

INFORME EJECUTIVO PRESUPUESTO ACUEDUCTO 2026

Resumen de inversión y
prioridades 2026



OBJETIVO Y ALCANCE DEL ANÁLISIS

Objetivo del informe

Presentar a la Asamblea el desempeño 2025 de la Unidad de Acueducto y el presupuesto proyectado 2026, en un formato ejecutivo y comparable.

Alcance del análisis

Revisión comparativa de ingresos, gastos operativos, gastos extraordinarios y resultado del ejercicio, explicando variaciones y sus causas.

Enfoque ejecutivo

Soporte para decisiones y sostenibilidad del servicio, con transparencia frente a lo presupuestado y contexto (inflación y costos energéticos), más conclusiones y recomendaciones.



COMPARACIÓN FINANCIERA 2025 VS PRESUPUESTO 2026

Aumento proyectado de ingresos ordinarios en 2026 (\$583.384.817) equivalente al 1.3%, con crecimiento de gastos 11,2% (de \$143.699.100 a \$159.762.553) impulsado por personal (+21,7%), mientras químicos y energía suben 3,3% y los extraordinarios se mantienen estables.

El presupuesto 2026 se equilibra con disciplina financiera, usando excedentes acumulados y eliminando el excedente del ejercicio.





ANÁLISIS DE INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS 2026

Proyección de \$583.384.817 (+1,3% vs. 2025), por debajo de la inflación estimada, para priorizar estabilidad y evitar alzas significativas en tarifas.

GASTOS OPERATIVOS

Crecimiento total de 11,2% explicado por factores estructurales: personal +21,7% (obligaciones legales) y otros rubros ~5% (inflación y contratos).

CONTROL Y ENFOQUE

Gastos extraordinarios sin variación; balance entre continuidad del servicio y sostenibilidad financiera. Seguimiento especial: componente de personal.

IMPACTO DE COSTOS EN OPERACIÓN

Peso en la estructura de costos

Químicos y energía representan un 78% del costo total de operación de la Unidad de Acueducto.

Proyección 2026 y volatilidad

Se proyectan los costos en \$462.223.397 (+3,3% vs. 2025), con exposición a tarifas eléctricas variables y mayores exigencias de calidad.

Implicaciones y gestión

Se priorizan eficiencia energética, mantenimiento preventivo, evaluación tecnológica y monitoreo continuo.



Excedente 2025 de \$23 millones gracias a gestión eficiente y sólida.

Presupuesto 2026 con excedente cero para equilibrar costos, usar excedentes previos y evitar alzas tarifarias.

Foco del presupuesto: gastos de personal, energía, control de extraordinarios y revisiones trimestrales.



Esta foto de Autor desconocido está bajo licencia [CC BY-NC-ND](https://creativecommons.org/licenses/by-nc-nd/4.0/)