Municipio Autónomo de Caguas
Oficinas de Administración
INFORME MENSUAL DE INGRESOS Y GASTOS - al 30 de septiembre de 2025

Conceptos de Ingresos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente		Varianza	Acumulado		Varianza	Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Septiembre 2025 2025-2026	Septiembre 2024 2024-2025		Septiembre 2025 2025-2026	Septiembre 2024 2024-2025			
		1	2	3	(2-3)	4	5	(4-5)	6	(6-1)
	CONTRIBUCION SOBRE LA PROPIEDAD,AÑOS ANTERIORES	-	895,009	-	895,009	895,009	200,149	694,860	895,009	895,009
	OTROS INGRESOS INTERGUBERNAMENTALES	172,124	14,344	15,548	(1,204)	43,031	46,644	(3,613)	172,124	-
	OTRAS FUENTES FINANCIERAS	28,217,115	2,351,426	2,361,689	(10,263)	7,054,279	7,022,068	32,211	28,217,115	-
CRIM		**$ 28,389,239**	**$ 3,260,779**	**$ 2,377,237**	**$ 883,542**	**$ 7,992,319**	**$ 7,268,861**	**$ 723,458**	**$ 29,284,248**	**$ 895,009**
	PATENTES	32,500,000	179,011	268,919	(89,908)	29,112,945	26,494,113	2,618,832	32,500,000	-
	PATENTES AÑOS ANTERIORES	-	200,253	51,806	148,446	324,737	78,508	246,229	400,000	400,000
	INTERESES POR DEMORA EN PATENTES	1,200,000	114,566	117,475	(2,909)	304,797	307,772	(2,975)	1,200,000	-
	RECARGOS POR DEMORA EN PATENTES	1,000,000	222,765	162,409	60,356	342,348	321,884	20,464	1,000,000	-
Patentes		**$ 34,700,000**	**$ 716,594**	**$ 600,609**	**$ 115,985**	**$ 30,084,826**	**$ 27,202,276**	**$ 2,882,550**	**$ 35,100,000**	**$ 400,000**
	INGRESOS IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS Y USO	24,380,000	2,317,710	3,602,114	(1,284,404)	6,711,296	7,481,812	(770,516)	24,380,000	-
	INTERESES PENALIDADES IMPUESTO SOBRE VENTAS Y USO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IVU		**$ 24,380,000**	**$ 2,317,710**	**$ 3,602,114**	**$ (1,284,404)**	**$ 6,711,296**	**$ 7,481,812**	**$ (770,516)**	**$ 24,380,000**	**$ -**
	ARBITRIOS DE CONSTRUCCION	7,500,000	683,320	551,273	132,047	2,509,636	1,500,043	1,009,593	6,000,000	(1,500,000)
	LICENCIAS Y PERMISOS MISCELANEOS	640,630	47,478	57,470	(9,992)	125,998	175,608	(49,610)	640,630	-
Arbitrios y Licencias		**$ 8,140,630**	**$ 730,798**	**$ 608,743**	**$ 122,055**	**$ 2,635,634**	**$ 1,675,651**	**$ 959,983**	**$ 6,640,630**	**$ (1,500,000)**
	COMPENSACION AUTORIDAD ENERGIA ELECTRICA	5,038,262	428,818	474,029	(45,211)	1,145,217	1,559,972	(414,755)	5,038,262	-
	COMPENSACIONES ESTATALES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Intergubernamentales		**$ 5,038,262**	**$ 428,818**	**$ 474,029**	**$ (45,211)**	**$ 1,145,217**	**$ 1,559,972**	**$ (414,755)**	**$ 5,038,262**	**$ -**
	INTERESES EN INVERSIONES	400,000	33,633	20,586	13,047	49,907	135,942	(86,036)	300,000	(100,000)
	INTERESES BANCARIOS	1,800,000	105,533	148,126	(42,593)	348,002	483,200	(135,198)	1,500,000	(300,000)
Intereses		**$ 2,200,000**	**$ 139,166**	**$ 168,712**	**$ (29,546)**	**$ 397,909**	**$ 619,143**	**$ (221,233)**	**$ 1,800,000**	**$ (400,000)**
	OTROS INGRESOS POR SERVICIOS	708,900	26,060	-	26,060	31,095	75,571	(44,476)	708,900	-
	MULTAS	900,000	250	750	(500)	97,310	71,130	26,180	450,000	(450,000)
	INGRESOS EVENTUALES	3,500,000	2,367	5,122	(2,755)	6,274	8,394	(2,120)	3,500,000	-
	RENTA LOCALES Y PROPIEDAD MUNICIPAL	24,420	4,146	5,696	(1,551)	11,347	13,369	(2,022)	24,420	-
	VENTA SELLOS Y COMPROBANTES	7,000	782	688	94	1,893	2,301	(408)	7,000	-
	OTROS INTERESES	-	1,139,387	-	1,139,387	1,139,387			1,139,387	1,139,387
Otros ingresos		**$ 5,140,320**	**$ 1,172,991**	**$ 12,256**	**$ 1,160,735**	**$ 1,287,305**	**$ 170,764**	**$ (22,846)**	**$ 5,829,707**	**$ 689,387**
Totales de Ingresos		**$ 107,988,451**	**$ 8,766,857**	**$ 7,843,700**	**$ 923,157**	**$ 50,254,507**	**$ 45,978,479**	**$ 3,136,641**	**$ 108,072,847**	**$ 84,396**

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente		Varianza	Acumulado		Varianza	Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Septiembre 2025 2025-2026	Septiembre 2024 2024-2025		Septiembre 2025 2025-2026	Septiembre 2024 2024-2025			
		1	2	3	(3-2)	4	5	(5-4)	6	(1-6)
	BENEFICIOS MARGINALES	425,000	49,725	39,961	(9,764)	111,073	123,455	12,382	425,000	-
	BONO NAVIDEÑO	1,185,000	-	-	-	-	-	-	1,185,000	-
	CARGO DE "PAYGO"	6,406,000	-	526,284	526,284	6,406,000	1,630,321	(4,775,679)	6,406,000	-
	EMPLEADOS IRREGULARES	1,364,324	140,689	95,748	(44,941)	280,852	288,456	7,604	1,059,058	305,266
	EMPLEADOS REGULARES	30,961,312	3,671,539	2,269,068	(1,402,471)	7,316,859	6,816,935	(499,924)	29,158,737	1,802,575
	FONDO SEGURO DEL ESTADO	1,197,046	118,375	130,050	11,675	381,444	389,974	8,530	1,100,000	97,046

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente		Varianza	Acumulado		Varianza	Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Septiembre 2025 2025-2026	Septiembre 2024 2024-2025		Septiembre 2025 2025-2026	Septiembre 2024 2024-2025			
		1	2	3	(3-2)	4	5	(5-4)	6	(1-6)
	LICENCIA ENFERMEDAD	500,000	45,763	18,371	(27,392)	53,866	21,419	(32,447)	500,000	-
	LICENCIA VACACIONES	100,000	7,901	1,118	(6,783)	11,470	30,242	18,772	100,000	-
	PLAN MEDICO	2,328,900	215,962	139,749	(76,213)	433,626	418,410	(15,216)	2,169,276	159,624
	SEGURO CHOFERIL	7,326	614	348	(266)	1,543	1,045	(498)	6,600	726
	SEGURO POR DESEMPLEO	60,000	-	12,974	12,974	60,000	12,974	(47,026)	60,000	-
	SEGURO SOCIAL FEDERAL	2,631,195	297,209	183,739	(113,470)	590,658	551,914	(38,744)	2,434,826	196,369
Gasto Personal		**$ 47,166,103**	**$ 4,547,778**	**$ 3,417,410**	**$ (1,130,367)**	**$ 15,647,392**	**$ 10,285,145**	**$ (5,362,247)**	**$ 44,604,498**	**$ 2,561,606**
	APORTACION AL CRIM	1,410,856	117,571	116,509.47	(1,061)	352,714	349,528	(3,186)	1,410,856	-
	CANON EXCAVACIONES Y DEMOLICIONES	12,000	-	-	-	12,000	12,000	-	12,000	-
	GASTOS AUTORIDAD DE ENERGIA ELECTRICA	5,038,262	-	519,292	519,292	966,354	1,739,702	773,348	5,038,262	-
	GASTOS DE SALUD	4,156,879	346,407	346,407	(0)	1,039,220	1,039,220	0	4,156,879	-
	LIQUIDACION DEUDA CRIM	-	-	2,813	2,813	-	8,439	8,439	-	-
	PRESTAMOS OPERACIONALES	3,542,363	433,751	419,174	(14,577)	1,305,255	1,257,538	(47,717)	3,542,363	-
	SEGUROS	2,633,669	145,775	914,666	768,891	2,593,135	2,374,894	(218,241)	2,633,669	-
Estatutarias		**$ 16,794,029**	**$ 1,043,504**	**$ 2,318,861**	**$ 1,275,357**	**$ 6,268,678**	**$ 6,781,321**	**$ 512,643**	**$ 16,794,029**	**$ -**
	ALIMENTOS	149,206	34,028	32,290	(1,738)	67,389	32,290	(35,099)	149,206	-
	APORT.CORPORACIONES	2,058,682	-	-	-	1,958,682	1,794,146	(164,536)	2,058,682	-
	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	650,200	-	-	-	300,000	295,000	(5,000)	650,200	-
	DIETAS ASAMBLEISTAS	102,500	1,500	-	(1,500)	44,100	39,600	(4,500)	102,500	-
	DISPOSICION DESPERDICIOS	6,887,000	-	-	-	6,887,000	6,664,378	(222,622)	6,887,000	-
	FRANQUEO	45,636	-	-	-	30,636	10,000	(20,636)	45,636	-
	GASTOS AUDITORIA SENCILLA	60,000	-	-	-	19,375	16,750	(2,625)	60,000	-
	GASTOS AUTORIDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	2,200,000	-	-	-	2,200,000	2,200,600	600	2,200,000	-
	GASTOS DE TRANSPORTACION DE ESTUDIANTES	164,912	-	-	-	13,353	77,026	63,672	164,912	-
	GASTOS DE VIAJE	133,140	6,440	7,571	1,131	21,860	17,259	(4,601)	133,140	-
	GASTOS TELEFONOS	592,933	4,160	19,115	14,955	499,211	371,098	(128,113)	592,933	-
	MANTENIMIENTO VEHICULOS	1,904,409	-	-	-	1,801,533	1,661,491	(140,042)	1,904,409	-
	PAGO SENTENCIA Y RECLAMACIONES	20,000	-	-	-	-	-	-	20,000	-
	RECLAMACIONES DE AÑOS ANTERIORES	790,898	120,551	55,000	(65,551)	272,866	165,180	(107,686)	790,898	-
	RENTA EDIFICIOS,LOCALES Y TERRENOS	367,267	-	-	-	319,562	195,306	(124,256)	367,267	-
	RENTA EQUIPO Y VEHICULOS	745,163	107,040	11,365	(95,675)	515,441	428,718	(86,723)	745,163	-
Ineludibles		**$ 16,871,946**	**$ 273,719**	**$ 125,341**	**$ (148,378)**	**$ 14,951,008**	**$ 13,968,841**	**$ (982,167)**	**$ 16,871,946**	**$ -**
	ADIESTRAMIENTOS	66,350	3,792	302	(3,490)	20,466	2,106	(18,360)	66,350	-
	BECAS	25,000	12,100	5,000	(7,100)	12,100	5,000	(7,100)	25,000	-
	COMPRA DE UNIFORMES	191,000	-	375	375	45,811	519	(45,292)	191,000	-
	COSTOS CONSTRUCCION	100	-	-	-	-	-	-	100	-
	MANTENIMIENTO DE BIBLIOTECA	1,400	-	-	-	-	-	-	1,400	-
	MANTENIMIENTO DE EQUIPO	215,977	100,895	15,574	(85,321)	143,977	66,713	(77,264)	215,977	-
	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	1,043,804	52,642	15,085	(37,557)	670,821	831,547	160,726	1,043,804	-
	MATERIALES CONSTRUCCION	1,091,906	143,125	192,701	49,576	636,091	570,554	(65,537)	1,091,906	-
	MATERIALES DE MANTENIMIENTO	43,675	3,700	1,905	(1,795)	7,321	15,621	8,300	43,675	-
	MATERIALES DE OFICINA	63,047	7,096	3,114	(3,982)	16,454	5,586	(10,868)	63,047	-
	MATERIALES Y SUMINISTROS DE OPERACION	747,304	129,534	122,894	(6,640)	360,757	248,603	(112,154)	747,304	-
	PRUEBAS DE DOPAJE	10,000	-	-	-	-	-	-	10,000	-
	PUBLICACIONES ANUNCIOS	537,164	20,798	50,000	29,202	442,055	248,684	(193,371)	537,164	-
	REPARACIONES A ESTRUCTURAS	100	-	-	-	-	-	-	100	-
	SERVICIOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA	212,888	36,000	-	(36,000)	46,000	-	(46,000)	212,888	-
	SERVICIOS LEGALES	240,000	-	-	-	234,935	130,021	(104,914)	240,000	-
	TASACIONES	20,000	-	-	-	10,000	4,000	(6,000)	20,000	-
Operacionales		**$ 4,509,715**	**$ 509,681**	**$ 406,950**	**$ (102,731)**	**$ 2,646,787**	**$ 2,128,954**	**$ (517,833)**	**$ 4,509,715**	**$ -**

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente		Varianza	Acumulado		Varianza	Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Septiembre 2025 2025-2026	Septiembre 2024 2024-2025		Septiembre 2025 2025-2026	Septiembre 2024 2024-2025			
		1	2	3	(3-2)	4	5	(5-4)	6	(1-6)
	COMPRA DE EQUIPO	150,656	4,513	8,466	3,953	54,401	11,435	(42,966)	150,656	-
	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	1,778,822	34,837	11,170	(23,667)	1,639,174	1,467,892	(171,282)	1,778,822	-
	DONACIONES	411,000	239,413	39,936	(199,477)	367,135	64,087	(303,048)	411,000	-
	EQUIPO DE OFICINA	3,755	-	-	-	-	-	-	3,755	-
	EQUIPO MANTENIMIENTO	53,113	12,724	898	(11,826)	15,505	7,442	(8,063)	53,113	-
	FESTIVALES O ACTIVIDAD III	1,950,020	97,178	302,420	205,242	604,346	439,027	(165,319)	1,950,020	-
	FESTIVALES O ACTIVIDADES	917,269	65,826	27,530	(38,296)	301,257	162,946	(138,311)	917,269	-
	FESTIVALES O ACTIVIDADES II	145,000	4,821	650	(4,171)	18,555	12,447	(6,108)	145,000	-
	GASTOS REPRESENTACION	8,000	-	-	-	3,000	3,000	-	8,000	-
	MISCELANEOS	90,093	3,459	4,739	1,280	37,051	11,517	(25,534)	90,093	-
	OTROS FESTIVALES ACTIVIDADES	2,277,145	232,724	5,996	(226,728)	535,459	21,203	(514,256)	2,277,145	-
	LANDSCAPING O PAISAJISMO	65,000	5,894	90,993	-	16,064	502,229	-	65,000	-
	RESERVA	271,331	-	-	-	-	-	-	271,331	-
	SERVICIOS NO PROFESIONALES	8,070,400	670,362	-	(670,362)	7,110,306	5,191,134	(1,919,172)	8,070,400	-
	SERVICIOS PROFESIONALES	5,910,192	309,010	41,216	(267,794)	4,836,914	2,726,889	(2,110,025)	5,910,192	-
	OTROS (9901000)	544,863	148,103	108,000	(40,103)	544,863	2,626,997	2,082,134	544,863	-
Otros		**$ 22,646,658**	**$ 1,828,864**	**$ 642,014**	**$ (1,271,949)**	**$ 16,084,030**	**$ 13,248,245**	**$ (3,321,950)**	**$ 22,646,659**	**$ -**
Totales de Gastos		**$ 107,988,451**	**$ 8,203,546**	**$ 6,910,577**	**$ (1,378,068)**	**$ 55,597,895**	**$ 46,412,506**	**$ (9,671,553)**	**$ 105,426,846**	**$ 2,561,605**
Sobrante /(Deficiencia)			**$ 563,311**	**$ 933,123**	**$ 2,301,225**	**$ (5,343,388)**	**$ (434,027)**	**$ 12,808,195**	**$ 2,646,001**	**$ 2,646,001**