



VISION: Brookhaven will be nationally recognized as a beautiful community where multiple generations can live in safety, flourish in business, and succeed in a historic, sustainable environment with exceptional education and transportation options.

MISSION: In support of the Brookhaven vision the City government shall: encourage and maintain a beautiful community, meet public safety needs, develop an environment for business success, promote sustainable projects and activities, identify and preserve historic and neighborhood resources, facilitate educational opportunities, and improve transportation conditions, connectivity, and options while listening to and communicating with the public.

Your Leaders

Mayor

John Ernst, 2016-2019

City Council

Linley Jones, District 1, 2016-2019

John Park, District 2, 2018-2021

Madeleine Simmons, District 3, 2020-2024

Joe Gebbia, District 4 (Mayor Pro Tem), 2018-2021

City Administration

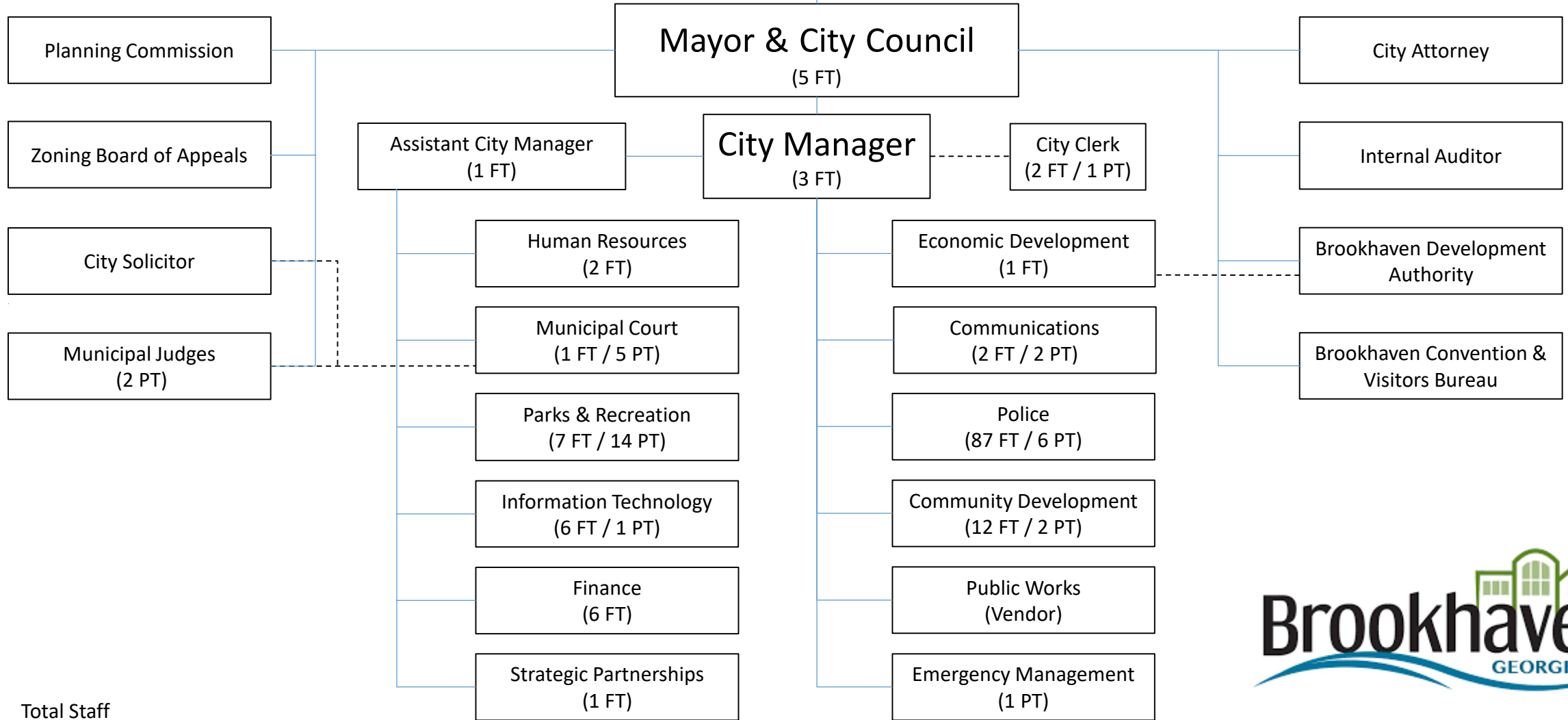
Christian Sigman, City Manager

Steven Chapman, Assistant City Manager/Chief Financial Officer

Chris Balch, City Attorney

Susan Hiott, City Clerk

Citizens



Total Staff
Full-time: 136
Part-time: 34



City of Brookhaven, Georgia

2020 Adopted Budget

Table of Contents

Transmittal Letter	1
Puntos Principales – Carta de Remisión	9
Community Profile	18
Financial Policies	21
Operating Budget Policy	23
Capital Budget Policy	27
Fund Balance Policy	29
Capital Asset Policy	33
Accounting, Audits, and Financial Reporting Policy	39
Debt Management Policy	41
Investment Policy.....	49
Financial Summaries	53
All Funds Budget by Department.....	53
General Fund Budget “Where it Comes From - Where it Goes”	54
General Fund Revenues by Source	55
General Fund Expenditures by Department.....	56
General Fund Balance	57
General Fund 5-Year Plan	58
Planning Processes.....	59
Comprehensive Parks and Recreation Master Plan	61
Comprehensive Transportation Plan	67
Buford Highway Improvement Plan and Economic Development Strategy	69
Comprehensive Plan 2034	71
Bicycle, Pedestrian, and Trail Plan	73
Nancy Creek Watershed Improvement Plan	77
Peachtree Creek Greenway Master Plan.....	79
Ashford Dunwoody Road Corridor Study	81
North Fork Peachtree Creek Watershed Improvement Plan	85
North Druid Hills Corridor Study.....	87

Sustainable Brookhaven

Sustainable Brookhaven Strategy Framework..... 89
Sustainable Brookhaven Implementation 92
2020 Sustainable Brookhaven Initiatives..... 97

Departmental Summaries

Mayor and City Council 107
City Manager’s Office..... 112
City Clerk’s Office 117
Finance Department 120
City Attorney 122
Information Technology..... 125
Human Resources 127
Communications 129
Municipal Court 132
Police Department 134
Public Works 138
Parks and Recreation 141
Community Development..... 147
Economic Development..... 152
Tourism 155
Non-Departmental..... 156

Restricted Fund Summaries

Confiscated Assets Fund 159
Streetlight Special Revenue Fund 161
Enhanced 911 Special Revenue Fund 163
Grants Fund..... 165
Special Tax District #1 Revenue Fund 170
Hotel Motel Tax Fund 172
HOST Special Revenue Fund 175
SPLOST Special Revenue Fund 177
Debt Service Fund 179
Stormwater Fund 182
Vehicle Replacement Fund 186

Capital Improvement Program

Capital Improvement Program Fund Introduction 189
2020 Project Funding 192
Public Works Prior Year Active Projects 204

Parks and Recreation Prior Year Active Projects 212
Park Bond Capital Improvement Projects..... 218

Revenue and Expense Detail

General Fund..... 229
Other Funds 263

Appendices

- A. How to Read Your Property Tax Bill
- B. 2018 Audit - Statement of Net Position
- C. 2020 Adopted Authorized Positions List
- D. 2019 -2023 Information Technology Strategic Plan
- E. 2020 Rights-of-way Maintenance Locations



Para: Alcalde John Ernst Jr. y el Concejo Municipal

De: Christian Sigman, Administrador de la Ciudad

Copias: Steven Chapman, Subadministrador de la Ciudad

Fecha: 22 de octubre de 2019

Tema: Presupuestos de Operaciones y Capital para el año 2020

Este comunicado proporciona el Presupuesto Operativo adoptado para el año 2020 y el Programa de Mejoras Capitales (CIP) adoptado para los años 2020 a 2024. El presupuesto adoptado para el Fondo General para el año 2020 totaliza en \$27,687,281 y según la revisión del presupuesto del Fondo General del año 2019, este presupuesto representa una disminución de \$3,247,952 (10.5 por ciento). El presupuesto adoptado de Todos Fondos, sin transferencia entre fondos para el año 2020 totaliza en \$46,095,833.

Debido a la aprobación de varios proyectos capitales grandes y financiamiento asociado hacia el presupuesto en el 2019 (es decir, el programa capital del Edificio de Seguridad Pública y el Bono de Parques), una comparación del presupuesto de Todos Fondos no sería práctica ya que representaría una disminución de \$92.7 millones (61.1 por ciento) del presupuesto adoptado de Todos Fondos del año 2020. Comparaciones presupuestarias año tras año son más apropiadas para el presupuesto operativo.

10 conclusiones para el Presupuesto Adoptado Operativo para el año 2020

- La tasa de millaje de 2.74 no ha cambiado y sigue siendo una de las más bajas en el condado de DeKalb.
- El presupuesto está estructuralmente equilibrado con ingresos que exceden los gastos.
- Los ingresos estimados por los impuestos de propiedad para el año 2020 representan una aprobación de los votantes en la boleta electoral de noviembre del 2019 hacia el Alcalde y el Concejo Municipal de aumentar la exención Homestead de \$20,000 a \$40,00 y la exención a las personas de tercera edad de \$14,000 a \$150,000 durante un periodo de cinco años.
- El presupuesto adoptado incluye fondos para un ajuste salarial del dos por ciento para empleados basado en mérito y ajustes dirigidos a la tasa de mercado para puestos específicos que no son de seguridad pública.
- Se presenta el marco de políticas sostenibles de Brookhaven y se identifican compromisos específicos.
- Se presenta financiamiento para el mantenimiento de \$300,000 para zonas de derecho al paso para carreteras de tránsito principales y las islas de tráfico.
- Se propone una transferencia del fondo general de \$150,000 al fondo de mejoras de ingresos especiales del 911 para financiar el acuerdo de la Ciudad con Chattahoochee River 911 Authority.

- Se proporciona el financiamiento de \$31,100 para el Comité de Asesoría de Artes de Brookhaven.
- Se proporciona actualizaciones del Plan Maestro para el Plan Integral de Transporte, el Plan de Mejoramiento de Buford Highway y el Plan de Estrategia de Desarrollo Económico.
- Se proporciona un cuarto canino policial para el Departamento de Policía para asegurar cobertura durante todos los turnos de patrulla, cual es financiado por el fondo de bienes confiscados.

La Ciudad de Brookhaven continúa siendo fiscalmente conservadora con el presupuesto adoptado para el año 2020, el cual es estructuralmente equilibrado con ingresos que exceden los gastos; reservas del Fondo General que exceden la póliza del 25 por ciento determinada por el Concejo Municipal; e inversiones prudentes para la preservación de activos de capital.

La Fuente de ingreso más grande del presupuesto adoptado son los ingresos por impuestos sobre bienes de inmuebles. Durante el 2019, se pronosticó que el total de los impuestos sobre bienes de inmuebles (el valor tasado por el condado de DeKalb de todas las propiedades en la Ciudad de Brookhaven) aumentaría un seis por ciento. Sin embargo, la tasa de crecimiento en el 2019 fue en realidad cercana a cero. Esta falta de crecimiento en el 2019 por los impuestos sobre bienes de inmuebles resultó en una pérdida de \$442,044 en los ingresos presupuestados de los impuestos sobre bienes de inmuebles. Es anticipado que dado a este déficit en el 2019 se compensará con aumentos por encima del presupuesto en otras categorías de ingresos

Para los propósitos de planificación del presupuesto adoptado o para el año 2020 y la desconsideración de la naturaleza incierta de la economía, la administración pronostica un incremento de 5.4 por ciento en el resumen de los impuestos sobre bienes de inmuebles. Además, el presupuesto adoptado para el año 2020 asume que los votantes de Brookhaven aprobarán los asuntos adoptados para las exenciones Homestead y de personas de tercera edad en la boleta de noviembre del 2019. Específicamente la exención Homestead que proporciona un alivio de impuestos, incrementando de \$20,000 a \$40,000 en un período de cinco años, y la exención de personas de tercera edad que incrementa de \$14,000 a \$150,000 en un período de cinco años.

Para garantizar que el presupuesto operativo no se vea afectado negativamente por un posible debilitamiento de la economía, el presupuesto adoptado para el año 2020 elimina la transferencia del Fondo General al Fondo de Mejoras Capitales. La transferencia del Fondo General al Fondo de Mejoras Capitales ha aumentado cada año desde el 2016 basado en las inversiones innovadoras del Concejo Municipal hacia la infraestructura de la Ciudad, al mismo tiempo estableciendo un presupuesto que establece un mecanismo de estabilización para el presupuesto en tiempos de incertidumbre.

En el evento que los ingresos de impuestos sobre bienes de inmuebles excedan el pronóstico del adoptado presupuesto para el año 2020, se restablecerá la transferencia del Fondo General a los Fondos de Mejoras Capitales.

~ ~ ~

El presupuesto adoptado para el año 2020 incluye fondos para un ajuste salarial basado en mérito del dos por ciento para los empleados. A principios de 2019, los agentes de policía recibieron un ajuste basado en la tasa de mercado para reflejar un mercado laboral muy ajustado y competencia salarial cada vez mayor por parte de otras agencias de ejecución de la ley en la región. El presupuesto adoptado para el año 2020 incluye ajustes específicos basados en la tasa de mercado para puestos seleccionados que no son

policiales. Como tal, la financiación para el ajuste salarial anual basado en el mérito se reduce del tres por ciento en 2019 al dos por ciento en el año 2020.

~ ~ ~

Como se presentó al Concejo Municipal de la Ciudad el 23 de julio de 2019, el documento del presupuesto adoptado para 2020 incluye una sección para la estrategia de sostenibilidad para la Ciudad de Brookhaven: *Brookhaven Sostenible*. El marco estratégico de Brookhaven Sostenible incluye cinco elementos:

- Entorno Natural
- Entorno Construido
- Financia
- Organización
- Gobierno Cívico

La sección de Brookhaven Sostenible en el documento presupuestario incluye ejemplos de lo que la Ciudad está haciendo dentro de cada uno de estos cinco elementos. Los compromisos específicos para Brookhaven Sostenible en el año 2020 incluyen actividades como: cambios en el código de construcción para la eficiencia energética, establecer un perfil básico de consumo de energía para cada una de las instalaciones de la Ciudad, trabajar con el condado de DeKalb para implementar un programa especial de reciclaje de artículos en Brookhaven, etc.

~ ~ ~

El presupuesto adoptado del año 2020 incluye \$300,000 para el mantenimiento a las zonas de derecho al paso en los principales corredores de transporte y islas de tráfico dentro del Departamento de Parques y Recreación. Estos corredores y islas de tráfico se detallan en el apéndice de este documento presupuestario.

~ ~ ~

El presupuesto adoptado para el año 2020 incluye una transferencia del Fondo General de \$150,000 al Fondo de Ingresos de Mejoras Especiales para el 911 para el acuerdo entre la Ciudad con Chattahoochee River 911 Authority (ChatComm). La Ciudad de Brookhaven hizo la transición de los servicios de recepción de llamadas al 911 y de despacho policial desde el condado de DeKalb a ChatComm en el otoño del 2014.

En ese momento, la tarifa plana anual era de \$1,075,000 por cinco años. El acuerdo inicial de cinco años expiro en el verano del 2019 y se renegocio para reflejar la carga de trabajo del Departamento de Policía de Brookhaven, ahora con personal completo, y para representar los aumentos contractuales con ChatComm, el proveedor de los servicios. El acuerdo reevaluado para 2020 hasta 2024 exige \$1.3 millones en 2020 con un aumento inflacionario anual del tres por ciento hasta el 2024. El acuerdo reevaluado fue aprobado por el Concejo Municipal el 23 de julio de 2019.

Los gastos de comunicaciones de seguridad publica de la Ciudad se financian principalmente con el Fondo de Ingresos de Mejoras Especiales para el 911. Este fondo se financia con el cien por ciento de las tarifas de teléfono de 911 de la Ciudad. Para 2020, los ingresos estimados de las tarifas de 911 suman a un total de \$1.1 millones y no son suficientes para financiar el acuerdo con ChatComm.

~ ~ ~

El adoptado presupuesto para el año 2020 incluye \$31,100 en fondos de continuación para los esfuerzos de arte pública dentro del Departamento de Parques y Recreación. El nivel de financiamiento de \$31,100 refleja la política del Concejo Municipal de la Ciudad de dedicar todos los ingresos por intereses de los primeros \$2 millones de la reserva del Fondo General de la Ciudad al arte pública. El Comité de Asesoría de Artes de Brookhaven fue nombrado a fines de 2018 por un periodo de dos años para desarrollar políticas de arte pública para espacios públicos (es decir los parques) y desarrollos comerciales (es decir la remodelación de la estación MARTA). El Concejo Municipal aprobó la financiación para el desarrollo del Plan Maestro de Arte Pública el 23 de agosto de 2019. Ese plan se completará durante el año 2020.

~ ~ ~

El presupuesto adoptado para el año 2020 incluye fondos para actualizar el Plan Integral de Transporte dentro del Departamento de Obras Públicas y la Estrategia de Mejoramiento y Desarrollo Económico de Buford Highway dentro del Departamento de Desarrollo Económico. Estos dos documentos se desarrollaron a principios de 2014 y se aprobaron en el otoño de 2014. En los últimos cinco años ha habido dos estudios de corredores, el Plan Maestro de la Vía Verde Peachtree y la implantación de la Fase I, estudios de área de caracteres, una reescritura del código de zonificación, anuncios importantes de desarrollo del campus para Children's Healthcare de Atlanta y la Universidad Emory, y dos estudios de tránsito. Los planes maestros actualizados reflejarán un entorno muy diferente de los años iniciales de la Ciudad de Brookhaven desde el 2013 y permitirán que la Ciudad aproveche las oportunidades de financiamiento de subvenciones estatales y federales.

~ ~ ~

La información adicional detallada para cada departamento y del fondo restringido está disponible en la sección Resúmenes de Departamentos y en la sección Resúmenes de Fondos Restringidos de este documento del presupuesto. Los detalles de fondos para cada departamento están incluidos en la sección Detalles de Ingresos y Gastos de este documento del presupuesto.

La siguiente sección de esta comunicación del Presupuesto Adoptado para el año 2020 proporciona un resumen del Plan de Mejoras Capitales (CIP) para los años 2020 a 2024.

~ ~ ~

10 Conclusiones para el Adoptado Plan de Mejoras Capitales para 2020-2024

- La construcción de mejoras a la intersección en Peachtree Road y Ashford Dunwoody Road y la rotunda en Windsor Parkway y Osborne Road se financian en el 2020.
- En el 2020, el programa anual de pavimento se financia con \$2.2 millones.
- Los principales proyectos de construcción iniciados en 2019 continúan hasta 2020 (es decir, el Edificio de Seguridad Pública y el Programa de Mejoras Capitales del Bono de Parques).
- El Presupuesto de Capital adoptado para el año 2020 incluye \$1.1 millones para proyectos de preservación de activos de capital dentro de los parques de la Ciudad (proyectos que no pertenecen al Bono de Parques) incluyendo el último de los tres años del proyecto de renovaciones de canchas de tenis.

- Se completarán dos proyectos del Plan de Mejora para la restauración de las orillas y zonas alrededor del arroyo Nancy en el año 2020.
- Se incluye un financiamiento continuo de \$100,000 anuales para el trazado de carriles de bicicletas/mejoramiento de carriles de bicicleta.
- Se propone un proyecto de mantenimiento de capital en la acera financiado en \$50,000 anuales basado en la evaluación del estado de la acera en el 2019.
- Se propone un proyecto de rellenos de aceras por un total de \$50,000 al año utilizando el saldo acumulado del fondo de aceras.
- El diseño de la Fase II de la Vía Verde Peachtree se completará en el 2020.
- La actualización, que fue recientemente se completó, del Plan Estratégico de Información Tecnológica de la Ciudad no requiere gastos de capital durante el año 2020, pero el remplazo del sistema de administración financiera de la Ciudad debería incluirse en el proyecto de reubicación del Concejo Municipal en los próximos años.

Durante el 2019, la Ciudad hizo un progreso solido en el diseño y la adquisición de terrenos para mejoras a la intersección Peachtree Road y Asford Dunwoody Road. Estas mejoras se aconsejan basado en el Estudio del Corredor Ashford Dunwoody (Proyecto MT-01). Se anticipa que la construcción comenzara en el 2020. Del mismo modo, las mejoras de la intersección en Osborne Road y Winsdor Parkway comenzarán en el 2020, incluirán la instalación de una rotonda. Se puede encontrar información mas detallada sobre estos proyectos individuales dentro de la sección del Plan de Mejoras Capitales de este documento presupuestario.

~ ~ ~

El Presupuesto de Capital adoptado para el año 2020 continua el compromiso del Concejo Municipal de mantener las mejores carreteras de la región. La Ciudad realiza un escaneo físico de todas las calles públicas cada tres años. El ultimo escaneo fue hecho en el verano del 2019 y resultado en un índice de condición de pavimento (PIC) de 69 fuera de una escala de 100 puntos. El índice PIC de 69 refleja un aumento dramático de la calificación PIC del 2016 de 64.

Para el año 2020, se propone que las calles 15 en total y las millas de carriles 4.85 sean repavimentadas y reconstruidas. Se puede encontrar una lista de las calles en el programa de administración de pavimentos para el año 2020 en las hojas de proyectos individuales dentro de la sección de Plan de Mejoras Capitales de este documento presupuestario. El nivel de financiamiento adoptado para el año 2020 incluye \$1.7 millones de ingresos SPLOST y \$452,098 en fondos de subvenciones estatales.

~ ~ ~

El Edificio de Seguridad Pública será 33,385 pies cuadrados y se comenzó a construir el 13 de septiembre de 2019 y se espera que se complete en la primera mitad de 2021. Ubicado dentro del sendero Briarwood en las orillas de la Vía Verde Peachtree, el edificio que es propiedad de la Ciudad satisfará las necesidades actuales y futuras del Departamento de Policía y el Tribunal Municipal, al mismo tiempo proporcionando ahorros anuales al evitar los gastos de arrendamiento presupuestados a aproximadamente \$240,000.

La implementación del programa de Mejoras Capitales del Bono de Parques comenzó a principios de 2019 con el nombramiento del Comité de Supervisión Ciudadana de Bono de Parques. Desde entonces, se han otorgado contratos para la eliminación de especies invasoras en toda la ciudad, el reemplazo de la piscina

Briarwood y la cerca del Parque Blackburn a lo largo de Ashford Dunwoody Road. Se anticipa que las adjudicaciones del contrato de construcción para elementos seleccionados del Parque Murphey Candler, el Parque Blackburn y el Parque Ashford se otorgarán a fines del 2019 y la construcción comenzará a principios del 2020. Consulte el sitio web del programa del Bono de Parques para obtener información adicional.

<https://www.brookhavenga.gov/parks-bond-ref>

~ ~ ~

El presupuesto de capital adoptado para el año 2020 incluye \$ 1.1 millones para la preservación de activos en los parques de la Ciudad. Este nivel de financiación refleja el límite legal del 15 por ciento de los ingresos de SPLOST que se pueden utilizar en activos de capital existentes. Durante el año 2019, esta financiación SPLOST se está utilizando para:

- Mejoras en el Centro de Recreación del Parque Lynwood, que incluyen un techo nuevo, piso de gimnasio y ventanas.
- Reconstrucción de seis canchas de tenis en el Centro de Tenis del Parque Blackburn.
- Reparaciones para la piscina del Parque Murphey Candler.
- Mejoras en las instalaciones del centro de atletismo de Murphey Candler.
- Otras mejoras capitales a los parques.

Los fondos adoptados para el año 2020 se utilizarán para:

- Renovaciones del Centro de Recreación del Parque Briarwood, incluyendo la renovación del piso del gimnasio, la actualización de los baños, la pintura del interior de las instalaciones de recreación y las nuevas ventanas.
- Reconstrucción de seis canchas de tenis en el Centro de Tenis del Parque Blackburn (2020 es el último año de un proyecto de tres años para reconstruir las 18 canchas en el Centro de Tenis).
- Transición a iluminación LED en el Centro de Tenis.
- Mejoras en las instalaciones deportivas del Parque Murphey Candler.

~ ~ ~

Durante el año 2020, se completarán dos proyectos de restauración de vías de aguas financiados por subvenciones. Estos proyectos fueron solicitados en el Plan de Mejora del arroyo Nancy. El primer proyecto restaurará la vía de agua al sur del derrame del lago Murphey Candler al arroyo Nancy y el segundo proyecto restaurará la vía de agua al norte del lago Murphey Candler al I-285.

~ ~ ~

El Presupuesto de Capital 2020 incluye fondos de \$100,000 para la continuación los proyectos de franjas/mejoras en los carriles de bicicleta. Este trabajo se requiere en basado en el plan de bicicletas, peatones y senderos y será informado por los aportes de la Alianza de Ciclistas de Brookhaven.

~ ~ ~

Durante el proceso de desarrollo del presupuesto del 2019, el Concejo Municipal solicitó una evaluación de las aceras existentes en la Ciudad. Este esfuerzo se completó en el verano del 2019. Aunque el

presupuesto operativo del Departamento de Obras Públicas incluye fondos para la reparación de emergencia de aceras, el Presupuesto de Capital Adoptado para el año 2020 recomienda establecer un proyecto de capital anual por un total de \$50,000 para abordar sistemáticamente el mantenimiento del capital de aceras y el cumplimiento de las reglas ADA.

~ ~ ~

El presupuesto de capital adoptado para el año 2020 incluye \$50,000 anuales para el Fondo de Aceras para completar los proyectos de relleno de aceras a lo largo de los corredores clave. El Fondo de Aceras se estableció para hacer una separación de pagos de constructores para la construcción de aceras.

La política de construcción de aceras de la Ciudad está disponible en el sitio web de la Ciudad en:

https://www.brookhavenga.gov/sites/default/files/fileattachments/community_development/page/18742/sidewalks_and_granite_curb.pdf

El saldo en el Fondo de Aceras ha aumentado a aproximadamente \$260,000 desde el 30 de agosto de 2019. Durante el 2019, el fondo se está utilizando para un proyecto de relleno de aceras en la intersección de Caldwell Road y Redding Road. El financiamiento adoptado para el año 2020 es para proyectos de relleno de aceras a lo largo de Briarwood Road empezando desde North Druid Hills Road hasta Buford Highway.

~ ~ ~

La Fase I de la Vía Verde Peachtree (Briarwood Road a North Druid Hills Road) se abrirá al final de 2019. El diseño para la Fase II (North Druid Hills Road a los límites de la Ciudad de Atlanta) está en marcha. Aunque los costos de adquisición de tierras para la Fase II son desconocidos en este momento, la Ciudad recibió un subsidio de la Comisión Regional de Atlanta (ARC) de \$2,720,000 para la construcción de la Fase II. Esta subvención de ARC requiere una contribución de la Ciudad de \$630,000, que se financiará con los ingresos del bono por los impuestos de hotel/motel.

~ ~ ~

Durante el 2019, la Ciudad actualizó su Plan Estratégico de Información Tecnológica (TI). El plan examinó todos los aspectos de la tecnología de la información, desde la flexibilidad del dispositivo, los flujos de trabajo, los sistemas heredados, etc. Aunque no hay proyectos de capital información tecnológica programados en el CIP de 5 años, esperamos un proyecto de reemplazo del sistema de administración financiera junto con cualquier futuro proyecto de instalaciones del Concejo Municipal. Los reemplazos de equipos para usuarios finales y las actualizaciones de software están totalmente financiados en el presupuesto operativo del año 2020. El plan estratégico de TI actualizado se incluye en los apéndices de este documento presupuestario.

~ ~ ~

Aunque el presupuesto adoptado para el año 2020 está cuidadosamente diseñado para respaldar los documentos de planificación de la Ciudad y refleja una administración financiera y operativa prudente, motivamos la participación de los ciudadanos para ayudar al Concejo Municipal a finalizar el presupuesto para el año 2020. Las audiencias públicas están programadas para el 12 y el 26 de noviembre. La adopción del presupuesto está programada para el 26 de noviembre. La información adicional de la reunión está

disponible en el sitio web de la Ciudad de Brookhaven. No dude en enviar sus preguntas y recomendaciones sobre el presupuesto adoptado para 2020 a:

2020ProposedBudget@BrookhavenGA.gov

El saldo de este documento presupuestario adoptado para el año 2020 incluye las siguientes secciones principales:

- Políticas Financieras
- Resúmenes Financieros
- Procesos de Planificación
- Brookhaven Sostenible
- Resúmenes por Departamento
- Resúmenes de Fondos Restringidos
- Plan de Mejoras Capitales
- Detalle de Ingresos y Gastos
- Apéndices

El desarrollo del presupuesto adoptado para el año 2020 requiere la participación de todos los departamentos y proveedores. Como Administrador de la Ciudad, tengo la suerte de trabajar con un personal de alto rendimiento y proveedores de calidad. Aunque el desarrollo y la ejecución del presupuesto son en última instancia responsabilidad del Administrador de la Ciudad, el proceso del presupuesto y este documento presupuestario no son posibles sin los esfuerzos considerables del Subadministrador de la Ciudad Steve Chapman y todos los directores de los departamentos.

Respetuosamente,

Christian Sigman
Administrador de la Ciudad

Adoptado Presupuesto 2020- Todos los Fondos

Fondos Generales \$27,687,281

Fondos Restringidos

Fondos de Bienes Confiscados 50,050

Fondos de Ingresos Especiales de Farola 450,000

Fondos de Ingresos Especiales de Mejoras de 911 1,269,434

Fondos de Subvenciones 829,047

Fondo de Ingresos Especiales de Impuestos del Distrito #1 800,000

Fondos de Impuesto Hotel/Motel 4,133,332

Fondos de Ingresos Especiales de HOST 403,213

Fondos de Ingresos Especiales de SPLOST 7,750,000

Fondos de Servicios de Deuda 5,499,021

Fondo de Utilidades de Aguas Pluviales 2,489,000

Fondo de Reemplazo de Vehículos 825,000

Fondo de Mejoras Capitales 6,914,998

Total del Presupuesto de Todos Fondos \$59,100,376

Transferencias Entre Fondos (\$13,288,643)

Total del Presupuesto de Todos Fondos Neto de Transferencia Entre Fondos \$46,811,733

La narrativa y los detalles de fondos adicionales para cada departamento se proporciona en la sección resúmenes del departamentos y resúmenes restringidos del fondo de este documento presupuestario.



To: Mayor John Ernst Jr. & City Council

From: Christian Sigman, City Manager

Copies: Steven Chapman, Assistant City Manager

Date: October 22, 2019

Subject: 2020 Adopted Operating and Capital Budgets

This transmittal provides the 2020 Adopted Operating Budget and 2020-2024 Adopted Capital Improvement Program (CIP). The 2020 Adopted General Fund budget totals \$27,687,281 and represents a decrease of \$3,382,952 (10.9 percent) from the 2019 General Fund budget as revised. The 2020 Adopted All-Funds Budget totals \$45,811,733 net of interfund transfers.

Due to the budget appropriation of several large capital projects and associated financing in 2019 (i.e., the Public Safety Building and Park Bond Capital Program), an All-funds Budget comparison is not practical as it would depict a \$92.7 million (61.1 percent) decrease in the 2020 Adopted All-Funds budget. Year-over-year budget comparisons are more appropriate for the operating budget.

10 Takeaways for the 2020 Adopted Operating Budget

- The 2.74 millage rate is unchanged and remains one of the lowest in DeKalb County.
- The budget is structurally balanced with revenues exceeding expenditures.
- The 2020 property tax revenue estimate assumes voter approval of the Mayor and City Council approved November 2019 ballot issues to increase the Homestead exemption from \$20,000 to \$40,000 and Senior exemption from \$14,000 to \$150,000 over a five-year period.
- The adopted budget includes funding for a two percent merit-based salary adjustment for employees, and targeted market-rate adjustments for specific non-public safety positions.
- The Sustainable Brookhaven Strategy Framework includes specific commitments for 2020.
- Right-of-way maintenance funding of \$300,000 is provided for major transportation corridors and traffic islands.
- A General Fund transfer of \$150,000 to the Enhanced 911 Special Revenue Fund is adopted to fund the City's agreement with the Chattahoochee River 911 Authority.
- Funding for the Brookhaven Arts Advisory Committee is provided at \$31,100.
- Master plan updates are adopted for the Comprehensive Transportation Plan and Buford Highway Improvement Plan and Economic Development Strategy.
- A 4th K9 within the Police Department to ensure coverage for all patrol shifts is funded from the Confiscated Assets Fund.

The City of Brookhaven continues its fiscally conservative financial management with the 2020 Adopted Budget structurally balanced with revenues exceeding expenditures; General Fund reserves above the City Council's 25 percent policy threshold; and prudent capital asset preservation investments.

The operating budget's single largest revenue source is real property tax revenue. During 2019, the real property tax digest (DeKalb County's appraised value of all property within the City of Brookhaven) was forecasted to increase 6.0 percent. However, the actual growth rate in 2019 was close to zero. This lack of real property tax digest growth in 2019 resulted in a loss of \$442,044 in budgeted 2019 property tax revenues. It is anticipated that this shortfall in 2019 will be made up via increases above budget in other revenue categories.

For 2020 Adopted Budget planning purposes, and inconsideration of the uncertain nature of the economy, the Administration is forecasting a 5.4 percent increase in the real property tax digest. Additionally, the 2020 Adopted Budget assumes the adopted Homestead Exemption and Senior Exemption ballot issues in November 2019 will be approved by Brookhaven voters. Specifically, the Homestead Exemption ballot issue provides tax relief by increasing the exemption from \$20,000 to \$40,000 over a five-year period and the Senior Exemption increases from \$14,000 to \$150,000 over a five-year period.

To ensure the operating budget is not adversely impacted by a potential softening in the economy, the 2020 Adopted Budget eliminates the General Fund transfer to the Capital Improvement Fund. The General Fund transfer to the Capital Improvement Fund has increased each year from 2016 based on the City Council's forward-thinking investments in the City's infrastructure, while also establishing a budget stabilization mechanism during uncertain times.

To the extent actual real property tax revenue collected in 2020 exceeds the forecast in the 2020 Adopted Budget, the General Fund transfer to the Capital Improvements Funds will be re-established.

~ ~ ~

The 2020 Adopted Budget includes funding for a two percent merit-based salary adjustment for employees. In early 2019, police officers received a market rate adjustment to reflect a very tight labor market and increasing salary competition from other law enforcement agencies within the region. The 2020 Adopted Budget includes targeted, market-rate adjustments for select non-police positions. As such, funding for annual merit-based salary adjustment is decreased from three percent in 2019 to two percent in 2020.

~ ~ ~

As presented to City Council on July 23, 2019, the 2020 Adopted Budget document includes a section for the City of Brookhaven's strategy for sustainability: *Sustainable Brookhaven*. The Sustainable Brookhaven Strategy Framework includes five elements:

- Natural Environment
- Built Environment
- Financial
- Organization
- Civic Governance

The Sustainable Brookhaven tab of this budget document includes examples of what the City is doing within each of these five elements. Specific 2020 commitments for a Sustainable Brookhaven include activities such as changes in the building code for energy efficiency, establishing a base-line energy consumption profile for each of the City's facilities, working with DeKalb County to implement a special item recycling program in Brookhaven, etc.

~ ~ ~

The 2020 Adopted Budget includes \$300,000 for right-of-way maintenance of major transportation corridors and traffic islands within the Parks and Recreation Department. These corridors and traffic islands are detailed in the appendix of this budget document.

~ ~ ~

The 2020 Adopted Budget includes a \$150,000 General Fund transfer to the Enhanced 911 Special Revenue Fund for the City's agreement with the Chattahoochee River 911 Authority (ChatComm). The City of Brookhaven transitioned 911 call-taking and police dispatching services to ChatComm from DeKalb County in the fall of 2014.

At the time, the annual flat fee was \$1,075,000 for five years. The initial five-year agreement expired in the summer of 2019 and was renegotiated to reflect the workload of a fully staffed Brookhaven Police Department and to account for contractual increases with the ChatComm service provider. The revised agreement for 2020 through 2024 calls for \$1.3 million in 2020 with an annual 3 percent inflationary increase through 2024. The revised agreement was approved by the City Council on July 23, 2019.

The City's public safety communications expenses are primarily funded from the Enhanced 911 Special Revenue Fund. This fund is financed with 100 percent of the City's 911 fee on telephones. For 2020, the estimated 911 fee revenue totals \$1.1 million and is insufficient to fund the revised Chatcomm agreement.

~ ~ ~

The 2020 Adopted Budget includes \$31,100 in continuation funding for public art efforts within the Parks and Recreation Department. The \$31,100 funding level reflects the City Council's policy of dedicating all interest earnings on the first \$2 million of the City's General Fund reserve to public art. The Brookhaven Arts Advisory Committee was appointed in late 2018 for a two-year period to develop public art polices for public spaces (i.e., parks) and commercial developments (i.e., the MARTA station redevelopment). The City Council approved funding for the development of Public Art Master Plan on August 23, 2019. That plan will be completed during 2020.

~ ~ ~

The 2020 Adopted Budget includes funding to update the Comprehensive Transportation Plan within the Public Works Department and the Buford Highway Improvement and Economic Development Strategy within the Economic Development Department. These two documents were developed in early 2014 and approved in the fall of 2014. In the past five years there have been two corridor studies, the Peachtree Creek Greenway master plan and Phase I implementation, character area studies, a rewrite of the zoning code, major campus development announcements for Children's Healthcare of Atlanta and Emory University, and two transit studies. The updated master plans will reflect a vastly different environment

from the initial start-up years of the City of Brookhaven in 2013 and will allow the City to take advantage of state and federal grant funding opportunities.

~ ~ ~

Additional detailed information for each department and restricted fund is available in the Department Summaries section and Restricted Fund Summaries section of this budget document. Line item detail for each department and fund is included in the Revenue and Expense Detail section of this budget document.

The following section of this 2020 Adopted Budget transmittal provides a summary of the 2020-2024 Capital Improvement Plan (CIP.)

~ ~ ~

10 Takeaways for the 2020-2024 Adopted Capital Improvement Plan

- Construction of the intersection improvements at Peachtree Road and Ashford Dunwoody Road and the roundabout at Windsor Parkway and Osborne Road is funded in 2020.
- In 2020, the annual pavement management program is funded at \$2.2 million.
- Major construction projects begun in 2019 continue into 2020 (i.e., the Public Safety Building and the Park Bond Capital Improvement Program).
- The 2020 Adopted Capital Budget includes \$1.1 million for capital asset preservation projects within the City's parks (non-Park Bond projects) including the final year of the three-year tennis court renovation project.
- Two Nancy Creek Watershed Improvement Plan streambank restoration projects will be completed in 2020.
- Continuation funding of \$100,000 is included for bike lane striping / improvements.
- A sidewalk capital maintenance and ADA compliance project funded at \$50,000 annually is adopted based on the 2019 sidewalk condition assessment.
- A sidewalk in-fill project in the amount of \$50,000 annually is adopted using the accumulated balance of the Sidewalk Fund.
- Design of Phase II of the Peachtree Creek Greenway will be completed in 2020.
- The recently completed update of the City's Information Technology Strategic Plan does not call for capital expenditures during 2020, but the replacement of the City's financial management system should be included in the City Hall relocation project in the coming years.

During 2019, the City made solid progress on design and land acquisition for intersection improvements at Peachtree Road and Ashford Dunwoody Road. These improvements are called for in the Ashford Dunwoody Corridor Study (Project MT-01). Construction is anticipated to begin in 2020. Similarly, intersection improvements at Osborne Road and Windsor Parkway will begin in 2020 including the installation of a roundabout. More detailed information concerning these projects can be found in the individual project sheets within the Capital Improvement Plan section of this budget document.

~ ~ ~

The 2020 Adopted Capital Budget continues the City Council's commitment to maintaining the best roads in the region. The City performs a physical scan of the entire public street network every three years. The

latest scan was completed in September 2019 and resulted in a Pavement Condition Index (PCI) of 69 out of a 100-point scale. The 69 PCI index reflects a dramatic increase from the 2016 PCI rating of 64.

For 2020, 15 streets totaling 4.85 lane miles are proposed to be resurfaced or reconstructed. A list of the streets in the 2020 pavement management program can be found in the individual project sheet within the Capital Improvement Plan section (page 192) of this budget document. The 2020 proposed funding level includes \$1.7 million SPLOST revenue and \$452,098 in state grant funding.

~ ~ ~

The 33,385 sq. ft. Public Safety Building broke ground on September 13, 2019 and is expected to be completed in the first half of 2021. Located on the banks of the Peachtree Creek Greenway within the Briarwood Road trail head, this City-owned facility will meet the current and future needs of the Police Department and Municipal Court, while also providing budgetary savings by avoiding annual lease expenses of approximately \$240,000.

The Park Bond Capital Improvement Program implementation began in earnest in early 2019 with the appointment of the Park Bond Citizen Oversight Committee. Since then, contracts have been awarded for City-wide invasive species removal, the Briarwood pool replacement, and Blackburn Park marquee fencing along Ashford Dunwoody Road. It is anticipated that construction contract awards for elements of Murphey Candler Park, Blackburn Park, and Ashford Park will be awarded in late 2019 with construction beginning in early 2020. Please see the Park Bond Capital Program website for additional information.

<https://www.brookhavenga.gov/parks-bond-ref>

~ ~ ~

The 2020 Proposed Capital Budget includes \$1.1 million for asset preservation in the City's parks. This funding level reflects the statutory 15 percent limit of SPLOST revenues that can be used on existing capital assets. During 2019, this SPLOST funding is being used for:

- Lynwood Park Recreation Center improvements, including a new roof, gym floor, and windows
- Rebuilding six tennis courts at the Blackburn Park Tennis Center
- Pool repairs at Murphey Candler Pool
- Murphey Candler Athletic Facility Improvements
- Other Park Capital improvements

The 2020 proposed funded will be used for:

- Briarwood Park Recreation Center renovations, including resurfacing the gym floor, updating the restrooms, painting the interior of the recreation facility, and new windows
- Rebuilding six tennis courts at the Blackburn Park Tennis Center (2020 is the last year of a three-year project to rebuild all 18 courts at the Tennis Center)
- Transitioning to LED lighting at the Tennis Center
- Murphey Candler Athletic Facility Improvements

~ ~ ~

During 2020, two grant-funded streambank restoration projects will be completed. These projects were called for in the Nancy Creek Watershed Improvement Plan. The first project will restore the streambank south of Murphey Candler Lake spill way to Nancy Creek and the second project will restore the streambank north of Murphey Candler Lake to I-285.

~ ~ ~

The 2020 Capital Budget includes continuation funding of \$100,000 for bike lane striping / improvements. This work is called for in the Bike, Pedestrian, and Trail Plan and will be informed by the input of the Brookhaven Bicycle Alliance.

~ ~ ~

During the 2019 budget development process, the City Council requested an assessment of the City's existing sidewalks. This effort was completed in the summer of 2019. While the Public Works Department operating budget includes funding for emergency sidewalk repair, the 2020 Adopted Capital Budget recommends establishing an annual capital project in the amount of \$50,000 to systematically address sidewalk capital maintenance and ADA compliance.

~ ~ ~

The 2020 Adopted Capital Budget includes \$50,000 annually from the Sidewalk Fund to complete sidewalk in-fill projects along key corridors. The Sidewalk Fund was established to segregate payments from builders for sidewalk construction.

The City's sidewalk construction policy is available on the City website at:

https://www.brookhavenga.gov/sites/default/files/fileattachments/community_development/page/18742/sidewalks_and_granite_curb.pdf

The balance in the Sidewalk Fund has grown to approximately \$260,000 as of August 30, 2019. During 2019, the fund is being used for a sidewalk in-fill project at the intersection of Caldwell Road and Redding Road. The 2020 adopted funding is for sidewalk in-fill projects along Briarwood Road from North Druid Hills Road to Buford Highway.

~ ~ ~

Phase I of the Peachtree Greenway (Briarwood Road to North Druid Hills Road) will open by the end of 2019. Design for Phase II (North Druid Hills Road to the City of Atlanta line) is underway. Though land acquisition costs for Phase II are unknown at this time, the City was awarded grant funding from the Atlanta Regional Commission (ARC) of \$2,720,000 for construction of Phase II. This ARC grant calls for a City match of \$630,000, which will be funded from the hotel / motel tax revenue bond proceeds.

~ ~ ~

During 2019, the City updated its Information Technology Strategic Plan. The plan examined all aspects of information technology, from device flexibility, workflows, legacy systems, etc. While there are no information technology capital projects programmed in the 5-year CIP, we do expect a financial management system replacement project in conjunction with any future City Hall facility project. End-

user equipment replacements and software upgrades are fully funded in the 2020 operating budget. The updated IT strategic plan is included in the appendices of this budget document.

~ ~ ~

While the 2020 Adopted Budget is carefully crafted to support the City's planning documents and is reflective of prudent financial and operational management, we encourage citizen input and active engagement to help the City Council finalize the 2020 budget. Public hearings are scheduled for November 12 and November 26. Budget adoption is scheduled for November 26. Additional meeting information is available on the City of Brookhaven website. Feel free to submit questions and recommendations concerning the 2020 Adopted Budget at:

2020AdoptedBudget@BrookhavenGA.gov

The balance of this 2020 Adopted Budget document includes the following major sections:

- Financial Policies
- Financial Summaries
- Planning Processes
- Sustainable Brookhaven
- Department Summaries
- Restricted Fund Summaries
- Capital Improvement Plan
- Revenue & Expenditure Detail
- Appendices

Development of the 2020 Adopted Budget requires the involvement of every department and vendor. As City Manager, I am blessed to work with a high-performing staff and quality vendors. While budget development and execution are ultimately the responsibility of the City Manager, the budget process and this budget document are not possible without the considerable efforts of Assistant City Manager Steve Chapman and all department heads.

Respectfully Submitted,

Christian Sigman
City Manager

2020 Adopted Budget - All Funds

General Fund \$27,687,281

Restricted Funds

Confiscated Assets Fund 50,050

Streetlight Special Revenue Fund 450,000

Enhanced 911 Special Revenue Fund 1,269,434

Grants Fund 829,047

Special Tax District #1 Revenue Fund 800,000

Hotel Motel Tax Fund 4,133,332

HOST Special Revenue Fund 403,213

SPLOST Special Revenue Fund 7,750,000

Debt Service Fund 5,499,021

Stormwater Utility Fund 2,489,000

Vehicle Replacement Fund 825,000

Capital Improvement Fund 6,914,998

Total All Funds Budget \$59,100,376

Inter-Fund Transfers (\$13,288,643)

Total All Funds Budget Net of Inter-Fund Transfers \$45,811,733

Supporting narrative and additional detail at the department and fund level is provided in the Department Summaries section and Restricted Fund Summaries section of this budget document.

City of Brookhaven, GA Community Profile

What began over a century ago as a small affluent Atlanta suburban community, Brookhaven has evolved into a thriving, prosperous city known for its abundance of pedestrian-friendly shopping opportunities, diverse ethnic dining destinations and an emerging cultural and arts scene. Incorporated in 2012, it is now DeKalb County's largest city, covering approximately 12 square miles and home to over 54,000 residents.



Demographics aside, its biggest assets are the passionate, creative residents working here among the local businesses and community organizations who are constantly striving to improve Brookhaven in innovative ways. Brookhaven strives to bring people together and create a genuine sense of belonging in a community which is welcoming, approachable and beautiful. It is easy to enjoy Brookhaven's neighborhoods and family-friendly community, whether you are a resident, business owner, or guest.

The city's well-educated professional workforce and diverse population provide an excellent mix of talent and cultural inclusiveness. Notably, Brookhaven is home to Children's Healthcare of Atlanta, a hub for innovative medical care; the Atlanta Hawks official training facility; Oglethorpe University, featuring an acclaimed art museum; and Emory Healthcare will soon be constructing a new 180,000-square-foot musculoskeletal hospital in Executive Park.

The City is also the headquarters for AT&T Mobility; Sysnet Global Solutions North American headquarters; the Weather Company World Headquarters; and Carr, Riggs & Ingram, LLC, one of the top 100 accounting firms in the United States.

Brookhaven's stable housing base provides a diverse mix of owner-occupied and rental units attracting a dynamic socio-economic mix of residents. Its vibrant Latin American community provides many unique, locally-owned and operated shops on the south side while Perimeter Center, on the north side, provides one of Metro Atlanta's largest business and shopping districts.

Brookhaven's easy access to public transportation, public and private education offerings, and the growing metro Atlanta business environment offers families and businesses the ideal live, work, play option.

As an officially certified "Tree City," Brookhaven is home to over a dozen premier parks, all undergoing various upgrades thanks to the \$40 million Parks Bond initiative approved by voters in 2018. Home to festivals and a host of community events, Brookhaven's park system improvements include state-of-the-art facilities including electric charging stations and solar charging panels, new pavilions, playgrounds and walking trails, to name just a few. Blackburn Park is home to the annual Cherry Blossom Festival, an extravaganza of live entertainment, over 100 arts booths, a car show, and much more. The two-day event, growing every year, drew over 40,000 visitors this year.

Brookhaven’s successes are continually being honored with awards including Georgia Municipal Association’s Certified City of Ethics designation and the Georgia Intelligent Transportation Society’s Perimeter Traffic Operation Program award for reducing congestion and enhancing mobility. Not only is the City’s corporate tenant representation continuing to grow, Brookhaven is making major strides on the quality of life front and was recently named “Best Suburb in Atlanta” by the Atlanta Journal Constitution.

Quality of life in the city is also safeguarded by the efforts of the Brookhaven Police Department (BPD). Our dedicated officers have contributed to our being ranked as the safest city in DeKalb and the safest city located entirely inside the Perimeter. The BPD has received numerous honors including the Georgia Governor’s award for Highway Safety and Pedestrian Safety and is one of just 130 departments statewide certified by the Georgia Association of Chiefs of Police Law Enforcement Certification Program.

Lastly, the City will be ramping up citizen outreach for its U.S. Census campaign in 2020. This will be Brookhaven’s first time participating in the Decennial Census, and we are looking forward to 100% participation from the community.



Brookhaven 2018 Demographics Sources:

Data Sources

United States Census Bureau, 2016 Community Facts

**July 2016 update*

***U.S. Census Bureau, 2010-14 American Community Survey 5-year estimates, no update published.*

All others, U.S. Census Bureau, 2011-15 American Community Survey 5-year estimates

Brookhaven Data Sampling		
U.S. Census Update*	Georgia	Brookhaven
Population (July 2018)	10,519,475	54,145
Median Age (July 2018)	35.9	33.6
Population Demographics**		
Hispanic or Latino	9.8%	24.6%
Black or African American	32.4%	9.9%
Asian	4.3%	6.3%
Family Households	67.6%	49.3%
With under 18	23.8%	22.7%
With 65+	13.9%	9.3%

Household (HH)		
Total Units	4,326,105	23,323
Persons per HH	2.71	2.41
Owner Occupied	63.0%	48.4%
Monthly costs with mortgage	\$1,351	\$2,350
Monthly costs no mortgage	\$402	\$718
Median Gross Rent	\$927	\$1,255
Median Value	\$158,400	\$419,800
LABOR FORCE		
In civilian labor force (age over 16)	62.4%	76.9%
Travel to work in minutes	28.0	26.1
EDUCATION (age over 25)		
High School Graduate +	86.3%	87.4%
Bachelor's Degree +	29.9%	62.2%
INCOME		
Median HH Income	\$52,977	\$78,863
Median Per Capita Income	\$28,015	\$52,144
Persons in Poverty	14.3%	14.1%
IMMIGRATION		
Foreign Born Individuals	10%	23.5%
Bi-lingual HH	13.9%	33.7%