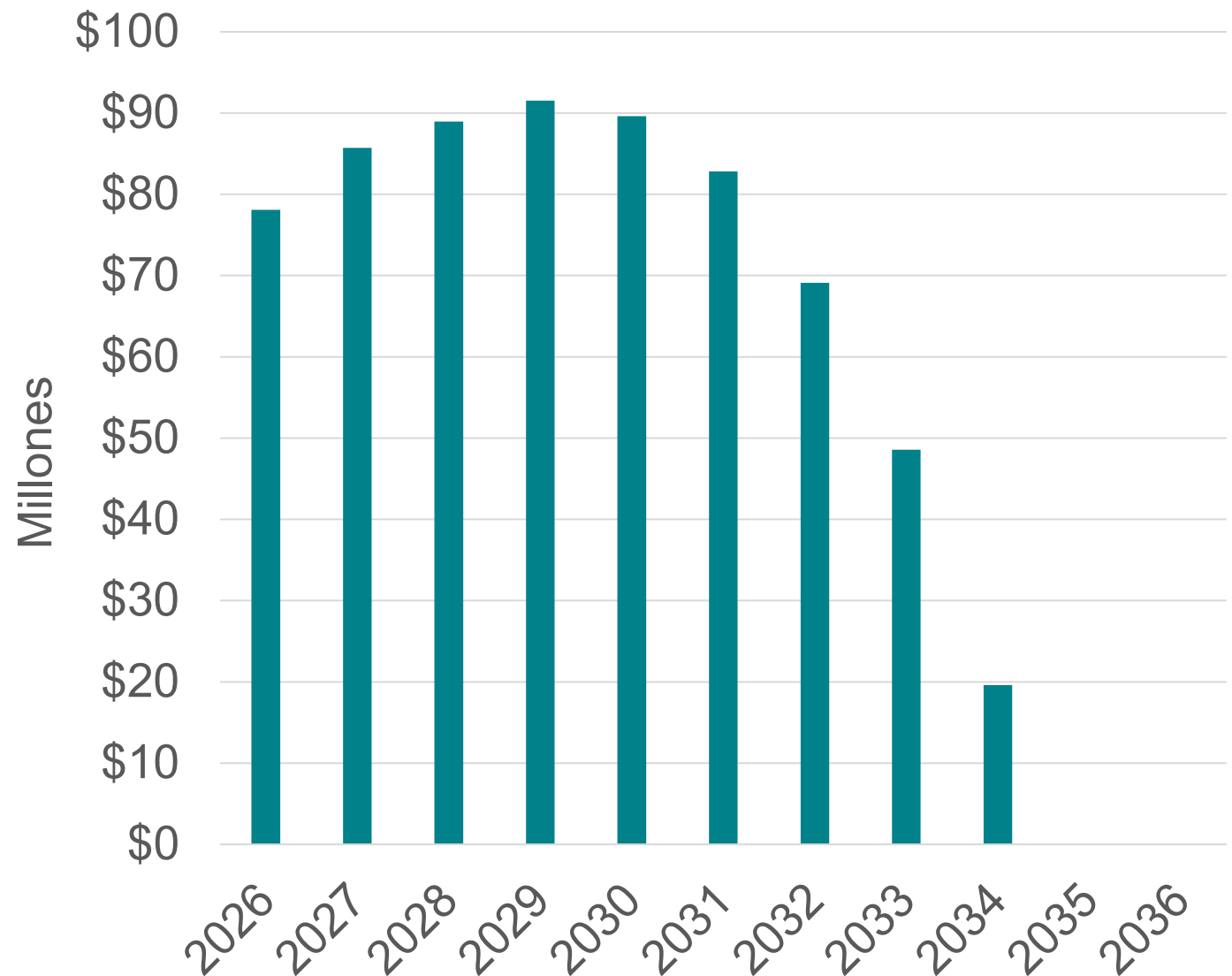
Proyección de ingresos y gastos del escenario base

- Los ingresos aumentan una media del 4.6% anual.
- Los gastos aumentan una media del 6.8% anual.
- Déficit empezando en 2031 (año 5)
- No contempla cambios en las políticas.



Caso base proyectado Saldo de fondos no asignado

- Sin saldo de fondos no asignado empezando en 2035 (año 9)
- No contempla cambios en las políticas



Opciones para abordar un posible déficit incluyen...

TABOR Retención de ingresos fiscales excedentes bajo la normativa

Votación popular para eliminar las restricciones de la Declaración de Derechos de los Contribuyentes del Estado (TABOR) sobre los ingresos por impuestos a la propiedad que la Ciudad puede recaudar, y permitir a la Ciudad recaudar la totalidad de su tasa impositiva de 3.28 Mill Levy

Tarifa por el servicio de recolección de basura

Establecer una tarifa por el servicio de recolección de basura en lugar de subvencionar totalmente el servicio con fondos provenientes de los contribuyentes

Cambios en el nivel de servicio

Cambios en el nivel de servicio para reducir costes

Discusión



Mesas redondas de discusión

1. Servicios esenciales

- Perfil de la ciudad
- Áreas de servicio clave y servicios municipales
- Ingresos por impuestos sobre ventas y uso y sobre la propiedad

2. Soluciones para equilibrar el presupuesto

- Proyecciones del plan financiero a largo plazo
- Medidas tradicionales de equilibrio presupuestario
- Oportunidades de diversificación de ingresos

3. Perspectiva del éxito a largo plazo

- Categorías de objetivos estratégicos
- Importancia del saldo del fondo y de los niveles de reserva
- Plan de Inversión de Capital (CIP)

Normas básicas

- Escucha con respeto
- Deja que otros terminen antes de hablar
- Preste atención al orador
- Este es un espacio para compartir, no para debatir - todas las perspectivas son válidas.
- Mantiene tus comentarios centrados y concisos

Próximos pasos

Encuesta

¡Por favor, envíenos sus comentarios!

Integrar plenamente el plan financiero a largo plazo en el proceso presupuestario anual.

- Actualizar anualmente
- Planificación de escenarios
- Continuar con el análisis de datos para fundamentar futuras proyecciones

2027 Proceso presupuestario

- 7/20/26 – Borrador presentación del programa de inversión de capital 2027-2031
- 8/10/26 – 2027 Sesión de estudio del presupuesto
- 8/17/26 – 2027 Sesión de estudio del presupuesto (adicional, si es necesario)
- 9/14/26 – 2027 Taller del Consejo sobre el presupuesto
- 10/19/26 & 11/2/26 – 2027 Audiencia pública sobre el presupuesto



¡Gracias!

Contacto: Jonathan Ingram
jingram@raftelis.com