

Municipio Autónomo de Caguas

Oficinas de Administración

INFORME MENSUAL DE INGRESOS Y GASTOS - **Al 30 de junio de 2026**

Conceptos de Ingresos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente			Acumulado			Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Junio 2026 2025-2026	Junio 2025 2024-2025	Varianza	junio 2026 2025-2026	Junio 2025 2024-2025	Varianza		
			2	3	(2-3)	4	5	(4-5)		
		1			(2-3)			(4-5)	6	(6-1)
	CONTRIBUCION SOBRE LA PROPIEDAD,AÑOS ANTERIORES	985,000	-	-	-	985,156	642,813	342,343	985,156	156
	OTROS INGRESOS INTERGUBERNAMENTALES	172,124	14,344	15,548	(1,204)	172,125	186,575	(14,450)	172,125	1
	OTRAS FUENTES FINANCIERAS	28,217,115	2,923,661	4,818,529	(1,894,868)	29,438,395	29,615,599	(177,204)	29,438,395	1,221,280
CRIM		\$ 29,374,239	\$ 2,938,005	\$ 4,834,077	\$ (1,896,072)	\$ 30,595,676	\$ 30,444,987	\$ 150,689	\$ 30,595,676	\$ 1,221,437
	PATENTES	32,500,000	2,635,854	85,169	2,550,685	35,910,107	29,789,797	6,120,310	35,910,107	3,410,107
	PATENTES AÑOS ANTERIORES	-	37,409	8,763	28,646	551,591	269,786	281,805	551,591	551,591
	INTERESES POR DEMORA EN PATENTES	1,200,000	44,405	81,561	(37,156)	1,059,651	1,001,278	58,373	1,059,651	(140,349)
	RECARGOS POR DEMORA EN PATENTES	1,000,000	79,469	92,240	(12,771)	1,607,590	928,358	679,232	1,607,590	607,590
Patentes		\$ 34,700,000	\$ 2,797,137	\$ 267,733	\$ 2,529,404	\$ 39,128,939	\$ 31,989,219	\$ 7,139,720	\$ 39,128,939	\$ 4,428,939
	INGRESOS IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS Y USO	24,380,000	2,423,971	4,567,458	(2,143,487)	26,766,885	26,665,428	101,457	26,766,885	2,386,885
IVU		\$ 24,380,000	\$ 2,423,971	\$ 4,567,458	\$ (2,143,487)	\$ 26,766,885	\$ 26,665,428	\$ 101,457	\$ 26,766,885	\$ 2,386,885
	ARBITRIOS DE CONSTRUCCION	8,800,000	435,570	628,396	(192,826)	11,533,851	6,070,386	5,463,465	11,533,851	2,733,851
	LICENCIAS Y PERMISOS MISCELANEOS	640,630	73,061	284,087	(211,026)	513,348	797,063	(283,716)	513,348	(127,283)
Arbitrios y Licencias		\$ 9,440,630	\$ 508,631	\$ 912,483	\$ (403,852)	\$ 12,047,198	\$ 6,867,449	\$ 5,179,749	\$ 12,047,198	\$ 2,606,568
	COMPENSACION AUTORIDAD ENERGIA ELECTRICA	5,038,262	1,137,037	290,390	846,647	4,561,836	4,321,905	239,931	4,561,836	(476,426)
Ingresos Intergubernamentales		\$ 5,038,262	\$ 1,137,037	\$ 290,390	\$ 846,647	\$ 4,561,836	\$ 4,321,905	\$ 239,931	\$ 4,561,836	\$ (476,426)
	INTERESES EN INVERSIONES	400,000	-	16,823	(16,823)	113,836	299,228	(185,392)	113,836	(286,164)
	INTERESES BANCARIOS	1,800,000	71,618	314,566	(242,948)	977,915	1,555,534	(577,619)	977,915	(822,085)
	OTROS INTERESES	1,139,386	-	-	-	1,139,386	-	1,139,386	1,139,386	-
Intereses		\$ 3,339,386	\$ 71,618	\$ 331,389	\$ (259,771)	\$ 2,231,138	\$ 1,854,762	\$ 376,376	\$ 2,231,138	\$ (1,108,248)
	OTROS INGRESOS POR SERVICIOS	708,900	135,513	158,601	(23,088)	611,064	739,247	(128,183)	611,064	(97,836)
	MULTAS	900,000	250	27,339	(27,089)	309,296	426,424	(117,128)	309,296	(590,704)
	INGRESOS EVENTUALES	7,090,000	(1,348,687)	2,890	(1,351,577)	60,739	47,264	13,475	60,739	(7,029,261)
	RENTA LOCALES Y PROPIEDAD MUNICIPAL	24,420	17,611	17,827	(216)	56,695	51,188	5,507	56,695	32,275
	VENTA SELLOS Y COMPROBANTES	7,000	609	522	87	9,181	7,636	1,545	9,181	2,181
	OTROS (8901000)	-	1,789,487	2,394,221	(604,734)	1,789,487	3,480,481	(1,690,994)	1,789,487	1,789,487
Otros ingresos		\$ 8,730,320	\$ 594,784	\$ 2,608,000	\$ (2,013,216)	\$ 2,836,462	\$ 4,758,840	\$ (1,922,378)	\$ 2,836,462	\$ (5,893,858)
Totales de Ingresos		* \$ 115,002,837	\$ 10,471,184	\$ 13,811,530	\$ (3,340,346)	\$ 118,168,134	\$ 106,902,590	\$ 11,265,544	\$ 118,168,134	\$ 3,165,297

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente			Acumulado			Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Junio 2026 2025-2026	Junio 2025 2024-2025	Varianza	Junio 2026 2025-2026	Junio 2025 2024-2025	Varianza		
			2	3	(3-2)	4	5	(5-4)		
		1			(3-2)			(5-4)	6	(1-6)
	BENEFICIOS MARGINALES	403,000	41,250	21,500	(19,750)	394,421	537,051	142,630	394,421	8,579
	BONO NAVIDEÑO	1,144,348	-	3,000	3,000	1,105,164	1,100,968	(4,196)	1,105,164	39,184
	CARGO DE "PAYGO"	6,134,501	(271,499)	-	271,499	6,134,501	6,518,570	384,069	6,134,501	-
	EMPLEADOS IRREGULARES	1,198,333	190,606	151,210	(39,396)	1,151,478	1,128,641	(22,837)	1,151,478	46,855
	EMPLEADOS REGULARES	29,082,226	4,797,482	3,605,509	(1,191,973)	28,915,364	27,948,389	(966,975)	28,915,364	166,862

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente		Varianza	Acumulado		Varianza	Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Junio 2026 2025-2026	Junio 2025 2024-2025		Junio 2026 2025-2026	Junio 2025 2024-2025			
		1	2	3	(3-2)	4	5	(5-4)	6	(1-6)
	FONDO SEGURO DEL ESTADO	1,416,711	339,402	19,373	(320,029)	1,416,711	1,132,708	(284,003)	1,416,711	-
	LICENCIA ENFERMEDAD	1,324,049	30,898	1,109,475	1,078,577	1,321,981	1,138,949	(183,032)	1,321,981	2,068
	LICENCIA VACACIONES	75,000	8,236	27,480	19,244	71,869	60,381	(11,488)	71,869	3,131
	PLAN MEDICO	1,814,107	274,819	215,749	(59,070)	1,684,481	1,700,485	16,004	1,684,481	129,626
	SEGURO CHOFERIL	7,356	794	562	(232)	4,795	4,343	(452)	4,795	2,561
	SEGURO POR DESEMPLEO	60,000	-	-	-	60,000	100,000	40,000	60,000	-
	SEGURO SOCIAL FEDERAL	2,621,580	387,720	376,064	(11,656)	2,508,725	2,418,723	(90,002)	2,508,725	112,854
	SISTEMA DE RETIRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gasto Personal		\$ 45,281,209	\$ 5,799,708	\$ 5,529,922	\$ (269,786)	\$ 44,769,490	\$ 43,789,208	\$ (980,282)	\$ 44,769,490	\$ 511,719
	APORTACION AL CRIM	1,410,856	235,143	116,510.00	(118,633)	1,410,856	1,398,114	(12,742)	1,410,856	0
	CANON EXCAVACIONES Y DEMOLICIONES	-	-	-	-	-	12,000	12,000	-	-
	GASTOS AUTORIDAD DE ENERGIA ELECTRICA	5,146,015	923,822	493,304	(430,518)	5,146,015	5,043,394	(102,621)	5,146,015	-
	GASTOS DE SALUD	4,156,879	692,813	346,406	-	4,156,878	4,156,878	(0)	4,156,878	1
	LIQUIDACION DEUDA CRIM	-	-	2,813	2,813	-	33,758	33,758	-	-
	PRESTAMOS OPERACIONALES	3,518,048	309,284	-	(309,284)	3,518,048	-	(3,518,048)	3,518,048	-
	SEGUROS	2,633,720	27,245	154,400	127,155	2,633,720	2,537,853	(95,867)	2,633,720	-
Estatutarias		\$ 16,865,518	\$ 2,188,306	\$ 1,113,433	\$ (728,466)	\$ 16,865,517	\$ 13,181,997	\$ (3,683,520)	\$ 16,865,517	\$ 1
	ALIMENTOS	163,956	(7,864)	3,859	11,723	159,208	116,559	(42,649)	159,208	4,748
	APORT.CORPORACIONES	1,958,682	-	-	-	1,958,682	1,794,146	(164,536)	1,958,682	-
	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	577,247	54,000	-	(54,000)	577,000	586,143	9,143	577,000	247
	DIETAS ASAMBLEISTAS	43,500	(720)	(6,860)	(6,140)	43,380	48,240	4,860	43,380	120
	DISPOSICION DESPERDICIOS	6,820,419	-	(19,768)	(19,768)	6,820,419	6,612,145	(208,274)	6,820,419	-
	FRANQUEO	78,119	24,976	-	(24,976)	78,119	46,240	(31,879)	78,119	-
	GASTOS AUDITORIA SENCILLA	20,842	-	150	150	19,375	16,900	(2,475)	19,375	1,467
	GASTOS AUTORIDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS	2,200,000	-	-	-	2,200,000	2,437,193	237,193	2,200,000	-
	GASTOS DE TRANSPORTACION DE ESTUDIANTES	165,912	920	0	(920)	165,832	130,419	(35,413)	165,832	80
	GASTOS DE VIAJE	120,529	26,738	13,415	(13,323)	111,644	94,937	(16,707)	111,644	8,885
	GASTOS TELEFONOS	582,218	8,572	(14,627)	(23,199)	579,266	525,022	(54,244)	579,266	2,952
	MANTENIMIENTO VEHICULOS	1,978,390	50,484	154,657	104,173	1,978,390	1,816,148	(162,242)	1,978,390	-
	PAGO SENTENCIA Y RECLAMACIONES	20,000	-	-	-	19,960	-	(19,960)	19,960	40
	RECLAMACIONES DE AÑOS ANTERIORES	760,205	42,182	55,970	13,788	760,205	661,429	(98,776)	760,205	-
	RENTA EDIFICIOS,LOCALES Y TERRENOS	342,547	5,000	-	(5,000)	339,867	210,611	(129,256)	339,867	2,680
	RENTA EQUIPO Y VEHICULOS	739,465	85,387	6,001	(79,386)	729,388	563,590	(165,798)	729,388	10,077
Ineludibles		\$ 16,572,032	\$ 289,674	\$ 192,797	\$ (96,877)	\$ 16,540,737	\$ 15,659,722	\$ (881,014)	\$ 16,540,737	\$ 31,295
	ADiestramientos	87,290	1,188	4,665	3,477	86,937	45,057	(41,880)	86,937	353
	BEcas	18,500	-	-	-	17,088	18,750	1,663	17,088	1,413
	COMPRA DE UNIFORMES	106,005	5,687	7,223	1,536	105,301	184,599	79,298	105,301	704
	MANTENIMIENTO DE BIBLIOTECA	5,000	2,243	6	(2,237)	2,243	1,319	(924)	2,243	2,757
	MANTENIMIENTO DE EQUIPO	209,838	-	(12,838)	(12,838)	205,714	118,939	(86,775)	205,714	-
	MANTENIMIENTO EDIFICIOS	941,381	40,648	39,277	(1,371)	932,254	1,300,264	368,010	932,254	-
	MATERIALES CONSTRUCCION	1,052,174	26,045	60,799	34,754	1,049,870	948,920	(100,950)	1,049,870	2,304
	MATERIALES DE MANTENIMIENTO	36,402	6,064	2,192	(3,872)	36,172	29,741	(6,431)	36,172	230
	MATERIALES DE OFICINA	62,891	13,498	7,675	(5,823)	58,062	48,832	(9,230)	58,062	-
	MATERIALES Y SUMINISTROS DE OPERACION	744,834	93,933	65,819	(28,114)	726,339	692,545	(33,794)	726,339	-
	PRUEBAS DE DOPAJE	6,334	-	-	-	5,000	-	(5,000)	5,000	1,334
	PUBLICACIONES ANUNCIOS	490,325	17,284	(2,320)	(19,604)	486,187	421,331	(64,856)	486,187	-
	SERVICIOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA	130,781	-	-	-	129,894	20,187	(109,707)	129,894	-
	SERVICIOS LEGALES	243,439	3,439	-	(3,439)	243,439	279,042	35,603	243,439	-
	TASACIONES	62,500	-	(1,025)	(1,025)	60,000	5,775	(54,225)	60,000	2,500
Operacionales		\$ 4,197,695	\$ 210,029	\$ 171,473	\$ (38,556)	\$ 4,144,499	\$ 4,115,301	\$ (29,198)	\$ 4,144,499	\$ 11,595

Conceptos de Gastos	Partida	Presupuesto 2025-26	Corriente		Varianza	Acumulado		Varianza	Al 30 de Junio 2026	Varianza
			Junio 2026 2025-2026	Junio 2025 2024-2025		Junio 2026 2025-2026	Junio 2025 2024-2025			
		1	2	3	(3-2)	4	5	(5-4)	6	(1-6)
	COMPRA DE EQUIPO	137,077	35,905	31,203	(4,702)	128,084	103,077	(25,007)	128,084	8,993
	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	1,879,672	134,789	3,318	(131,471)	1,870,688	1,587,820	(282,868)	1,870,688	8,985
	DONACIONES	420,339	6,507	400	(6,107)	412,911	362,524	(50,387)	412,911	7,428
	EQUIPO DE OFICINA	1,994	1,193	-	(1,193)	1,867	139	(1,728)	1,867	126
	EQUIPO MANTENIMIENTO	47,314	5,785	7,846	2,061	44,135	40,600	(3,535)	44,135	3,179
	FESTIVALES O ACTIVIDAD III	1,839,410	19,672	52,651	32,979	1,837,759	1,290,187	(547,572)	1,837,759	1,651
	FESTIVALES O ACTIVIDADES	811,332	53,166	6,591	(46,575)	809,469	629,372	(180,097)	809,469	-
	FESTIVALES O ACTIVIDADES II	146,344	8,610	320	(8,290)	146,344	139,578	(6,766)	146,344	-
	GASTOS REPRESENTACION	5,000	600	-	(600)	3,600	3,000	(600)	3,600	1,400
	MISCELANEOS	145,485	27,395	10,789	(16,606)	134,863	83,111	(51,752)	134,863	-
	OTROS FESTIVALES ACTIVIDADES	2,427,379	188,714	31,418	(157,296)	2,414,066	2,366,829	(47,237)	2,414,066	-
	SERVICIOS NO PROFESIONALES	7,643,462	186,639	(39,571)	(226,210)	7,636,762	6,129,197	(1,507,565)	7,636,762	6,701
	SERVICIOS PROFESIONALES	5,810,136	(35,152)	(407,397)	(372,245)	5,795,283	4,636,579	(1,158,704)	5,795,283	14,853
	LANDSCAPING O PAISAJISMO	69,000	2,051	577	-	68,729	49,999	-	68,729	271
	OTROS (9901000)	10,702,438	2,448,663	5,595,327	3,146,664	10,702,438	13,729,252	3,026,814	10,702,438	-
Otros		\$ 32,086,382	\$ 3,084,537	\$ 5,293,472	\$ 2,210,409	\$ 32,006,997	\$ 31,151,264	\$ (837,003)	\$ 32,006,997	\$ 53,588
Totales de Gastos *		\$ 115,002,837	\$ 11,572,253	\$ 12,301,097	\$ 1,076,725	\$ 114,327,240	\$ 107,897,492	\$ (6,411,018)	\$ 114,327,240	\$ 675,597
Sobrante /(Deficiencia)		\$ -	\$ (1,101,070)	\$ 1,510,433	\$ (4,417,072)	\$ 3,840,894	\$ (994,902)	\$ 17,676,561	\$ 3,840,894	\$ 3,840,894

- * Se realizó Reajuste - Resolución #10 - 2025-2026 - \$1,139,386.00
- * Se realizó Reajuste - Resolución #23 - 2025-2026 - \$1,300,000.00
- * Se realizó Reajuste - Resolución #30 - 2025-2026 - \$985,000.00
- * Se realizó Reajuste - Resolución #45 - 2025-2026 - \$3,590,000.00