

**Ayuntamiento Municipal De Guayubin**  
**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2025**  
**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**  
**(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado	Presupuesto Ejecutado (R)	% de Variac Ejecución	Variación (D=A- R)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>51,523,259.00</b>	<b>44,944,324.10</b>	<b>8723%</b>	<b>6,578,934.90</b>
1.1 Impuestos	4,729,598.00	3,531,874.77	7468%	1,197,723.23
1.4 Transferencias	40,888,449.33	40,888,449.33	4088844033%	-
1.5 Ingresos por contraprestación	1,339,800.00	465,500.00	3474%	874,300.00
1.6 Otros ingresos	63,000.00	58,500.00	9286%	4,500.00
Disminucion de activos financiero	4,502,411.67	0	0%	4,502,411.67
<b>2 Gastos totales</b>	<b>51,528,259.00</b>	<b>46,225,350.31</b>	<b>8971%</b>	<b>5,030,227.22</b>
Remuneraciones y contribuciones	20,821,594.33	20,548,912.86	9869%	
2.2 Contratación de servicios	7,652,697.45	7,267,081.35	9496%	385,616.10
2.3 Materiales y suministros	5,703,000.00	5,655,570.73	9917%	47,429.27
2.4 Transferencias corrientes	1,927,756.97	1,891,689.45	9813%	36,067.52
2.5 Transferencias de capital	0.00	0.00	#¡DIV/0!	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	908,000.00	897,663.21	9886%	10,336.79
2.7 Obras	14,272,267.15	9,759,863.88	6838%	4,512,403.27
2.9 Gastos financieros	242,943.10	204,568.83	8420%	38,374.27
2.1 otros gastos	0.00	0.00	#¡DIV/0!	-
Disminucion de pasivo	0.00	-	#¡DIV/0!	-
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>- 5,000.00</b>	<b>- 1,281,026.21</b>	<b>#¡REF!</b>	<b>1,548,707.68</b>

  
Alcalde

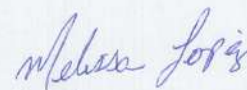



  
Tesorero



  
Contralor



  
Contador



**Ayuntamiento Municipal De Guayubin**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024**  
**(Valores en RDS)**

<b>Flujo de efectivo procedentes de actividades operativa:</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Cobros impuestos	3,531,874.77	2,128,993.99
Contribuciones de la seguridad social	-	-
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	465,500.00	13,675,600.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	40,888,444.33	38,871,237.00
Otros cobros	1,322,603.73	11,500.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 1,891,689.45	- 4,797,225.39
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 18,828,120.04	- 15,916,359.94
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 1,720,792.82	- 1,961,842.88
Pagos a proveedores	- 5,655,570.73	- 7,273,319.17
Pagos de intereses	- 204,568.83	- 126,497.15
Otros pagos	- 11,682,236.16	- 18,065,324.10
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>6,225,444.80</b>	<b>6,546,762.36</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(5,011,437.48) -	6,984,746.05
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(1,230,934.80) -	950,000.00
Otros pagos	-	-
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>- 6,242,372.28</b>	<b>- 7,934,746.05</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Otros pagos	-	2,008,961.66
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>	<b>0.00</b>	<b>(2,008,961.66)</b>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 16,927.48	- 3,396,945.35
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	4,175,498.51	7,572,443.86
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>4,158,571.03</b>	<b>4,175,498.51</b>

  
**ALCALDE**  
  
**CONTRALOR**  


  
**TESORERO**  
  
  
**CONTADOR**  




**Ayuntamiento Municipal De Guayubin**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024**

(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de junio de 2024	7,850,195.00			49,223,907.07	57,074,102.07
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				-	
Resultado del período				-	
Saldo al 31 de diciembre de 2024	7,850,195.00			47,117,636	54,967,830.81
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				- 35,679.36	- 35,679.36
Resultado del período				1,414,548.80	1,414,548.80
Saldo al 30 de junio de 2025	7,850,195.00			48,496,505.25	56,346,700.25

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.

  
Alcalde



  
Tesorero



  
Contralor



  
Contador



**Ayuntamiento Municipal De Guayubin**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024**  
**(Valores en RDS)**

**Ingresos (Notas 14, 15, 16 y 17)**

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Impuestos	3,531,874.77	2,128,993.99
Ingresos por transacciones con contraprestación	465,500.00	13,675,600.00
Transferencias y donaciones	40,888,444.33	38,871,237.00
Otros Ingresos	58,500.00	11,500.00
<b>Total ingresos</b>	<b>44,944,319.10</b>	<b>54,687,330.99</b>

**Gastos (Notas 18, 19, 20, 21, 22 Y 23)**

Sueldos, salarios y beneficios a empleados	20,548,912.86	17,878,202.82
Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,891,689.45	4,797,225.39
Suministros y material para consumo	5,655,570.73	7,273,319.17
Gasto de depreciación y amortización	3,546,792.27	3,374,750.47
Otros gastos	11,682,236.16	18,065,324.10
Gastos financieros	204,568.83	126,497.15
<b>Total gastos</b>	<b>43,529,770.30</b>	<b>51,515,319.10</b>

**Resultado del período (ahorro / desahorro)**

<b>1,414,548.80</b>	<b>3,172,011.89</b>
---------------------	---------------------

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.

  
 \_\_\_\_\_  
 Alcalde



  
 \_\_\_\_\_  
 Tesorero



  
 \_\_\_\_\_  
 Contralor



  
 \_\_\_\_\_  
 Contador





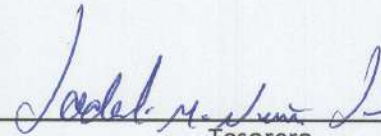
**Ayuntamiento Municipal De Guayubin**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2025 y 2024**  
**(Valores en RD\$)**

<b>Activos</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	4,158,571.03	4,175,498.51
Inventarios (Nota 8)	38,470.93	26,530.00
<b>Total activos corrientes</b>	<b>4,197,041.96</b>	<b>4,202,028.51</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	54,633,801.57	51,938,221.56
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>54,633,801.57</b>	<b>51,938,221.56</b>
<b>Total activos</b>	<b>58,830,843.53</b>	<b>56,140,250.07</b>
<b>Pasivos corrientes</b>		
Sobregiro Bancario (Nota 11)	1,050,423.35	306,025.63
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	1,433,719.93	866,393.63
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>2,484,143.28</b>	<b>1,172,419.26</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>		
Préstamos a largo plazo (Nota 12)	0	-
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>2,484,143.28</b>	<b>1,172,419.26</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)</b>		
Capital	7,850,195.00	7,850,195.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,414,548.80	3,172,011.89
Resultado acumulado	47,081,956.45	43,945,623.92
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>56,346,700.25</b>	<b>54,967,830.81</b>
<b>Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos</b>	<b>58,830,843.53</b>	<b>56,140,250.07</b>

(0.00)

  
Alcalde



  
Tesorero



  
Contralor



  
Firma del Contador



**Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuenta Receptora# Banreservas	-	425.00
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	43,700.00	-
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	-	-
Cuenta Inversión# Banreservas	4,114,871.03	2,125,412.16
Cuenta de Personal# Banreservas	-	2,049,661.35
	<b>4,158,571.03</b>	<b>4,175,498.51</b>

**Nota #8 Inventarios**

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Utiles de escritorio, oficina, y enseñanza	38,470.93	26,530
productos de limpieza	0	0
Utiles varios n.i.p	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>38,470.93</b>	<b>26,530</b>

**Nota #9 pagos anticipados**

Un detalle de pagos anticipados al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripcion	2025	2,024
Seguro pagado por anticipado	0.00	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nota#10 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2024)	520,000.00	30,994,381.47	5,924,714.00	1,477,623.54	838,414.02	24,047,648.00	950,000.00	64,752,781.03
Adiciones		4,113,714.27		687,223.33	210,439.88		1,230,934.80	6,242,372.28
Superávit revaluación								-
Retiros								-
Otros								-
Transferencias								-
Saldo al final del período	520,000.00	35,108,155.74	5,924,714.00	2,164,846.87	1,048,853.90	24,047,648.00	2,180,934.80	70,995,153.31
Dea. Acum. al inicio del período	-	1,261,879.63	236,988.28	358,368.35	213,833.40	10,743,489.80		12,814,559.47
Cargo del período		702,163.11	118,494.28	216,484.69	104,885.39	2,404,764.80		3,546,992.27
Retiros								-
Saldo al final del período	-	1,964,042.74	355,482.56	574,853.04	318,718.79	13,148,254.60	-	16,361,351.74
Prop. planta y equipos neto								
(2025)	520,000.00	33,144,113.00	5,569,231.44	1,589,993.83	730,135.11	10,899,393.40	2,180,934.80	54,633,801.57



**Nota # 11 Sobregiro Bancario**

Un detalle del sobre giro bancario al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue :

	2025	2024
Cuenta Personal # 0602009910	400,101.08	40,158.20
Cuenta Servicios Municipal# 0604000065	650,322.27	265,867.43
	<b>1,050,423.35</b>	<b>306,025.63</b>

**Nota #12 Cuentas por pagar a corto plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ferreteria Hatillo Palma	534,696.88	534,696.88
Colmado Veras	24,700.00	0.00
Imprenta Blanquito	4,720.00	4,720.00
Heriberto Martinez	69,575.00	69,575.00
Panaderia y Rep. JM.	2,120.00	2,120.00
Pelagio Sosa	9,766.00	9,766.00
Juan P. Ortiz Popoter	40,715.75	40,715.75
Onesimo Garcia Taveras	43,000.00	43,000.00
Juan Alberto Rivas Gomez	81,800.00	81,800.00
Limpieza Vertedero	80,000.00	80,000.00
Rep. Lav. Com. Hector Manuel	109,717.50	
FEDI SRL Ferreteria Diaz		
Aceras y Contenes el pocito		
Verja cementeri Villa Nueva		
Colmado Sanchez	31,442.50	
Rspuestos Alexander	218,910.30	
Farmacia las tres hermanas	58,302.00	
Soly Pica Pollo	38,210.00	
JP Agricola	6,200.00	
Ferreteria Pichardo Garcia	79,844.00	
<b>TOTAL</b>	<b>1,433,719.93</b>	<b>866,393.63</b>



**Nota#13 Activos Netos/Patrimonio**

	2025	2024
Capital	7,850,195.00	7,850,194.87
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,414,548.80	3,172,011.89
Resultado acumulado	47,081,956.45	43,945,623.92
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>56,346,700.25</b>	<b>54,967,830.68</b>

**Estado de Rendimiento Financiero****Nota #14 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Impuesto sobre tramitacion de documento	700.00	1,000.00
otros impuestos diversos	1,938,536.00	2,000.00
rodaje y transporte de materiales varios		2,000.00
licencia de construccion	77,450.00	1,400.00
derecho de circulacion de vehiculo de motor	25,000.00	420,200.00
Impuesto sobre registro de documentos	337,450.00	194,450.00
Permiso para romper pavimento de la vía pública	4,000.00	6,500.00
anuncios muestras y carteles	20,000.00	
Mercado movil (chimi, hot dog y otros )	2,000.00	17,500.00
Impuesto sobre billares	4,500.00	
Espectaculo publicos con o sin boletas	2,500.00	3,000.00
Instalacion envasadora de gas y estaciones	516,438.77	961,000.00
Licencia para instalacion de telecomunicaciones	600,000.00	2,700.00
parada y terminal de autobuses	3,300.00	517,243.99
<b>TOTAL</b>	<b>3,531,874.77</b>	<b>2,128,994</b>

**Nota# 15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones**

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Recolección de desechos sólido	446,600.00	13,508,350.00
Derechos		6,800.00
Inhumación y exhumación	5,100.00	134,150.00
Expedición de certificaciones	12,800.00	19,800.00
Mercado y Hopedaje	-	2,500.00
Cafeteria	-	
Matanza y expedido de carnes	1,000.00	4,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>465,500.00</b>	<b>13,675,600</b>

**Nota# 16 Transferencia y donaciones**

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Transferencia de Instituciones públicas descentralizadas y se	150,000.00	2,500,000
transferencia corriente sector privado	100,000.00	310,000
transferencia corriente ordinaria según ley	20,504,568.00	21,636,745
Transferencia corriente extraordinaria Gobierno central	1,132,172.00	
Transferencia corriente extraordinaria MIPYMES	275,408.49	
transferencia de capital extraordinaria	4,301,799.84	
transferencia de capital ordinaria según ley	14,424,496.00	14,424,492
	<b>40,888,444.33</b>	<b>38,871,237</b>

**Nota# 17 Recargos, multas y otros ingresos**

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Arrendamiento de solares	16,000.00	2,500.00
Arrendamiento de terrenos en cementerios	42,500.00	9,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>58,500.00</b>	<b>11,500.00</b>



### Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Compensaciones directa al personal	0.00	213,000.00
contribuciones al Seguro de pensiones	777,122.64	859,786.43
contribuciones al Seguro de Riesgo Laboral	157,944.86	205,135.19
contribuciones al seguro de Salud	785,725.32	896,921.26
Pago de horas extraordinarias	356,800.00	274,200.00
Gastos de representación en el país	313,200.00	3,909,327.20
Prestación laboral por desvinculación	538,091.16	1,183,880.17
Dieta y Gasto de Representacion		936,603.25
jornales	4,347,440.25	1,397,130.49
prestaciones laborales		8,002,218.83
sueldo personal temporero	3,741,464.68	
sueldos fijo	8,434,667.45	
Sueldo anual NO.13	1,096,456.50	
	<b>20,548,912.86</b>	<b>17,880,226.82</b>

### Nota# 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ayudas y donaciones a personas	1,827,689.45	4,326,825
transferencia y donaciones corrientes	64,000.00	470,400
<b>TOTAL</b>	<b>1,891,689.45</b>	<b>4,797,225</b>

**Nota# 20 Suministro y materiales para consumo**

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Alimentos y bebida para personas	694,385.67	476,931.91
Herramientas menores	77,169.77	35,784.40
Llantas y neumáticos	196,697.45	5,823,720.46
Libros, revistas y periódicos	6,600.00	45,291.25
Impresión y encuadernación	0.00	42,564.15
Alimentos y productos Agroforestales		0.00
Repuestos	15,514.45	0.00
Útiles de cocina y comedor		6,600.00
Combustible, lubricante, producto químico y conexo	4,442,035.58	5,000.00
Productos y Útiles Varios n.i.p	106,339.87	34,197.49
materiales de limpieza	15,796.05	256,194.63
producto de Cuero , caucho, y plástico		354,115.68
producto de papel, Cartón e impresos		0.00
Útiles de cocina y comedor	14,815.25	19,744.97
productos y útiles Varios		80,353.68
Útiles y materiales de escritorio, oficina e informática	86,216.64	92,820.55
otro repuesto y accesorios menores	-	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>5,655,570.73</b>	<b>7,273,319</b>

**Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización**

Descripción	2025	2024
Dep. Infraestructura	702,163.11	619,887.63
Dep.de maquinaria y equipo	216,484.69	147,762.35
Edif.y comp.	118,494.28	118,494.28
Dep. de mobiliario	104,885.39	83,841.40
Depreciación de equipo de transporte	2,404,764.80	2,404,764.80
<b>TOTAL</b>	<b>3,546,792.27</b>	<b>3,374,750.47</b>



**Nota# 23 Gastos Financieros**

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
comisiones y gastos bancarios	<u>204,568.83</u>	<u>126,497.15</u>
	<b>204,568.83</b>	<b>126,497.15</b>