

Municipio Autónomo de Caguas

Oficinas de Administración

INFORME MENSUAL DE INGRESOS Y GASTOS - Al 31 de diciembre de 2025

Conceptos de Ingresos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente			Acumulado			Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Diciembre 2025 2025-2026	Diciembre 2024 2024-2025	Varianza	Diciembre 2025 2025-2026	Diciembre 2024 2024-2025	Varianza		
		1	2	3	(2-3)	4	5	(4-5)	6	(6-1)
	CONTRIBUCION SOBRE LA PROPIEDAD,EXONERADA	-	-	-	-		-	-	-	-
	CONTRIBUCION SOBRE LA PROPIEDAD,AÑOS ANTERIORES	-	90,147	442,664	(352,517)	985,156	642,813	342,343	985,156	985,156
	OTROS INGRESOS INTERGUBERNAMENTALES	172,124	14,343	15,548	(1,205)	86,062	93,288	(7,226)	172,124	-
	OTRAS FUENTES FINANCIERAS	28,217,115	2,351,426	2,383,190	(31,763)	14,067,246	14,065,637	1,609	28,217,115	-
CRIM		\$ 28,389,239	\$ 2,455,917	\$ 2,841,403	\$ (385,486)	\$ 15,138,465	\$ 14,801,738	\$ 336,727	\$ 29,374,395	\$ 985,156
	PATENTES	32,500,000	(124,220)	181,468	(305,688)	29,973,001	27,374,752	2,598,249	32,500,000	-
	PATENTES AÑOS ANTERIORES	-	33,675	36,686	(3,011)	425,423	198,658	226,765	500,000	500,000
	INTERESES POR DEMORA EN PATENTES	1,200,000	77,854	63,452	14,402	552,253	579,096	(26,843)	1,200,000	-
	RECARGOS POR DEMORA EN PATENTES	1,000,000	135,696	55,474	80,222	791,622	567,434	224,188	1,000,000	-
Patentes		\$ 34,700,000	\$ 123,005	\$ 337,080	\$ (214,075)	\$ 31,742,299	\$ 28,719,940	\$ 3,022,359	\$ 35,200,000	\$ 500,000
	INGRESOS IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS Y USO	24,380,000	2,221,319	2,116,564	104,755	11,222,966	13,805,564	(2,582,598)	24,380,000	-
IVU		\$ 24,380,000	\$ 2,221,319	\$ 2,116,564	\$ 104,755	\$ 11,222,966	\$ 13,805,564	\$ (2,582,598)	\$ 24,380,000	\$ -
	ARBITRIOS DE CONSTRUCCION	8,800,000	842,572	1,109,359	(266,787)	9,720,445	3,432,047	6,288,398	10,500,000	1,700,000
	LICENCIAS Y PERMISOS MISCELANEOS	640,630	60,759	31,047	29,712	262,248	255,850	6,398	640,630	-
Arbitrios y Licencias		\$ 9,440,630	\$ 903,331	\$ 1,140,405	\$ (237,075)	\$ 9,982,693	\$ 3,687,897	\$ 6,294,796	\$ 11,140,630	\$ 1,700,000
	COMPENSACION AUTORIDAD ENERGIA ELECTRICA	5,038,262	1,284,098	391,234	892,865	2,429,315	2,855,512	(426,197)	5,038,262	-
Ingresos Intergubernamentales		\$ 5,038,262	\$ 1,284,098	\$ 391,234	\$ 892,865	\$ 2,429,315	\$ 2,855,512	\$ (426,197)	\$ 5,038,262	\$ -
	INTERESES EN INVERSIONES	400,000	16,652	20,399	(3,747)	82,833	257,956	(175,123)	300,000	(100,000)
	INTERESES BANCARIOS	1,800,000	195,752	108,502	87,250	544,987	907,692	(362,705)	1,500,000	(300,000)
	OTROS INTERESES	1,139,386	-	-	-	1,139,386	-	1,139,386	1,139,386	-
Intereses		\$ 3,339,386	\$ 212,404	\$ 128,901	\$ 83,503	\$ 1,767,206	\$ 1,165,648	\$ 601,558	\$ 2,939,386	\$ (400,000)
	OTROS INGRESOS POR SERVICIOS	708,900	20,168	167,034	(146,866)	69,881	339,127	(269,246)	708,900	-
	MULTAS	900,000	43,542	4,000	39,542	197,552	198,598	(1,046)	450,000	(450,000)
	INGRESOS EVENTUALES	3,500,000	1,441	2,080	(639)	11,094	22,044	(10,950)	500,000	(3,000,000)
	RENTA LOCALES Y PROPIEDAD MUNICIPAL	24,420	3,509	3,578	(69)	20,730	20,647	83	40,000	15,580
	VENTA SELLOS Y COMPROBANTES	7,000	494	381	113	3,425	3,808	(383)	7,000	-
Otros ingresos		\$ 5,140,320	\$ 69,155	\$ 177,074	\$ (107,919)	\$ 302,683	\$ 584,224	\$ (281,541)	\$ 1,705,900	\$ (3,434,420)
Totales de Ingresos		* \$ 110,427,837	\$ 7,269,229	\$ 7,132,661	\$ 136,568	\$ 72,585,627	\$ 65,620,523	\$ 6,965,104	\$ 109,778,573	\$ (649,264)

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente			Acumulado			Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Diciembre 2025 2025-2026	Diciembre 2024 2024-2025	Varianza	Diciembre 2025 2025-2026	Diciembre 2024 2024-2025	Varianza		
		1	2	3	(3-2)	4	5	(5-4)	6	(1-6)
	BENEFICIOS MARGINALES	425,000	27,820	41,148	13,328	192,312	247,189	54,877	425,000	-
	BONO NAVIDEÑO	1,185,000	(6,000)	-	6,000	1,097,164	1,093,968	(3,196)	1,185,000	-
	CARGO DE "PAYGO"	6,406,000	-	1,044,468	1,044,468	6,406,000	3,192,850	(3,213,150)	6,406,000	-
	EMPLEADOS IRREGULARES	1,364,324	91,975	89,560	(2,415)	578,872	579,264	392	1,077,791	286,533
	EMPLEADOS REGULARES	30,961,312	2,409,610	2,346,535	(63,075)	14,591,348	13,722,898	(868,450)	29,036,098	1,925,214
	FONDO SEGURO DEL ESTADO	1,197,046	128,727	116,364	(12,363)	778,734	752,306	(26,428)	1,100,000	97,046

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente		Varianza	Acumulado		Varianza	Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Diciembre 2025 2025-2026	Diciembre 2024 2024-2025		Diciembre 2025 2025-2026	Diciembre 2024 2024-2025			
		1	2	3	(3-2)	4	5	(5-4)	6	(1-6)
	LICENCIA ENFERMEDAD	500,000	-	-	-	108,516	21,419	(87,097)	500,000	-
	LICENCIA VACACIONES	100,000	-	-	-	30,542	30,610	68	100,000	-
	PLAN MEDICO	2,328,900	141,171	144,515	3,344	859,309	843,904	(15,405)	2,008,009	320,891
	SEGURO CHOFERIL	7,326	402	367	(35)	2,432	2,127	(305)	6,600	726
	SEGURO POR DESEMPLEO	60,000	-	-	-	60,000	12,974	(47,026)	60,000	-
	SEGURO SOCIAL FEDERAL	2,631,195	192,519	187,891	(4,628)	1,263,142	1,190,912	(72,230)	2,426,877	204,318
Gasto Personal		\$ 47,166,103	\$ 2,986,224	\$ 3,970,848	\$ 984,624	\$ 25,968,371	\$ 21,690,421	\$ (4,277,950)	\$ 44,331,376	\$ 2,834,728
	APORTACION AL CRIM	1,410,856	117,571	116,509.47	(1,062)	705,428	699,057	(6,371)	1,410,856	-
	CANON EXCAVACIONES Y DEMOLICIONES	12,000	-	-	-	12,000	12,000	-	12,000	-
	GASTOS AUTORIDAD DE ENERGIA ELECTRICA	5,038,262	-	440,532	440,532	2,681,288	3,189,046	507,758	5,038,262	-
	GASTOS DE SALUD	4,156,879	-	346,406	-	2,078,439	2,078,439	(0)	4,156,879	-
	LIQUIDACION DEUDA CRIM	-	-	2,813	2,813	-	16,879	16,879	-	-
	PRESTAMOS OPERACIONALES	3,542,363	435,752	498,495	62,743	2,614,512	2,990,967	376,455	3,542,363	-
	SEGUROS	2,633,720	376,752	4,803	(371,949)	2,606,475	2,074,950	(531,525)	2,633,720	-
Estatutarias		\$ 16,794,080	\$ 930,075	\$ 1,409,558	\$ 133,078	\$ 10,698,142	\$ 11,061,338	\$ 363,196	\$ 16,794,080	\$ -
	ALIMENTOS	150,756	43,469	12,418	(31,051)	126,372	30,910	(95,462)	150,756	-
	APORT.CORPORACIONES	1,958,682	-	80,000	80,000	1,958,682	1,314,146	(644,536)	1,958,682	-
	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	650,200	-	60,378	60,378	300,000	338,913	38,913	650,200	-
	DIETAS ASAMBLEISTAS	102,500	-	150	150	44,100	24,170	(19,930)	102,500	-
	DISPOSICION DESPERDICIOS	6,887,000	-	399,930	399,930	6,887,000	1,808,272	(5,078,728)	6,887,000	-
	FRANQUEO	56,635	-	-	-	41,635	20,000	(21,635)	56,635	-
	GASTOS AUDITORIA SENCILLA	60,000	-	-	-	19,375	-	(19,375)	60,000	-
	GASTOS AUTORIDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	2,200,000	-	229,375	229,375	2,200,000	1,367,958	(832,042)	2,200,000	-
	GASTOS DE TRANSPORTACION DE ESTUDIANTES	164,912	151,559	3,943	(147,616)	164,912	106,834	(58,078)	164,912	-
	GASTOS DE VIAJE	133,140	7,860	5,460	(2,400)	44,233	42,995	(1,238)	133,140	-
	GASTOS TELEFONOS	592,933	14,846	51,073	36,227	570,694	214,491	(356,203)	592,933	-
	MANTENIMIENTO VEHICULOS	1,908,072	-	417,888	417,888	1,801,533	637,200	(1,164,333)	1,908,072	-
	PAGO SENTENCIA Y RECLAMACIONES	20,000	-	-	-	-	-	-	20,000	-
	RECLAMACIONES DE AÑOS ANTERIORES	791,598	75,656	108,279	32,623	458,522	383,459	(75,063)	791,598	-
	RENTA EDIFICIOS,LOCALES Y TERRENOS	367,267	-	17,367	17,367	334,867	99,306	(235,561)	367,267	-
	RENTA EQUIPO Y VEHICULOS	706,145	14,135	1,677	(12,458)	584,945	154,112	(430,833)	706,145	-
Ineludibles		\$ 16,749,840	\$ 307,525	\$ 1,387,938	\$ 1,080,413	\$ 15,536,870	\$ 6,542,766	\$ (8,994,104)	\$ 16,749,840	\$ -
	ADiestramientos	64,675	5,804	485	(5,319)	40,507	8,750	(31,757)	64,675	-
	BEcas	25,000	-	200	200	12,100	12,000	(100)	25,000	-
	COMPRA DE UNIFORMES	191,000	-	583	583	55,696	24,198	(31,498)	191,000	-
	COSTOS CONSTRUCCION	100	-	-	-	-	-	-	100	-
	MANTENIMIENTO DE BIBLIOTECA	1,400	-	-	-	-	-	-	1,400	-
	MANTENIMIENTO DE EQUIPO	223,498	219	6,007	5,788	186,609	72,016	(114,593)	223,498	-
	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	1,014,883	20,150	111,373	91,223	853,377	463,797	(389,580)	1,014,883	-
	MATERIALES CONSTRUCCION	1,091,906	(2,633)	23,521	26,154	782,706	556,822	(225,884)	1,091,906	-
	MATERIALES DE MANTENIMIENTO	43,675	1,301	375	(926)	13,254	19,539	6,285	43,675	-
	MATERIALES DE OFICINA	64,297	(602)	3,654	4,256	22,198	25,351	3,153	64,297	-
	MATERIALES Y SUMINISTROS DE OPERACION	734,384	34,395	53,246	18,851	496,945	384,219	(112,726)	734,384	-
	PRUEBAS DE DOPAJE	10,000	-	-	-	-	-	-	10,000	-
	PUBLICACIONES ANUNCIOS	517,904	-	68,156	68,156	447,468	231,205	(216,263)	517,904	-
	REPARACIONES A ESTRUCTURAS	100	-	-	-	-	-	-	100	-
	SERVICIOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA	149,298	(42,625)	-	42,625	105,053	-	(105,053)	149,298	-
	SERVICIOS LEGALES	240,000	-	19,054	19,054	234,935	121,465	(113,470)	240,000	-
	TASACIONES	20,000	-	-	-	20,000	2,175	(17,825)	20,000	-
Operacionales		\$ 4,392,120	\$ 16,009	\$ 286,654	\$ 270,645	\$ 3,270,848	\$ 1,921,537	\$ (1,349,311)	\$ 4,392,120	\$ -

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente		Varianza	Acumulado		Varianza	Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Diciembre 2025 2025-2026	Diciembre 2024 2024-2025		Diciembre 2025 2025-2026	Diciembre 2024 2024-2025			
		1	2	3	(3-2)	4	5	(5-4)	6	(1-6)
	COMPRA DE EQUIPO	150,331	5,345	-	(5,345)	66,086	-	(66,086)	150,331	-
	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	1,769,721	495	16,670	16,175	1,639,949	1,045,479	(594,470)	1,769,721	-
	DONACIONES	411,000	2,770	27,990	25,220	380,601	160,231	(220,370)	411,000	-
	EQUIPO DE OFICINA	3,755	575	-	(575)	575	-	(575)	3,755	-
	EQUIPO MANTENIMIENTO	56,113	1,998	-	(1,998)	28,423	-	(28,423)	56,113	-
	FESTIVALES O ACTIVIDAD III	1,866,220	21,256	94,750	73,494	1,574,431	481,092	(1,093,339)	1,866,220	-
	FESTIVALES O ACTIVIDADES	914,567	216,758	27,128	(189,630)	546,578	217,310	(329,268)	914,567	-
	FESTIVALES O ACTIVIDADES II	145,500	13,637	1,370	(12,267)	65,114	16,252	(48,862)	145,500	-
	GASTOS REPRESENTACION	8,000	-	129	129	3,000	1,653	(1,347)	8,000	-
	MISCELANEOS	94,463	4,569	6,906	2,337	58,403	37,250	(21,153)	94,463	-
	OTROS FESTIVALES ACTIVIDADES	2,293,424	281,984	382,917	100,933	1,638,414	1,068,241	(570,173)	2,293,424	-
	LANDSCAPING O PAISAJISMO	65,000	7,548	2,182	-	48,224	23,440	-	65,000	-
	SERVICIOS NO PROFESIONALES	8,075,220	73,792	404,783	330,991	7,452,411	2,037,879	(5,414,532)	8,075,220	-
	SERVICIOS PROFESIONALES	6,118,600	487,385	448,289	(39,096)	5,482,104	2,163,166	(3,318,938)	6,118,600	-
	OTROS (9901000)	3,353,781	1,373,201	44,229	(1,328,972)	3,353,781	723,154	(2,630,627)	3,353,781	-
Otros		\$ 25,325,694	\$ 2,491,314	\$ 1,457,343	\$ (1,028,605)	\$ 22,338,095	\$ 7,975,147	\$ (14,338,164)	\$ 25,325,694	\$ -
Totales de Gastos *		\$ 110,427,837	\$ 6,731,147	\$ 8,512,342	\$ 1,440,154	\$ 77,812,326	\$ 49,191,209	\$ (28,596,333)	\$ 107,593,110	\$ 2,834,727

Sobrante /(Deficiencia)	\$ -	\$ 538,081	\$ (1,379,681)	\$ (1,303,586)	\$ (5,226,699)	\$ 16,429,314	\$ 35,561,436	\$ 2,185,464	\$ 2,185,464
-------------------------	------	------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	--------------	--------------

* Se realizó Reajuste - Resolución #10 - 2025-2026 - \$1,139,386.00
* Se realizó Reajuste - Resolución #23 - 2025-2026 - \$1,300,000.00