

Medida Y

Comité de Supervisión

Informe 2021 - 2022




Este informe comprende el año fiscal de la biblioteca del 1 de julio de 2021 al 30 de junio de 2022

En noviembre de 2016, los votantes del condado de Sonoma aprobaron la Medida Y, un impuesto sobre ventas de un octavo de centavo para apoyar a la Biblioteca del Condado de Sonoma. La ordenanza estipuló que la Comisión de la Biblioteca debía establecer un comité de supervisión ciudadana para revisar anualmente los gastos y las asignaciones de los ingresos fiscales para garantizar que todos esos ingresos se gasten o se asignen a los fines y usos establecidos en el plan de gastos de la Medida Y. Los ingresos serán utilizados únicamente para complementar los ingresos existentes recaudados para la biblioteca y no se utilizarán para sustituir la financiación existente de la biblioteca.

Este informe del Comité de Supervisión de la Medida Y revisa los gastos para garantizar que se ajusten al espíritu y letra de la ordenanza. Según el plan de gastos de la ordenanza de la Medida Y, los ingresos adicionales del impuesto sobre ventas deben utilizarse únicamente para los siguientes fines:

- Apoyar las colecciones de la biblioteca, los programas educativos y las clases para los niños en edad preescolar y escolar del condado de Sonoma, así como para los adultos y personas mayores
- Mejorar el acceso a las bibliotecas locales
- Mantener las antiguas instalaciones de las bibliotecas

Los últimos dos años han sido un desafío para la biblioteca debido a la pandemia de COVID-19. A pesar de que se han restablecido las horas de funcionamiento, las operaciones aún no han vuelto a las condiciones anteriores a la pandemia, ya que la afluencia dentro de las bibliotecas no ha alcanzado los niveles anteriores y hay menos programas. Cada vez más personas acceden a los servicios de la biblioteca a través de Internet, además de las visitas en persona.



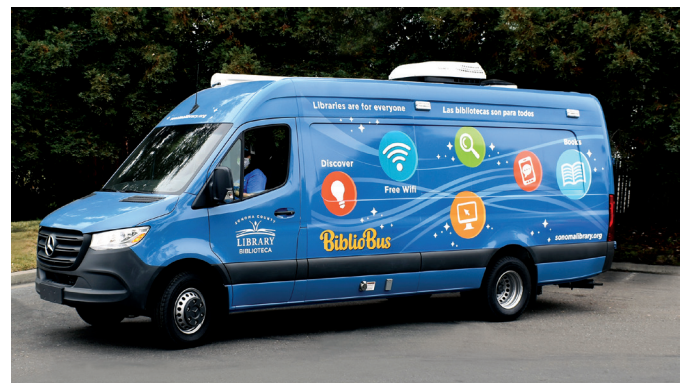
Apoyo a los programas, colecciones y servicios de la biblioteca Colecciones, eventos/programas:

- \$1.3 millones en materiales
- Programa de lectura de verano
- Programas para adultos/jóvenes
- Almuerzo de alfabetización en la biblioteca
- Concierto familiar



Acceso a las bibliotecas:

- Horarios extendidos de la biblioteca en enero de 2022 similares a los anteriores a la pandemia.
- Instalación de casilleros inteligentes BiblioBox en la Biblioteca de Sonoma Valley: esto permite a los usuarios de la biblioteca recoger materiales de la biblioteca durante su tiempo libre con la ayuda de BiblioBox al hacer reservas en línea en sonomalibrary.org y esperar la notificación indicando que sus reservas están disponibles, para luego recogerlas en el BiblioBox totalmente automatizado, las 24 horas del día, los 7 días de la semana.
- La reanudación de la programación en cada sede posterior a la pandemia.
- BiblioBus, una sede móvil de la biblioteca. El objetivo principal del Bibliobus es ampliar los servicios de la biblioteca más allá de sus muros. Su enfoque es facilitar servicios a áreas que tienen dificultad para acceder a los servicios de la biblioteca o que han sido identificadas como áreas de gran necesidad, tales como centros de ancianos, complejos de viviendas de bajos recursos y escuelas.



Tecnología:

- Instalación de lupas electrónicas en todas las sedes, las cuales brindan oportunidades de lectura accesible para personas con discapacidades visuales.
- Computadoras públicas accesibles en cada sede, con equipo y programas especializados para acceder a los recursos de la biblioteca.
- Presentación de SonomaFiConnect. Este es un kit de red móvil, que puede proporcionar Wifi hasta a 80 usuarios durante 5 horas con una sola carga de batería.
- SonomaFi: se inició la sustitución de todos los puntos de acceso Wifi que se perdieron durante la pandemia.

Mantenimiento de las instalaciones:

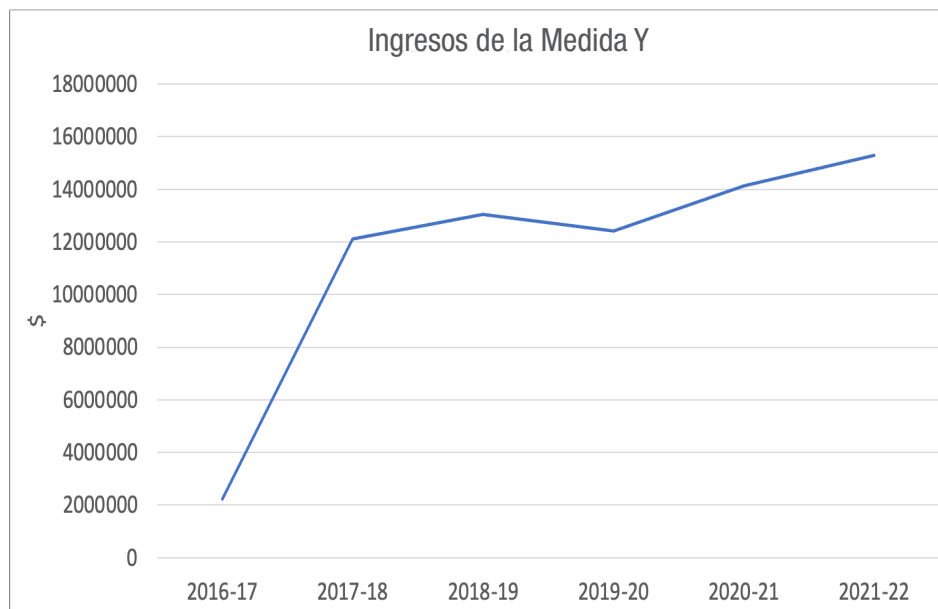
- Instalación de nuevo mobiliario para la Biblioteca Central
- Apertura temporal de la Biblioteca Regional de Roseland en septiembre de 2021
- Mobiliario para varias sedes
- Evaluación del Plan maestro de las instalaciones
- Se completó la renovación de Guerneville
- Se trasladaron los Archivos del Condado de Sonoma de Los Guilicos al edificio Farm Bureau en Westwind
- Finalización del Plan de reinversión
- Despliegue de Wifi externo en todas las sedes
- El personal inició la migración de estaciones de trabajo con computadoras de escritorio a computadoras portátiles y estaciones de acoplamiento
- Mejora de las redes de Rincon Valley, Roseland, Sebastopol y Sonoma Valley para aumentar su ancho de banda utilizable
- Finalización de un proyecto de red de largo plazo que multiplica por 10 el ancho de banda disponible en todas las sedes



Los comentarios a continuación se aplican al resumen financiero:

- Las cifras se basan en los informes financieros de la biblioteca ya que el Comité de la Medida Y no audita las cifras.
- Las cifras de ingresos incluyen solo los ingresos por impuestos sobre ventas y los ingresos por intereses, y no incluyen las ganancias y pérdidas no realizadas u otras partidas menores.
- Los servicios y suministros de este informe varían con respecto a los informes financieros estándar de las bibliotecas porque los materiales y los eventos/programas se informan por separado.
- Los eventos/programas se incluyen en la cuenta de "gastos departamentales especiales" y no están presupuestados por separado. Estos gastos se presentan por separado en este informe ya que se mencionan de forma explícita en la Medida Y.
- Las cifras de los años fiscales 2019-20 y 2020-21 reflejan cambios en relación con el informe del año pasado por ajustes de auditoría. Las cifras del año fiscal 2021-22 aún no han sido auditadas y están sujetas a cambio.

Gráfica 1 Ingresos de la Medida Y



RESUMEN FINANCIERO 2021/2022

Los gastos fueron inferiores a los previstos, lo que supuso otro importante superávit, como se muestra en la Tabla 1.

Tabla 1

2021-22	---Fondo de impuestos sobre ventas---	
	Presupuesto	Real
Ingresos por impuestos	14,470,000	15,394,374
Gasto total		
Salarios y prestaciones	8,201,121	5,878,413
Libros y materiales	1,321,601	1,338,503
Eventos y programas ¹		232,397
Servicios y suministros	4,452,339	2,372,588
Gastos de capital	6,892,252	1,569,305
Renta/interés		54,840
Gasto total	20,867,313	11,446,046
¹ los eventos y programas no están presupuestados por separado		
Neto		3,948,328

Los salarios y las prestaciones son el gasto principal. Estos gastos estuvieron muy por debajo del presupuesto porque se presupuestaron demasiado alto y hubo algunas disminuciones. Los servicios y suministros estuvieron por debajo del presupuesto porque se presupuestaron demasiado alto y hubo problemas con la cadena de suministro. Los gastos de capital estuvieron considerablemente por debajo del presupuesto. Algunos proyectos se retrasaron debido a la aprobación de algunos aspectos de las remodelaciones. Los mayores gastos de capital fueron:

- Preparación/mobiliario de la sede temporal de Roseland
- Renovación de Petaluma (fase de planificación)
- Renovación de Guerneville (completado)
- Renovación de Healdsburg (fase de planificación)
- BiblioBus
- Equipo de computación/redes
- Plan maestro de las instalaciones

La Medida Y representó el 98.8% de todos los gastos de capital, como se muestra en la Tabla 2. El comité no cree que esto se ajuste al lenguaje ni a la intención de la Medida Y.

Tabla 2

2021-22	Fondo general	Impuesto sobre ventas	Impuesto sobre ventas
	Real	Real	%
Ingresos por impuestos	22,685,648	15,394,374	40.4%
Gasto total			
Salarios y prestaciones	15,726,065	5,878,413	27.2%
Libros y materiales	2,755,066	1,338,503	32.7%
Eventos y programas ¹	45,651	232,397	83.6%
Servicios y suministros	4,282,135	2,372,588	35.7%
Gastos de capital	19,168	1,569,305	98.8%
Gasto total	22,828,085	11,446,046	33.3%

¹los eventos y programas no están presupuestados por separado



RESUMEN FINANCIERO 2021/2022

Desde el inicio de la Medida Y, el impuesto sobre ventas ha resultado en un gasto de más de \$49 millones en las bibliotecas, como se muestra en la Tabla 3. La biblioteca mantiene reservas para los gastos previstos, lo cual no se mostró en los informes anteriores. Este año se han incluido para proporcionar una vista más precisa de los fondos disponibles. Los detalles sobre los fondos comprometidos se muestran en la Tabla 4. Además, hubo otros ajustes que resultaron en fondos disponibles de aproximadamente \$8 millones. Los fondos acumulados están disponibles para gastos futuros.

Tabla 3

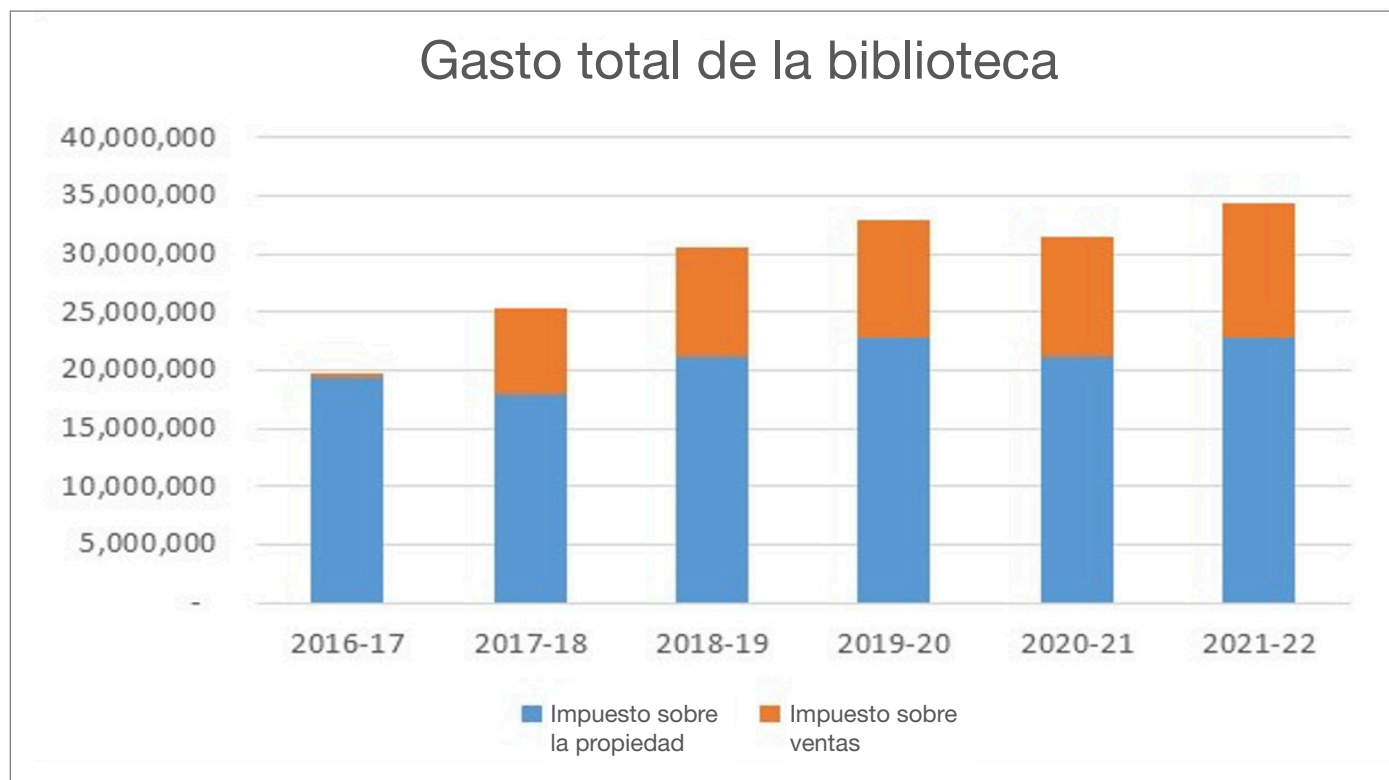
			Medida Y	Acumulativo			
Fondo de impuestos sobre ventas	Real	Real	Real	Real ¹	Real ¹	Real	Desde su inicio
	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22	Total
Ingresos							
Impuesto sobre ventas	2,235,270	12,110,478	13,055,614	12,420,713	14,133,034	15,289,893	69,245,002
Intereses	(719)	43,021	269,366	207,769	22,710	104,481	646,628
Ingresos totales	2,234,551	12,153,499	13,324,980	12,628,482	14,155,744	15,394,374	69,891,630
Excluyendo ganancias/pérdidas no realizadas y gastos varios							
Gastos							
Salarios y prestaciones	-	2,936,129	3,724,881	4,434,789	4,024,028	8,878,413	20,998,240
Libros y materiales	85,746	1,140,970	1,890,000	1,800,777	1,078,939	1,338,503	7,334,935
Eventos y programas	-	299,867	504,581	346,699	118,888	232,397	1,502,432
Servicios/suministros	351,103	1,340,385	2,084,044	2,672,574	2,700,547	2,372,588	11,521,241
Gastos de capital	-	1,669,016	1,277,965	903,857	2,346,309	1,569,305	7,766,452
Renta/interés						54,840	54,840
Gastos totales	436,849	7,386,367	9,481,471	10,158,696	10,268,711	11,446,046	49,178,140
Excedente/(Déficit)	1,797,702	4,767,132	3,843,509	2,469,786	3,887,033	3,948,328	20,713,490
Fondos comprometidos							9,892,513
¹ rectificado por una auditoría							

Tabla 4

Cantidad	Compromiso
371.6	Sustitución de la tecnología de la información (TI)
1,185.3	Sustitución de capital de la tecnología de la información (TI)
226.0	Trabajos importantes de mantenimiento
157.1	Sustitución de vehículos
8,455.5	Mejoras de capital
(503.0)	Otro/ajustes (neto)
9,892.5	Total

La Medida Y tuvo un impacto significativo en el gasto total de la biblioteca, como se muestra en la Gráfica 2.

Gráfica 2



El Comité de la Medida Y se compone de miembros seleccionados por los comisionados de la biblioteca para supervisar cómo se utilizan los ingresos y gastos del sistema de bibliotecas del condado de Sonoma en relación con la ordenanza de la Medida Y.


Durante el año fiscal 2021-2022, la biblioteca observó cómo los ingresos del impuesto sobre ventas superaban el presupuesto, mientras que los gastos estaban por debajo del mismo, generando un excedente de ingresos sobre gastos de \$3,948,328. Existe un excedente acumulado de aproximadamente \$8 millones que está disponible para gastos futuros. Debido a las constantes emergencias, como los incendios y la pandemia actual, la previsión del impuesto sobre ventas ha sido difícil. Algunas de las razones por las que existe el superávit son el uso de un enfoque conservador en los gastos y retrasos en los proyectos.

El comité felicita a la comisión por la adopción de las Directrices de asignación de gastos de la Medida Y, ya que eliminará algunos de los problemas que el comité ha enfrentado en el pasado.

Tenemos las siguientes recomendaciones para el futuro:

- El sistema de bibliotecas puede proporcionar más servicios a los usuarios en forma de eventos y más programación, tales como, series de autores y música.
- Uso de la Política de asignación aprobada para poner fin a la infrautilización del Fondo general en los gastos de capital.
- El sistema de bibliotecas actualiza su plan, incluyendo un cronograma, para el uso del superávit, y comienza a ejecutar el plan tan pronto como sea posible.
- De ahora en adelante, el personal de la biblioteca debe revisar su presupuesto a lo largo del año y, si las circunstancias cambian, ajustarlo según corresponda con las nuevas políticas.

Después de una revisión minuciosa de los informes financieros, el Comité concluye que se han seguido los procedimientos adecuados y que los fondos se han gastado según lo establecido.



Comité de Supervisión de la Medida Y en 2022**Evette Minor**, presidenta / **Mike Neely**, vicepresidente**Miembros del Comité (al 30 de junio de 2022)****Janis Brokaw** designada por la comisionada Barbara Mackenzie/Rohnert Park**John Dell'Osso** designado por la comisionada Rachel Parker/Cotati**Barbara Hughes** designada por el comisionado Thomas Haeuser/Sonoma Valley**Charlene Luks** designada por el comisionado Andy Elkind/Healdsburg**Tim May** designado por el comisionado Paul Heavenridge/Petaluma**Evette Minor** designada por el comisionado David Cahill/Santa Rosa**Mike Neely** designado por la comisionada Deborah Doyle/Windsor

Vacante designado por el comisionado Fred Engbarth/Sebastopol

Vacante designado por la comisionada Sarah Laggos/anexión de la ciudad de Santa Rosa y el condado de Sonoma

Vacante designado por el comisionado de la biblioteca de Cloverdale

Vacante designado por el comisionado del condado de Sonoma

RECONOCIMIENTOS

El Comité de Supervisión de la Medida Y desea expresar su agradecimiento al Departamento de Diseño Gráfico de la Biblioteca del Condado de Sonoma por su ayuda en la preparación de este informe; a Myrna Lopez por su apoyo con los datos financieros; a Ray Holley por su conocimiento de los programas y colecciones; y a Lisa Davison por todo su apoyo logístico.